

*Schiermonnikoog,
eiland in beweging*



Lentenota 2021

Fotograaf:
F. Venselaar

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Totaaloverzicht financieel effect Lentenota 2021	8
Overzicht baten en lasten programma 1 Sociaal	9
BATEN	10
LASTEN	11
MUTATIES RESERVES PROGRAMMA 1	12
Overzicht baten en lasten programma 2 Leefomgeving	13
BATEN	14
LASTEN	15
Overzicht baten en lasten programma 3 Economie en werkgelegenheid	16
BATEN	17
LASTEN	17
Overzicht baten en lasten programma 4 Burgers en bestuur	18
BATEN	19
LASTEN	19
Overzicht baten en lasten programma 5 Financiering en belastingen	20
BATEN	22
LASTEN	23
MUTATIES RESERVES PROGRAMMA 5	23
Effecten voor de meerjarenraming 2022-2024	24
Bijlage 1: Overzicht Corona	25

Voorwoord

Aan de Raad,

Inleiding

Hierbij ontvangt u de lantenota over het begrotingsjaar 2021. De lantenota is nieuw en is één van de veranderingen die worden doorgevoerd in ons planning & control systeem. De gemeenteraad heeft hiermee op 16 februari 2021 ingestemd. De verandering heeft niet alleen een lantenota tot gevolg, maar later in het jaar ook een zomer- en een herfstnota. Tezamen vervangen deze drie rapportages de eerste en tweede tussenrapportages (turaps), die tot en met vorig jaar aan de raad werden aangeboden. De verandering is onderdeel van een groeimodel, dat in december 2021 wordt geëvalueerd.

Een tussentijdse rapportage is verplicht op grond van de Financiële verordening gemeente Schiermonnikoog, die uw raad heeft vastgesteld. De achtergrond achter deze verplichting is dat het college gedurende de looptijd van het begrotingsjaar de gemeenteraad inzicht geeft in de voortgang van de voornemens en om u in staat te stellen te beoordelen of we zowel inhoudelijk als financieel op koers liggen. De lente- en herfstnota geven vooral inzicht in de financiële stand van zaken, in de zomernota over de inhoudelijke voortgang gerapporteerd.

Over- en overschrijdingen

Voor het melden van over- en overschrijdingen zijn conform de financiële beheersverordening, welke door de raad is vastgesteld in de vergadering van 23 maart 2021, de volgende drempelbedragen als uitgangspunt gehanteerd:

-exploitatie: afwijkingen groter dan € 5.000

-investeringen: afwijkingen groter dan € 7.000

Daarnaast worden ook lagere bedragen gemeld waar dat relevant is gevonden.

Met het vaststellen van de lantenota geeft u ook toestemming de over- en overschrijdingen die per programma worden gemeld in het samenvattende overzicht met een begrotingswijziging te corrigeren.

Financiële stand van zaken

Wij geven u met deze notitie een zo reëel mogelijk beeld van de stand van zaken van de budgetten 2021. De lantenota levert voor 2021 een nadeel op van € 172.113. Het nadeel van 2021 wordt verwerkt in het begrotingssaldo 2021.

Bij deze tussenstand over de lopende begroting zijn een aantal kanttekeningen te maken en verklaringen te geven:

- Er zijn diverse personele mutaties. Deze hebben deels te maken met langdurige ziekte en het vertrek van medewerkers. In beide gevallen heeft dit geleid tot tijdelijke inhuur. In het eerste geval (langdurige ziekte) in afwachting van duidelijkheid over het verdere verloop en de uiteindelijk noodzakelijke definitieve herinvulling. In het tweede geval gaat het om tijdelijke inhuur die noodzakelijk is omdat we er niet in zijn geslaagd direct aansluitend op het vertrek van medewerkers de kwalitatief gewenste herinvulling te verkrijgen. Inhuur van personeel is duurder dan het in eigen dienst aannemen van personeel.

Daarnaast is er een aantal ontwikkelingen waar wij de ambtelijke organisatie op moeten aanpassen. Het gaat om kwalitatieve impulsen en het wegwerken van achterstanden. De aanleidingen en gevolgen zijn divers van aard. Parallel aan het tot stand komen van de Nota Financieel Kader (NFK) 2022-2025 zullen wij met uw raad informatie gaan delen over de aanleidingen, oplossingsrichtingen en financiële consequenties voor dit jaar en de volgende jaren. Op dit moment zijn nog niet alle personele en financiële effecten bekend.

- In de lantenota zijn een aantal financiële effecten als gevolg van corona opgenomen. Corona is nog niet uitgedoofd, hoewel wij verheugd zijn dat er concreet zicht is op vaccinatie van al onze 18-plussers. Net als vorig jaar is het onduidelijk wat het effect van Corona is op bijvoorbeeld de toeristenbelasting. Voorzichtigheidshalve gaan we uit van minder inkomsten dan dat we in het najaar van 2020, bij het opstellen van de begroting hadden verwacht. Het is ook nog onduidelijk welke kosten er nog te verwachten zijn, en of de budgetten voldoende zijn. Bij de jaarrekening over het jaar 2020 blijkt dat we onder meer te maken hebben gehad met oninbare openstaande vorderingen. Die waren niet in de begroting van 2020 geraamd en ook niet in de begroting van dit jaar. Wij kiezen er nu zekerheidshalve voor om hiervoor wel een bedrag, als stelpost, op te nemen.
- De lantenota geeft zicht op de eerste drie maanden van dit jaar. Er is zicht op enkele financiële tegenvallers en er is een inschatting hiervan, op basis van ontwikkelingen, zoals Corona. In de loop van het begrotingsjaar zal er ook meer duidelijkheid komen over eventuele meer inkomsten of eventuele uitgestelde uitgaven op onderwerpen die niet of later doorgaan. Vorig jaar hebben wij bijvoorbeeld een deel van de gemiste inkomsten van de toeristenbelasting vergoed gekregen vanuit het Rijk. Of hiervan opnieuw sprake zal zijn, is op dit moment niet duidelijk.

Hieruit blijkt dat er terughoudendheid geboden is bij het gepresenteerde resultaat.

Onderstaand geven we aan wat de voornaamste wijzigingen zijn ten opzichte van de lopende begroting. De financiële afwijkingen op producten uit de lantenota 2021 groter dan € 5.000 staan in het overzicht hieronder. Hierbij is een "+"-bedrag een meevaller en een "-/-"-bedrag een tegenvaller.

Progr.	Toelichting		Bedrag €
	Personele mutaties		
5.06	<i>6000010 Overhead Personeel Publiekszaken</i> Aanvullende werkzaamheden Doxsupport, dit betreft eenmalige kosten om achterstand archief weg te werken.	-/-	19.700
5.06	<i>6000010 Overhead Personeel Publiekszaken</i> Archiefwerkzaamheden extra bijkomende kosten tot einde jaar.	-/-	8.800
5.06	<i>6000000 Overhead personeel Beleidsteam</i> Inhuur beleidsadviseur Bouwen en Wonen voor diverse projecten 3 maanden.	-/-	22.200
5.06	<i>6000000 Overhead personeel Beleidsteam</i> Inhuur voor vervanging teamleider buitendienst 3 maanden.	-/-	16.000
5.06	<i>6000000 Overhead personeel Beleidsteam</i> Vergoeding verhuiskosten nieuwe medewerker	-/-	7.500
	<i>Totaal personele mutaties</i>	-/-	74.200

Progr.	Toelichting		Bedrag €
	Corona effecten		
3.1 / 2	6560253 Bevordering toerisme In 2020 werd een incidentele bijdrage beschikbaar gesteld voor de app samen op stap. Deze kosten zijn in 2020 niet gemaakt, daarom budget beschikbaar voor 2021.	-/-	5.000
4.2	6960102 Saldi kostenplaatsen Door corona verwachten we een gedeelte van openstaande vorderingen niet te kunnen innen. Hiervoor verhogen we de voorziening debiteuren.	-/-	25.000
4.2	6001106 Gemeenteraad Voor het digitaal vergaderen zijn eenmalige kosten gemaakt die niet waren begroot.	-/-	8.200
5.01	6936102 Toeristenbelasting We maken een inschatting van de te verwachte lagere inkomsten toeristenbelasting door corona, conform vorig jaar.	-/-	150.000
5.10	6980152 Mutaties reserves alg. dekk.midd. De lagere inkomsten toeristenbelasting kunnen we dekken uit de reserve toerisme.	+	150.000
	<i>Totaal corona effecten</i>	-/-	38.200
	Overige mutaties		
1.3	6614104 Bijzondere bijstandverlening Verstrekking van de subsidie 2021 Voedselbank	-/-	5.000
2.4	6725102 Afvalstoffenheffing / rechten huishoudelijk afval De aanslagen afvalstoffenheffing op naam van WEM dienen te worden vernietigd als gevolg van rechtelijke uitspraak. Dit betekent voor 2021 en verder minder inkomsten.	-/-	8.700
2.4	6721153 Bedrijfsafval De kosten van afvoer bouw- en sloopafval zijn toegenomen. Dit is een eerste inschatting van toegenomen kosten. Bij de herfstnota verwachten we meer inzicht in de kosten en opbrengsten milieustraat te hebben en de daarbij horende kosten voor de gemeente.	-/-	10.000
4.2	6960102 Saldi kostenplaatsen Elk jaar blijkt dat we een gedeelte van de openstaande vorderingen niet kunnen innen. In het verleden werden deze kosten niet begroot. Dat doen we nu wel. Dit zijn structurele kosten. Hiermee verhogen we de voorziening debiteuren om later de niet geïnde vorderingen af te boeken van deze voorziening.	-/-	5.000
4.3	6004108 Lasten en baten secretarieleges burgerzaken Door afnemen aantal huwelijken en verlengen van de vervaldatum van rijbewijzen, komen er structureel minder leges inkomsten binnen.	-/-	12.000
	<i>Totaal overige mutaties</i>	-/-	40.700

Progr.	Toelichting		Bedrag €
	<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	-/-	19.013
	Totaal	-/-	172.113

Het nadeel van 2021 wordt verwerkt in het begrotingssaldo 2021.

Algemene reserve

De stand van de algemene reserve bedraagt na verwerken mutaties lantenota € 92.176.

De effecten voor de jaren 2022 en verder zijn als volgt:

2022: € -33.459

2023: € -33.617

2024: € -37.778

Schiermonnikoog, 4 mei 2021

Burgemeester en wethouders van Schiermonnikoog,

Secretaris,

burgemeester,

R. Thedinga

I. van Gent

Totaaloverzicht financieel effect Lentenota 2021

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
0 Kostenplaatsen	1.709.682	2.076.398	174.843	2.251.241
1 Sociaal	449.652	459.592	76.680	536.272
2 Leefomgeving	1.491.222	1.486.274	59.699	1.545.973
3 Economie en werkgelegenheid	158.315	152.357	3.123	155.480
4 Burgers en bestuur	29.008	29.008	-12.000	17.008
5 Financiering en belastingen	5.434.931	5.532.755	-124.819	5.407.936
Totaal baten	9.272.810	9.736.384	177.526	9.913.910

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
0 Kostenplaatsen	-1.709.682	-2.076.398	-174.843	-2.251.241
1 Sociaal	-1.927.348	-2.026.374	-120.059	-2.146.433
2 Leefomgeving	-2.809.554	-2.854.904	-90.229	-2.945.133
3 Economie en werkgelegenheid	-497.690	-499.990	-12.623	-512.613
4 Burgers en bestuur	-986.766	-1.015.766	-37.900	-1.053.666
5 Financiering en belastingen	-1.482.863	-1.545.354	-88.828	-1.634.182
Totaal lasten	-9.413.903	10.018.786	-524.482	-10.543.268

Resultaat voor bestemming	-141.093	-282.402	-346.956	-629.358
---------------------------	----------	----------	----------	----------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
Onttrekkingen	289.260	493.069	174.843	667.912
Toevoegingen	-148.167	-210.667	0	-210.667
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	141.093	282.402	174.843	457.245

Resultaat na bestemming	0	0	-172.113	-172.113
-------------------------	---	---	----------	----------

Overzicht baten en lasten programma 1

Sociaal

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn	13.500	13.500	0	13.500
1.2 Onderwijs en jeugd	144.550	154.490	62	154.552
1.3 Werk en inkomen	161.000	161.000	48.039	209.039
1.4 Sport en Cultuur	130.602	130.602	28.579	159.181
Totaal baten	449.652	459.592	76.680	536.272

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn	-667.534	-681.432	-33.623	-715.055
1.2 Onderwijs en jeugd	-477.491	-488.533	-3.062	-491.595
1.3 Werk en inkomen	-231.966	-233.966	-58.329	-292.295
1.4 Sport en Cultuur	-550.357	-622.443	-25.045	-647.488
Totaal lasten	-1.927.348	-2.026.374	-120.059	-2.146.433

Totale saldo van baten en lasten	-1.477.696	-1.566.782	-43.379	-1.610.161
----------------------------------	------------	------------	---------	------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
1.5 Mutaties reserves programma 1 - onttrekkingen	5.000	71.760	24.843	96.603
1.5 Mutaties reserves programma 1 - toevoegingen	0	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	5.000	71.760	24.843	96.603

Resultaat programma 1	-1.472.696	-1.495.022	-18.536	-1.513.558
-----------------------	------------	------------	---------	------------

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
1.2 / 1	<i>Onderwijs</i> Overige verschillen < € 5.000	-615	S
1.2 / 2	<i>Jeugd</i> Overige verschillen < € 5.000	677	S
1.3	<i>6.610.10.4 Bijstandverlening WWB</i> We hebben minder geld ontvangen van het Rijk voor de gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Hier staan lagere uitgaven tegenover. Per saldo budgettair neutraal.	-7.762	I
1.3	<i>6.610.20.4 Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)</i> Tozo: Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Gemeenten ontvangen een vergoeding op de kosten van het verstrekken van algemene bijstand en bijstand ter voorziening in de behoefte aan bedrijfskapitaal. Hiertegenover staan de kosten voor het verstrekken van bijstand aan ondernemers.	54.201	I
1.3	<i>Werk en inkomen</i> Overige verschillen < € 5.000	1.600	I
1.4 / 1	<i>6.530.25.6 Sport algemeen</i> We ontvangen subsidie van het ministerie van VWS voor het uitvoeren het lokaal sportakkoord. Per saldo is dit budgettair neutraal.	20.000	I
1.4 / 1	<i>Sport</i> Overige verschillen < € 5.000	8.114	S
1.4 / 2	<i>Cultuur</i> Overige verschillen < € 5.000.	465	S
	Totaal	76.680	

LASTEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
1.1 / 2	<i>Volksgezondheid</i> Overige verschillen < € 5.000	-5.500	
1.1 / 2	6.662.00.3 <i>WMO (collectief vervoer)</i> Vorig jaar zijn de exploitatie en afschrijvingskosten van de Renault Kangoo ten laste van budget 6.670.10.6 Jeugd- en jongerenwerk gekomen. Dit bleek niet juist, dit had van budget 6.662.003 WMO Collectief vervoer gemoeten. Daar blijkt echter geen dekking voor deze kosten te zijn. Dit corrigeren we hiermee.	-5.000	S
1.1 / 2	6.663.00.1 <i>WMO (opvang en beschermd wonen 18+)</i> We verlenen subsidie aan Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) t.b.v. het vervolg van de inzet van een ambulante hulpverlener voor één dag in de week, voor de periode van januari t/m juni 2021. Deze kosten worden gedekt uit reserve sociaal domein.	-24.843	I
1.1 / 2	<i>Zorg en welzijn</i> Overige verschillen < € 5.000	1.720	
1.2 / 1	<i>Onderwijs</i> Overige verschillen < € 5.000	615	S
1.2 / 2	<i>Jeugd</i> Overige verschillen < € 5.000	-3.677	I/S
1.3	6.610.20.4 <i>Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)</i> Uitvoeringskosten voor regeling vanuit bijstand Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (Tonk)	-5.000	I
1.3	6.610.20.4 <i>Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)</i> Tozo: Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers. Gemeenten ontvangen een vergoeding op de kosten van het verstrekken van algemene bijstand en bijstand ter voorziening in de behoefte aan bedrijfskapitaal. Hiertegenover staan de kosten voor het verstrekken van bijstand aan ondernemers.	-54.201	I

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
1.3	<i>6.610.10.4 Bijstandverlening WWB</i> We hebben minder geld ontvangen van het Rijk voor de gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Hier staan lagere uitgaven tegenover. Per saldo budgettair neutraal.	7.762	I
1.3	<i>6.614.10.4 Bijzondere bijstandverlening</i> Verstrekking van de subsidie 2021 Voedselbank. De subsidietoekenning 2022 en verder wordt meegenomen in de nota NFK.	-5.000	I
1.3	<i>Werk en inkomsten</i> Overige verschillen < € 5.000	-1.890	
1.4 / 1	<i>6.530.25.6 Sport algemeen</i> Voor het uitvoeren van het lokaal sportakkoord ontvangen we subsidie van het ministerie van VWS, per saldo is dit budgettair neutraal.	-20.000	I
1.4 / 1	<i>Sport</i> Overige verschillen < € 5.000	-4.580	S
1.4 / 2	<i>Cultuur</i> Overige verschillen < € 5.000	-465	S
	Totaal	-120.059	

MUTATIES RESERVES PROGRAMMA 1

BATEN

Toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
Reserve sociaal domein We verlenen subsidie aan Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) t.b.v. het vervolg van de inzet van een ambulante hulpverlener voor één dag in de week, voor de periode van januari t/m juni 2021. Deze kosten worden gedekt uit reserve sociaal domein.	24.843	I
Totaal	24.843	

Overzicht baten en lasten programma 2

Leefomgeving

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	268.750	268.750	0	268.750
2.2 Verkeer en vervoer	163.582	163.582	25.000	188.582
2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu	16.500	16.500	65.660	82.160
2.4 Fysieke leefomgeving	923.124	918.176	-32.000	886.176
2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving	114.387	114.387	1.039	115.426
2.6 Openbare orde en veiligheid	4.879	4.879	0	4.879
Totaal baten	1.491.222	1.486.274	59.699	1.545.973

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-504.750	-534.750	0	-534.750
2.2 Verkeer en vervoer	-416.923	-429.923	-25.000	-454.923
2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu	-184.271	-201.271	-67.660	-268.931
2.4 Fysieke leefomgeving	-1.097.185	-1.082.535	5.800	-1.076.735
2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving	-222.278	-222.278	-3.369	-225.647
2.6 Openbare orde en veiligheid	-384.147	-384.147	0	-384.147
Totaal lasten	-2.809.554	-2.854.904	-90.229	-2.945.133

Totale saldo van baten en lasten	-1.318.332	-1.368.630	-30.530	-1.399.160
---	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
2.7 Mutaties reserves programma 2 - onttrekkingen	279.360	324.360	0	324.360
2.7 Mutaties reserves programma 2 - toevoegingen	-90.667	-90.667	0	-90.667
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	188.693	233.693	0	233.693

Resultaat programma 2	-1.129.639	-1.134.937	-30.530	-1.165.467
------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
2.2	<i>6.210.10.1 Verkeersregelingen</i> De kosten en baten van Uniforme bewegwijzering zijn doorgeschoven naar 2021. De eigen bijdrage ad € 15.500 wordt vanuit de jaarrekening doorgeschoven. Per saldo budgettair neutraal.	25.000	I
2.3 / 1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> We ontvangen subsidie voor EAW (extern advies warmtetransitie). Hier staan kosten voor het opstellen van de Transitievisie Warmte tegenover. Per saldo budgettair neutraal.	20.660	I
2.3 / 1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> Voor de Regeling reductie energieverbruik ontvangt de gemeente subsidie waar bestedingen tegenover staan.	45.000	I
2.4	<i>Diverse FCL's</i> Het begrote bedrag voor voorziening onderhoud onder overige gebouwen is niet nodig. Dit bedrag is verdeeld over andere gebouwen, per saldo budgettair neutraal.	-19.800	S
2.4	<i>6.725.10.2 Afvalstoffenheffing / rechten huishoudelijk afval</i> De aanslagen afvalstoffenheffing op naam van WEM dienen te worden vernietigd als gevolg van rechtelijke uitspraak. Dit betekent voor 2021 en verder minder inkomsten.	-8.700	S
2.4	<i>Fysieke leefomgeving</i> Overige verschillen < € 5.000	-3.500	I
2.5	<i>Vergunningverlening, toezicht en handhaving</i> Overige verschillen < € 5.000	1.039	S
	Totaal	59.699	

LASTEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
2.2	<i>6.210.10.1 Verkeersregelingen</i> De kosten en baten van Uniforme bewegwijzering zijn doorgeschoven naar 2021. De eigen bijdrage ad € 15.500 wordt vanuit de jaarrekening doorgeschoven. Per saldo budgettair neutraal.	-25.000	I
2.3 / 1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> We ontvangen subsidie voor EAW (extern advies warmtetransitie). Hier staan kosten voor het opstellen van de Transitievisie Warmte tegenover. Per saldo budgettair neutraal.	-20.660	I
2.3 / 1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> Voor de Regeling reductie energieverbruik betaald de gemeente een eigen bijdrage. Dit gaat van het te besteden budget af.	6.879	I
2.3 / 1	<i>6.822.10.7 Duurzaamheid</i> Voor de Regeling reductie energieverbruik ontvangt de gemeente subsidie waar bestedingen tegenover staan.	-51.879	I
2.3 / 1	<i>Duurzaamheid</i> Overige verschillen < € 5.000	-2.000	S
2.4	<i>6.721.15.3 Bedrijfsafval</i> De kosten van afvoer bouw- en sloopafval zijn toegenomen. Dit is een eerste inschatting van toegenomen kosten. Bij de herfstnota verwachten we meer inzicht in de kosten en opbrengsten milieustraat te hebben en de daarbij horende kosten voor de gemeente.	-10.000	S
2.4	<i>Diverse FCL's</i> Het begrote bedrag voor voorziening onderhoud onder overige gebouwen is niet nodig. Dit bedrag is verdeeld over andere gebouwen, per saldo budgettair neutraal.	19.800	S
2.4	<i>Fysieke leefomgeving</i> Overige verschillen < € 5.000	-4.000	I
2.5	<i>Vergunningverlening, toezicht en handhaving</i> Overige verschillen < € 5.000	-3.369	S
	Totaal	-90.229	

Overzicht baten en lasten programma 3

Economie en werkgelegenheid

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
3.1 Toerisme en recreatie	4.413	4.413	256	4.669
3.2 Jachthaven	153.902	147.944	2.867	150.811
Totaal baten	158.315	152.357	3.123	155.480

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
3.1 Toerisme en recreatie	-310.927	-313.227	-9.756	-322.983
3.2 Jachthaven	-186.763	-186.763	-2.867	-189.630
Totaal lasten	-497.690	-499.990	-12.623	-512.613

Totale saldo van baten en lasten	-339.375	-347.633	-9.500	-357.133
----------------------------------	----------	----------	--------	----------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
3.3 Mutaties reserves programma 3 - onttrekkingen	0	0	0	0
3.3 Mutaties reserves programma 3 - toevoegingen	0	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0

Resultaat programma 3	-339.375	-347.633	-9.500	-357.133
-----------------------	----------	----------	--------	----------

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
3.1 / 2	<i>Toeristisch product</i> Overige verschillen < € 5.000	256	S
3.2	<i>Jachthaven</i> Overige verschillen < € 5.000	2.867	I
	Totaal	3.123	

LASTEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
3.1 / 2	<i>6.560.25.3 Bevordering toerisme</i> In 2020 werd een incidentele een bijdrage beschikbaar gesteld voor de app samen op stap. Deze kosten zijn in 2020 niet gemaakt, daarom budget beschikbaar voor 2021.	-5.000	I
3.1 / 2	<i>Toeristisch product</i> Overige verschillen < € 5.000	-4.756	S
3.2	<i>Jachthaven</i> Overige verschillen < € 5.000	-2.867	I
	Totaal	-12.623	

Overzicht baten en lasten programma 4

Burgers en bestuur

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
4.1 Burgerparticipatie	0	0	0	0
4.2 Bestuur	-1	-1	0	-1
4.3 Dienstverlening	29.009	29.009	-12.000	17.009
Totaal baten	29.008	29.008	-12.000	17.008

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
4.1 Burgerparticipatie	0	0	0	0
4.2 Bestuur	-929.510	-958.510	-39.900	-998.410
4.3 Dienstverlening	-57.256	-57.256	2.000	-55.256
Totaal lasten	-986.766	-1.015.766	-37.900	-1.053.666

Totale saldo van baten en lasten	-957.758	-986.758	-49.900	-1.036.658
----------------------------------	----------	----------	---------	------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
4.4 Mutaties reserves programma 4 - onttrekkingen	0	0	0	0
4.4 Mutaties reserves programma 4 - toevoegingen	0	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0

Resultaat programma 4	-957.758	-986.758	-49.900	-1.036.658
-----------------------	----------	----------	---------	------------

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
4.3	<i>6.004.10.8 Lasten en baten secretarieleges burgerzaken</i> Door afnemen aantal huwelijken en omdat rijbewijzen langer geldig zijn (van 5 naar 10 jaar), komen er structureel minder leges inkomsten binnen.	-12.000	S
	Totaal	-12.000	

LASTEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
4.2	<i>6.001.10.6 Gemeenteraad</i> Voor het digitaal vergaderen zijn eenmalige kosten gemaakt die niet waren begroot.	-8.200	I
4.2	<i>6.003.25.8 Verkiezingen</i> Door corona zijn er extra kosten gemaakt voor de verkiezingen. Hier staat een kleine vergoeding van het rijk tegenover, maar dit dekt niet de meerkosten.	-6.200	I
4.2	<i>6.960.10.2 Saldi kostenplaatsen</i> Elk jaar blijkt dat we een gedeelte van de openstaande vorderingen niet kunnen innen. In het verleden werden deze kosten niet begroot. Dat doen we nu wel. Dit zijn structurele kosten. Hiermee verhogen we de voorziening debiteuren om later de niet geinde vorderingen af te boeken van deze voorziening.	-5.000	S
4.2	<i>6.960.10.2 Saldi kostenplaatsen</i> Door corona verwachten we een gedeelte van openstaande vorderingen niet te kunnen innen. Hiervoor verhogen we de voorziening debiteuren.	-25.000	I
4.2	<i>Bestuur</i> Overige verschillen < € 5.000	4.500	S
4.3	<i>Dienstverlening</i> Overige verschillen < € 5.000	2.000	I
	Totaal	-37.900	

Overzicht baten en lasten programma 5

Financiering en belastingen

BATEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
5.01 Lokale heffingen	2.012.123	2.099.423	-150.000	1.949.423
5.02 Algemene uitkering	3.209.300	3.226.300	14.000	3.240.300
5.03 Dividend	20.225	20.225	0	20.225
5.04 Financieringsfunctie	4.299	5.971	2.481	8.452
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
5.06 Overhead	61.543	61.543	8.700	70.243
5.07 Heffing VPB	0	0	0	0
5.08 Onvoorzien	0	0	0	0
5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0
Totaal baten	5.307.490	5.413.462	-124.819	5.288.643

LASTEN

Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
5.01 Lokale heffingen	-65.564	-65.564	0	-65.564
5.02 Algemene uitkering	-2.500	-2.500	0	-2.500
5.03 Dividend	-136	-136	0	-136
5.04 Financieringsfunctie	1.288	-384	0	-384
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0
5.06 Overhead	-1.402.701	-1.414.268	-88.828	-1.503.096
5.07 Heffing VPB	-750	-750	0	-750
5.08 Onvoorzien	-12.500	-3.500	0	-3.500
5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming	0	0	0	0
Totaal lasten	-1.482.863	-1.487.102	-88.828	-1.575.930

Totale saldo van baten en lasten	3.824.627	3.926.360	-213.647	3.712.713
---	------------------	------------------	-----------------	------------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Wijziging Lentenota	Begroting na Lentenota
5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen - onttrekkingen	4.900	96.949	150.000	246.949
5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen - toevoegingen	-57.500	-120.000	0	-120.000
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	-52.600	-23.051	150.000	126.949

Resultaat programma 5	3.772.027	3.903.309	-63.647	3.839.662
------------------------------	------------------	------------------	----------------	------------------

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
5.01	<i>6.936.10.2 Toeristenbelasting</i> We maken een inschatting van de te verwachte lagere inkomsten toeristenbelasting door corona. Hier staat een onttrekking van de reserve toerisme tegenover. Per saldo nihil.	-150.000	I
5.02	<i>6.921.10.2 Uitkeringen uit het gemeentefonds</i> We ontvangen van het rijk een 4e steunpakket corona ad € 14.000. Dit geld stellen we beschikbaar voor de diverse onderdelen. Per saldo budgettair neutraal.	14.000	I
5.04	<i>Financieringsfunctie</i> Overige verschillen < € 5.000	2.481	S
	<i>6.000.20.0 Overhead Gemeentehuis</i> Aanpassing voorziening groot onderhoud, per saldo budgettair neutraal.	7.834	S
5.06	<i>Overhead</i> Overige verschillen < € 5.000	866	S
	Totaal	-124.819	

LASTEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
	<i>Onderstaand staan personele afwijkingen opgenomen. Bij de zomernota komen we met een uitgewerkt personeel beleidsplan.</i>		
5.06	6.000.00.0 Overhead personeel Beleidsteam Vergoeding verhuiskosten nieuwe medewerker.	-7.500	I
5.06	6.000.00.0 Overhead personeel Beleidsteam Inhuur teamleider en beleidsadviseur Bouwen en Wonen voor diverse projecten eerste 3 maanden.	-38.200	I
5.06	6.000.01.0 Overhead personeel Publiekszaken Aanvullende werkzaamheden Doxsupport, dit betreft eenmalige kosten om achterstand archief weg te werken en extra bijkomende kosten werkzaamheden.	-28.500	I
5.06	6.000.20.0 Overhead Gemeentehuis Aanpassing voorziening groot onderhoud, per saldo budgettair neutraal.	-7.834	S
5.06	Overhead Overige verschillen < € 5.000	-6.794	I
	Totaal	-88.828	

MUTATIES RESERVES PROGRAMMA 5

BATEN

Prog nr	Product + toelichting	Bedrag (in €) + = meevaller - = tegenvaller	Incidenteel (I) Structureel (S)
5.10	Reserve toerisme We maken een inschatting van de te verwachte lagere inkomsten toeristenbelasting door corona. Hier staat een onttrekking van de reserve toerisme tegenover. Per saldo nihil.	150.000	I
	Totaal	150.000	

Effecten voor de meerjarenraming 2022-2024

BATEN

Omschrijving	2022	2023	2024
0 Kostenplaatsen	0	0	0
1 Sociaal	17.672	10.596	15.944
2 Leefomgeving	-28.695	-32.872	-29.259
3 Economie en werkgelegenheid	2.073	1.018	2.634
4 Burgers en bestuur	-12.000	-12.000	-12.000
5 Financiering en belastingen	4.250	16.370	5.602
Totaal baten	-16.700	-16.888	-17.079

LASTEN

Omschrijving	2022	2023	2024
0 Kostenplaatsen	0	0	0
1 Sociaal	-17.455	-10.406	-15.780
2 Leefomgeving	7.665	11.842	4.229
3 Economie en werkgelegenheid	-2.073	-1.018	-2.634
4 Burgers en bestuur	-3.000	-3.000	-3.000
5 Financiering en belastingen	-1.896	-14.147	-3.514
Totaal lasten	-16.759	-16.729	-20.699

Saldo baten en lasten	-33.459	-33.617	-37.778
------------------------------	----------------	----------------	----------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	2022	2023	2024
Onttrekkingen	0	0	0
Toevoegingen	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	0	0	0

Saldo baten en lasten na verrekening reserves	-33.459	-33.617	-37.778
--	----------------	----------------	----------------

Bijlage 1: Overzicht Corona

De Coronacrisis geeft aanleiding om extra informatie te verstrekken over risico's, extra kosten en de compensatiemaatregelen vanuit het Rijk. Om de gevolgen van Corona voor de gemeente inzichtelijk te maken wordt voor zolang dat nodig is aan de bestaande P&C documenten de paragraaf Corona toegevoegd.

De volgende posten zijn in de lentenota met betrekking tot corona opgenomen:

Progr.	Toelichting		Bedrag €
	2^e turap 2020		
	<i>6.922.15.2 Stelposten</i> De coronacrisis zorgt voor extra kosten. Welke kosten is nog niet inzichtelijk. Voor deze onverwachte kosten reserveren we € 25.000 gereserveerd voor 2021	-/-	25.000
	<i>6560303 Openbare toiletgebouwen</i> Zie onder	+	4.500
	<i>Totaal Turap 2020</i>	-/-	20.500
	Lentenota		
3.1 / 2	<i>6560253 Bevordering toerisme</i> In 2020 werd een incidentele een bijdrage beschikbaar gesteld voor de app samen op stap. Deze kosten zijn in 2020 niet gemaakt, daarom budget beschikbaar voor 2021.	-/-	5.000
3.1 / 2	<i>6560303 Openbare toiletgebouwen</i> Door corona zijn er extra kosten schoonmaak gemaakt. In de lentenota hebben we dit bedrag in mindering gebracht op het coronabudget <i>6.922.15.2 Stelposten</i> .	-/-	4.500
4.2	<i>6960102 Saldi kostenplaatsen</i> Door corona verwachten we een gedeelte van openstaande vorderingen niet te kunnen innen. Hiervoor verhogen we de voorziening debiteuren.	-/-	25.000
4.2	<i>6001106 Gemeenteraad</i> Voor het digitaal vergaderen zijn eenmalige kosten gemaakt die niet waren begroot.	-/-	8.200
5.01	<i>6936102 Toeristenbelasting</i> We maken een inschatting van de te verwachte lagere inkomsten toeristenbelasting door corona, conform vorig jaar.	-/-	150.000
5.10	<i>6980152 Mutaties reserves alg. dekk.midd.</i> De lagere inkomsten toeristenbelasting kunnen we dekken uit de reserve toerisme.	+	150.000
	<i>Totaal Lentenota 2021</i>	-/-	42.700
	<i>Totaal coronaeffecten in begroting 2021</i>	-/-	63.200