

## RAADSINFORMATIEBRIEF

**Van**

college van burgemeester en wethouders

**Vergadering van**

11 mei 2021

**Kenmerk**

Z/21/013761 / D/21/017612

**Portefeuillehouder**

Ad de Regt

**Portefeuille**

Financiën

**Opsteller**

Vonk, Paul

**Onderwerp**

Corona rapportage 2021

**Kennisnemen van**

Van deze raadsinformatiebrief financiële effecten corona crisis 2021 en de daarbij behorende rapportage financiële effecten coronacrisis 2021

---

**Inleiding**

Door middel van de raadsinformatiebrief van 23 maart 2021 (Z/21/010900/D/21/013457) bent u geïnformeerd over de voortgang van de gemeentelijke inzet in de coronacrisis. Deze voortgangsrapportage betref de inhoudelijke kant van de coronacrisis.

In deze inhoudelijke voortgangsrapportage is aangegeven dat wij uiterlijk in april zouden ingaan op de financiële consequenties. In bijgaande rapportage financiële effecten coronacrisis 2021 hebben de directe uitgaven ten gevolge van de coronacrisis per programma geïnventariseerd. Daarnaast hebben wij voor de jaren 2020 + 2021 van zowel de lasten als baten totaaloverzichten opgenomen

Wij benadrukken dat het echt voorlopige inschattingen zijn. De ontwikkelingen met betrekking tot de coronacrisis en de lasten die hieruit voortvloeien zijn zeer grillig en moeilijk voorspelbaar.

In tegenstelling tot wat gebruikelijk is, worden de financiële effecten van de coronacrisis niet ten laste van het begrotingssaldo gebracht (conform BBV eerst via exploitatie en dit bedrag vervolgens uit de AR onttrekken) omdat het hier bijzondere bedrijfsresultaten betreffen die onder de "drie O's" vallen en niet tot de reguliere bedrijfsprocessen behoren. Deze zullen derhalve via de Algemene Reserve lopen.

---

**Kernboodschap**

De lasten voor **2021** ten gevolge van de coronacrisis bedragen naar de huidige inzichten € 2.060.429. Daartegenover staat voor dit moment een bijdrage van het Rijk van € 1.551.167. Per saldo derhalve een nadeel van € 509.262 voor het begrotingsjaar 2021.

---

**Financiën**

Het overzicht van de lasten ten gevolg van de coronacrisis en de daartegenover staande baten worden in de

Voorjaarsnota verwerkt. Hiervan zal een begrotingswijziging worden gemaakt. In tegenstelling tot wat gebruikelijk is zullen de financiële effecten van de coronacrisis niet ten laste van het begrotingssaldo worden gebracht omdat het om bijzondere bedrijfsresultaten gaat die onder de drie O's vallen en niet tot de reguliere bedrijfsprocessen behoren. Het saldo zal derhalve via de Algemene Reserve lopen (conform BBV eerst via exploitatie en dit bedrag vervolgens uit de AR onttrekken)

<b>Programma</b>	<b>Bedragen</b>
1. Bestuur, dienstverlening & veiligheid	202.500
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	512.000
3. Sociaal domein	656.981
4. Cultuur, economie en milieu	19.168
5. Sport en onderwijs	560.600
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0
7. Algemene inkomsten	44.704
Overhead	64.476
<b>Subtotalen (- is nadeel)</b>	<b>2.060.429</b>
3. Verhoging Rijksbijdrage BUIG	pm
7. Steunpakketten Rijk	1.551.167
<b>Saldo</b>	<b>-509.262</b>

In de rapportage financiële effecten Corona 2021 worden de verschillende posten nader toegelicht en zijn enkele risico's beschreven.

### **Vervolg**

Deze raadsinformatiebrief en rapportage 'financiële effecten coronacrisis' worden nog niet vertaald in een begrotingswijziging. Bij de Voorjaarsrapportage 2021 wordt deze geactualiseerd en door middel van een begrotingswijziging verwerkt.

### **Bijlagen**

rapportage financiële effecten coronacrisis 2021



# Financiële effecten coronacrisis 2021



## Inleiding

Door middel van de raadsinformatiebrief van 23 maart 2021 (Z/21/010900/D/21/013457) bent u geïnformeerd over de voortgang van de gemeentelijke inzet in de coronacrisis. Deze voortgangsrapportage betrof de inhoudelijke kant van de coronacrisis.

In deze inhoudelijke voortgangsrapportage is aangegeven dat wij uiterlijk in april zouden ingaan op de financiële consequenties. Omdat deze rapportage uitgebreid is met informatie over de totale baten en lasten (2020 + 2021) en daarbij ook meer toekomstgericht is, wordt deze enkele weken later aangeboden, dan was aangekondigd.

## Financien

In dit onderdeel behandelen wij meerdere onderdelen:

- a. Financiële effecten coronacrisis (voor zover nu bekend)
- b. Totaal overzicht lasten 2020 + 2021
- c. Totaal overzicht baten 2020 + 2021

### a. Financiële effecten coronacrisis 2021

De organisatie heeft de directe uitgaven ten gevolge van de coronacrisis per programma geïnventariseerd. In de financiële paragraaf hieronder worden deze in een samenvattende tabel weergegeven, met daaronder een compacte toelichting.

Wij benadrukken dat het echt voorlopige inschattingen zijn. De ontwikkelingen met betrekking tot de coronacrisis en de lasten die hieruit voortvloeien zijn zeer grillig en moeilijk voorspelbaar.

In tegenstelling tot wat gebruikelijk is, worden de financiële effecten van de coronacrisis niet ten laste van het begrotingssaldo gebracht omdat het hier bijzondere bedrijfsresultaten betreffen die onder de "drie O's" vallen en niet tot de reguliere bedrijfsprocessen behoren. Deze zullen derhalve via de Algemene Reserve lopen ( conform BBV eerst via exploitatie en dit bedrag vervolgens uit de AR onttrekken).

Programma	Bedragen
1. Bestuur, dienstverlening & veiligheid	202.500
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	512.000
3. Sociaal domein	656.981
4. Cultuur, economie en milieu	19.168
5. Sport en onderwijs	560.600
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0
7. Algemene inkomsten	44.704
Overhead	64.476
<b>Subtotalen (- is nadeel)</b>	<b>2.060.429</b>
3. Verhoging Rijksbijdrage BUIG	pm
7. Steunpakketten Rijk	1.551.167
<b>Saldo</b>	<b>-509.262</b>

## Toelichting per programma:

### Programma 1

Er wordt een coördinator corona ingehuurd. Deze neemt deel aan de crisisorganisatie en voert verschillende extra taken uit rondom corona o.a. rondom de horeca en de vaccinatie/prikstraat. Tot op heden is er geen extra inhuur gedaan rondom handhaving. Het is de bedoeling dat dit aan de voorkant door middel van de coördinator wordt geregeld. Het is onzeker of dit ook voor de rest van het jaar het geval zal zijn. Verwacht wordt dat de coördinator tot het einde van het jaar ingehuurd moet worden. Dit kost € 75.000. Hiervan komt voor rekening van Oudewater € 12.500. Derhalve is **€ 62.500** nodig.

Met betrekking tot de verkiezingen heeft de Rijksoverheid eerder budget beschikbaar gesteld (septembercirculaire respectievelijk decembercirculaire € 80.000 en € 66.000) om de verkiezingen coronaproof te organiseren. Nu de verkiezingen achter de rug zijn blijkt kan de "rekening" worden opgemaakt. De totale kosten voor de verkiezingen bedragen € 230.000. In de begroting is rekening gehouden met € 90.000. Dit betekent dat er **€ 140.000** extra nodig is.

### Programma 2

Vanwege de coronacrisis gaan een aantal evenementen niet door. Dit betreft Koningsdag en de gedenkdagen (mogelijk in een erg afgeslankte vorm). Ook van de top 10 evenementen gaat een aantal niet door. Een aantal evenementen heeft aangegeven uit te willen wijken naar latere maanden (augustus, september). Echter, nu is hier ook een stop op gezet, omdat het anders in die maanden te druk wordt met evenementen. Op basis van de evenementen die niet door gaan of hoogstens in afgeslankte vorm heeft de gemeente **€ 22.000** aan minder uitgaven.

Een deel komt door de kosten van de beveiliging van de milieustraat gedurende 10 zaterdagen (**€ 3.654**). Deze worden gedekt uit de afvalstoffenheffing.

De opbrengsten van de parkeergelden is vanwege de coronacrisis substantieel lager. Voor dit moment wordt **€ 500.000** minder verwacht, maar dit kan nog veel verder oplopen.

Event Support Holland en Infozuil Nederland hebben verzocht om minder af te mogen dragen. In het eerste kwartaal zijn er vanuit het MKB haast geen opdrachten verkregen. Horeca en winkels zijn gesloten en er wordt door hen bezuinigd op reclame-uitgaven. Ook voor het tweede kwartaal ziet het er niet gunstig uit. ESH verzoekt een verlaging van de afdracht van € 10.000 (tienduizend euro). Infozuil verzoekt een verlaging van de afdracht van € 1.500 (vijftienhonderd euro) In totaal derhalve **€ 11.500**.

Bij de weekmarkt is **€ 4.000** aan budget nodig in verband met extra maatregelen, met name dranghekken en inrichting. Daarnaast worden minder kramen verhuurd. De derving wordt op dit moment inschat op **€ 3.500**. In verband met de verkeershandhaving (o.a. in de Meije) is **€ 15.000** aan budget nodig.

### Programma 3

Op dit moment is nog er nog geen Q1 rapportage van Ferm Werk beschikbaar. Daarnaast wordt nog een begrotingswijziging verwacht voor het lopende jaar 2021. Wanneer meer informatie beschikbaar is, wordt geanalyseerd wat corona gerelateerd is. Het bedrag dat nu is opgenomen is dan ook aannames van dit moment en kan dus in de realiteit nog afwijken. Rekening wordt op dit moment voorshands gehouden met **€ 375.000** (aannames gemiddelde van de bandbreedte € 250.000 tot € 500.000). Dit wordt met name veroorzaakt door de stijging van het aantal BUIG uitkeringen en een stijging van de kosten van bijzondere bijstand.

Vanuit het Rijk zijn middelen verkregen voor de uitvoering van de TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) regeling. De uitvoering van deze regeling ligt bij Ferm Werk en de middelen worden één-op-één naar Ferm Werk doorgezet (**€ 113.481**).

Er zijn extra zorgmeldingen 18- a.g.v. corona, waarvoor het subsidiebudget van Kwadraad niet toereikend is. Hiervoor is **€ 8.500** nodig.

Wij gaan ervan uit dat de meeste claims die de zorgaanbieders kunnen indienen (Jeugd) in 2020 zijn geweest. De schatting wordt op 25% gezet van de claims van voorgaand jaar. Dit betekent voor 2021 **€ 10.000**.

Wij gaan ervan uit dat de meeste claims die de zorgaanbieders kunnen indienen (WMO) in 2020 zijn geweest. De schatting wordt op 25% gezet van de claims van voorgaand jaar. Dit betekent voor 2021 **€ 80.000**.

De Coronamaatregelen hebben in 2020 geleid tot een tekort van € 77.000 op de eigen bijdrage huishoudelijke hulp. Hiervan is € 43.000 gemeld in de Coronarapportage. Uitgaande van het bedrag in 2020 zal dit voor 2021 ook gevolgen hebben. In 2020 waren de gedeerde inkomsten 30%. Zolang de lockdown aan blijft houden heeft dit consequenties voor de eigen bijdrage zal dit percentage voor 2021 ook gelden. Voorshands wordt rekening gehouden met **€ 70.000**.

#### **Programma 4**

Evenals in 2020 is het Klooster / K77 in 2021 gedurende langere tijd gesloten gedurende de corona uitbraak. Het budget 65300011-43802 is in 2020 dmv de begrotingswijziging corona opgehoogd met € 61.000,- voor dit doel. De daadwerkelijke kosten blijken in Q1-2021 uit te komen op **€ 19.168**.

#### **Programma 5**

Huur binnensportaccommodaties zonder Kvk. Bij deze berekening is er van uitgegaan dat de instellingen met een KVK-nummer worden gecompenseerd door het Rijk (**€ 10.600**). WoerdenSport heeft, evenals in 2020, een steunverzoek ingediend om coronaschade te dekken die is ontstaan door de sluiting van het zwembad gedurende de corona uitbraak. Het bedrag wordt mogelijk nog verlaagd door Rijksbijdrage Spuk Zwembaden **€ 550.000**.

#### **Programma 7**

Het college heeft besloten geen aanslagen precariobelasting terrassen aan de horecaondernemers over het 1e kwartaal. 2021 op te leggen. (raadsinformatiebrief). Mocht de raad besluiten om het hele jaar geen aanslag op te leggen dan zal de inkomstenderving **€ 44.704** zijn.

#### **Overhead**

Inhuur vanwege de uitvoering van de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO) van 15 januari 2021 tot 1 mei 2021 (**€ 14.076**) en inhuur vanwege extra werkzaamheden in het kader van algemene communicatie rondom Corona van 1 februari 2021 tot 1 augustus 2021 (**€ 50.400**).

#### **Steunpakketten 2021 corona**

<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>
Eerste en tweede steunpakkeet	415.045
Derde steunpakket	558.324
Vierde steunpakkeet	577.798
<b>Totaal</b>	<b>1.551.167</b>

b. *Totaal overzicht lasten 2020 + 2021*

Omschrijving (- is nadeel baat of last)	begr wijz dec	prognose 21	Totaal
<b>Bedrijfsvoering en informatievoorziening</b>			
Personeel communicatie	-30.000	-50.400	-80.400
Werken op afstand (ICT, aanpassingen en faciliteren)	-214.000		-214.000
Groene Hart Academie	55.000		55.000
Minder dienstreizen	15.000		15.000
Subsidie A&O	10.000		10.000
Precario terrassen		-44.704	-44.704
Inhuur tozo		-14.076	-14.076
<b>Belastingen</b>			
Precariobelasting (standplaatsen, terrassen)	-50.000		-50.000
<b>Financien</b>			
Accountant en Strategische Heroriëntatie	-34.000		-34.000
Dividend BNG	-156.000		-156.000
<b>Dienstverlening</b>			
Leges reisdocumenten en rijbewijzen	-143.000		-143.000
Evenementen(subsidies)	10.000	22.000	32.000
Toezichthouders en beveiliging	-100.000		-100.000
Coordinator Corona		-62.500	-62.500
Verkiezingen		-140.000	-140.000
<b>Ruimte</b>			
Preventiemaatregelen sport	-8.000		-8.000
Kwijtschelding huur	-142.000	-10.600	-152.600
Tijdelijke uitbreiding stand	-14.000		-14.000
Additionele participatiekosten duurzaamheid	-21.000		-21.000
<b>Openbare ruimte</b>			
Coördinatie milieustraat en activiteiten Ferm Werk	-22.000		-22.000
Schoonmaakkosten, beschermingsmaterialen, extra hekken en borden	-19.000		-19.000
Reclame inkomsten	-12.000	-11.500	-23.500
Lagere baten verhuur kramen	-10.000		-10.000
Extra lasten streekmarkt	-10.000	-7.500	-17.500
Parkeren en naheffingsaanslagen	-285.000	-500.000	-785.000
Borden en lijnen binnenstad	-5.000		-5.000
Verkeershandhaving	-35.000	-15.000	-50.000
Coronapreventie asfaltwerkzaamheden	-8.000		-8.000
Lean traject	-23.000		-23.000
Niet doorbelasten projectmedewerkers	-70.000		-70.000
<b>Sociaal domein</b>			
Noodkinderopvang	-9.000		-9.000
Woerden sport	-500.000	-550.000	-1.050.000
Klooster/K77	-61.000	-19.168	-80.168
Regiotaxi	63.000		63.000
Inkomensregelingen Buig	-133.000		-133.000
Ferm Werk: begeleide participatie	-564.000		-564.000
Ferm Werk	180.000	-375.000	-195.000
Tonk		-113.481	-113.481
Stelpost begroting Werk & Inkomen	-110.000		-110.000
Groeps- en individuele begeleiding	45.000		45.000
Maatwerkdienstverlening Jeugd 18-	212.000	-8.500	203.500
Zorgaanbieders WMO		-80.000	-80.000
Eigen bijdrage WMO		-70.000	-70.000
Zorgaanbieders Jeugd		-10.000	-10.000
Overwerk	-26.000		-26.000
<b>Totalen</b>	<b>-2.224.000</b>	<b>-2.060.429</b>	<b>-4.284.429</b>

c. Totaal overzicht baten 2020 + 2021 en saldo.

Compensatiebedragen Rijk	begr wijz dec	prognose 21	Bedrag
Rijkscompensatie	1.806.066	1.551.167	3.357.233
Verhoging Rijksbijdrage Buig	736.000	0	736.000
<b>Totaal baten</b>	<b>2.542.066</b>	<b>1.551.167</b>	<b>4.093.233</b>

d. Lasten en baten per programma

Recapitulatie per programma	begr wijz dec	prognose 21	Totaal
Programma	Saldo	Saldo	Saldo
1. Bestuur, dienstverlening & veiligheid	-243.000	-202.500	-445.500
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-480.000	-512.000	-992.000
3. Sociaal domein	-307.000	-656.981	-963.981
4. Cultuur, economie en milieu	-82.000	-19.168	-101.168
5. Sport en onderwijs	-659.000	-560.600	-1.219.600
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	0	0
7. Algemene inkomsten	-219.000	-44.704	-263.704
Overhead	-234.000	-64.476	-298.476
<b>Totaal lasten</b>	<b>-2.224.000</b>	<b>-2.060.429</b>	<b>-4.284.429</b>
3. Verhoging Rijksbijdrage BUIG	736.000	0	736.000
7. Rijkscompensatie coronacrisis	1.806.066	1.551.167	3.357.233
<b>Totaal baten</b>	<b>2.542.066</b>	<b>1.551.167</b>	<b>4.093.233</b>
<b>Saldo</b>	<b>318.066</b>	<b>-509.262</b>	<b>-191.196</b>

Uit bovenstaand tabelletje blijkt dat – volgens de huidige inzichten – de lasten nog hoger zijn dan de baten. Maar uiteraard kunnen zowel de lasten als de baten (Rijksbijdragen) nog wijzigen. Aan de batenkant van 2020 is in de jaarrekening € 61.007 minder ontvangen dan bij de begrotingswijziging voorzien. Dit is verantwoord in de jaarrekening.

## Risico's

Deze financiële rapportage is gemaakt op basis van de meest recente inschattingen van het eerste kwartaal 2021 en heeft in die zin een "dynamisch" karakter. Naarmate de tijd vordert, zullen de bedragen ook veranderen. Zowel de baten als de lasten zijn immers volatiel. Voor een aantal posten kan thans nog geen of slechts een grote inschatting worden gemaakt. Hieronder worden de belangrijkste – nu bekende – risico's weergegeven. In de reguliere P&C producten zullen de financiële effecten van de coronacrisis periodiek worden geactualiseerd.

De extra inkomsten en kosten als gevolg van de coronacrisis zoals hierboven beschreven betreffen de directe kosten zoals op dit moment bekend zijn. Wij verwachten echter dat ook op de langere termijn nog 'na-ijleffecten' van de coronacrisis zichtbaar blijven. Dit kan bij diverse programma's het geval zijn (bijvoorbeeld op het gebied van maatschappelijke en culturele infrastructuur, toeristenbelasting, precario, reclame inkomsten parkeergelden, huuropbrengsten, invorderbaarheid van debiteuren, maar natuurlijk ook op het gebied ondersteuning Jeugd, individuele problemen op financieel, sociaal en gezondheidsgebied. Zo verwachten wij een "boeggolf" omdat inwoners ondersteuning Jeugd en/of WMO gedeeltelijk of geheel uitgesteld of niet aangevraagd. Wij verwachten hiervan de komende periode een inhaalslag'. De uitgestelde ondersteuning zal alsnog aangevraagd moeten worden en/of situaties zijn door de tijdelijke stop van ondersteuning dermate verslechterd dat nu meer ondersteuning nodig is. Dit effect monitoren wij wel, maar is nog niet goed terug te zien in de cijfers. Wij verwachten een toename van onafhankelijke cliëntondersteuning, schulphulpverleningstrajecten, armoedeproblematiek, complexiteit problematiek (specifiek onder jongeren), beroep op voorliggende voorzieningen en 'herstel welzijn' langere termijn. De coronacrisis heeft mentaal en lichamelijk effect op veel inwoners.



Ook is er een effect op de sociaal-maatschappelijke infrastructuur. Veel organisaties hebben de kosten in 2020 nog op kunnen vangen door in te teren op reserves. Dit is in 2021 niet langer houdbaar waardoor wij rekening houden met een toename van aanvragen om steun in de loop van 2021 en 2022.

Tenslotte kan de inzet van projectmedewerkers met betrekking tot het coronavirus er toe leiden dat er minder uren kunnen doorbelast aan investeringen en projecten. Als er minder uren ten laste van projecten komen, dan is dit een nadeel voor de exploitatie (begroting).

Bovenstaande verwachtingen kunnen derhalve in 2021 en zo mogelijk daarna nog leiden tot uitgaven die te relateren zijn aan het coronavirus. Wij zullen – met inachtneming van het gestelde in de nota Financiële Sturing – eventuele uitgaven opnemen in de verschillende P&C documenten.

De coronacrisis heeft al ruim een jaar een grote impact op de samenleving maar ook op onze medewerkers. We zien dat de mentale veerkracht van de medewerkers af neemt en dat het langdurig thuiswerken onder diverse omstandigheden zijn tol eist. Wij vragen veel van onze organisatie, maar zien ook dat op onderdelen extra inzet nodig is om de continuïteit van de bedrijfsvoering te kunnen blijven waarborgen. Deze extra inzet wordt vooralsnog binnen de bestaande personeelsbudgetten gedekt. De mogelijkheid bestaat echter dat extra personeelslasten niet binnen het bestaande personeelsbudget gedekt kan worden.

## **Vervolg**

Deze rapportage “financiële effecten coronacrisis” wordt nog niet vertaald in een begrotingwijziging. Vanwege de begrotingsrechtmatigheid zal dit plaatsvinden door middel van de Voorjaarsrapportage.

Met de vaccinaties ontstaat er zicht op een einde aan de acute crisis. Op landelijk niveau zal er worden gewerkt aan een herstelplan, dat met name op de economie zal zijn gericht. Het college bereidt “corona-activiteiten-plan” voor, waarin we duiden wat er nodig is om voor de Woerdense situatie en op het niveau van de gemeente te handelen. We zullen daarom in de komende periode vooral de signalen benutten die we vanuit onze contacten en onze eigen observaties opmerken. Zo trachten we snel en effectief in te spelen op ontwikkelingen, zoals we dat ook in de afgelopen periode hebben gedaan. Wij verwachten ons “corona-activiteiten-plan” net vóór of na het zomerreces aan te kunnen bieden, inclusief een raming van de benodigde budgetten. Voor wat betreft het onderdeel cultuur hebben wij de intentie aan te sluiten bij de Rijksmiddelen, zodat deze hiervoor kunnen worden ingezet.

Zoals aangegeven zijn wij – vanwege het bijzondere karakter van de coronacrisis – van mening dat dergelijke uitgaven niet ten laste van het reguliere begrotingssaldo kan komen, maar via de Algemene Reserve behoren te lopen, die immers bedoeld is voor dergelijke calamiteiten (conform BBV eerst via exploitatie en dit bedrag vervolgens uit de AR onttrekken). Gezien de onvoorspelbaarheid (duur en hoogte) wordt, zoals voor de begroting 2021 het geval was, in de reguliere begroting 2022, géén rekening gehouden met de financiële effecten van de coronacrisis, maar worden deze separaat inzichtelijk gemaakt.

Bijlage:

e. Specificatie baten - steunpakketten

Omschrijving	Pakk 1 en 2 2020	Pakket 3	Pakket 4	Pakk 1 en 2 2021	Totaal
lokale culturele voorzieningen (2.1-1)	161.561				161.561
inhaal Jeugd (2.1-2)	89.353				89.353
inhaal Wmo (3.1-3)	30.555				30.555
mutatie Participatie (3.1-3)	264.210				264.210
toeristen/parkeerbelasting (3.1-1)	243.000				243.000
eigen bijdrage Wmo (3.2-7)	49.584				49.584
noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	75.093				75.093
mutatie Voorschoolse voorziening peuters (3.1-4)	22.910				22.910
schrappen opschalingskorting 2020 (2.2-2)	181.582			415.045	596.627
lokale culturele voorzieningen (2.2-8)	159.374				159.374
buurt- en dorpshuizen (2.2-4))	40.160				40.160
vrijwilligersorganisaties (2.2-6)	24.744				24.744
toezicht en handhaving (2.2-10)	125.644				125.644
mutatie Participatie (3.2-1)	146.783				146.783
rReintegratiekosten 2020+2021		50.828			50.828
impuls reïntegratie		18.916			18.916
gemeentelijk schuldenbeleid 2020 + 2021		80.118			80.118
bijzondere bijstand 2020 + 2021		27.722			27.722
continuïteit van zorg 2020		53.026			53.026
Compensatie quarantainekosten 2020		9.314			9.314
Culuurmiddelen 2021		251.805			251.805
					0
extra kosten verkiezingen (3.2-4)	80.152	66.594			146.746
precario-, markten-, evenementenleges (3.2-6)	51.327				51.327
					0
Perspectief jeugd en jongeren 2020 + 2021			92.841		92.841
Jongerenwerk			31.980		31.980
Mentale ondersteuning 2021			26.764		26.764
Activiteiten en ontmoetingen			18.575		18.575
Bijzondere bijstand (TONK) 2021			113.481		113.481
Afvalverwerking			79.932		79.932
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021			104.634		104.634
Extra begeleiding kwetsbare groepen			95.513		95.513
Mutaties maatschappelijke opvang 2021			0		0
Mutaties voorschoolse voorziening peuters			14.078		14.078
<b>Totaal</b>	<b>1.746.031</b>	<b>558.323</b>	<b>577.798</b>	<b>415.045</b>	<b>3.297.197</b>
Verhoging Buig	736.000				736.000
<b>Totaal</b>	<b>2.482.031</b>	<b>558.323</b>	<b>577.798</b>	<b>415.045</b>	<b>4.033.197</b>