

Begrotingswijziging (13e) begroting 2021



Datum: 23 december 2021
Dossiernr. 2021- 106866

Inhoudsopgave

1 Inleiding	3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen	4
3 Onvoorzien	9
3.1 Onvoorzien eenmalig.....	9
3.2 Onvoorzien structureel.....	10
3.3 Onvoorzien met bestemming	11
4 Reserves.....	13
4.1 Algemene Reserve	13
4.2 Reserve Sociaal Domein.....	15
4.3 Bestemmingsreserve Corona.....	16
5 Wijziging op programmaniveau.....	19
6 Bijlagen	20
6.1 Wijziging op taakveldniveau	21
6.2 Wijziging op detailniveau.....	22

1 Inleiding

De raad heeft in de (gewijzigde) begroting 2021 geld beschikbaar gesteld voor activiteiten. Als deze activiteiten nog niet (geheel) zijn uitgevoerd is er budget over. Alleen voor die activiteiten die nog uitgevoerd moeten worden in het volgend jaar kan budget overgeheveld worden.

In principe hanteren we een minimum van € 20.000 per aanvraag. Tevens dient er een gegronde reden voor het niet (geheel) uitvoeren van activiteiten met een goed onderbouwde inschatting van het niet bestede budget aanwezig te zijn. Dit is de enige mogelijkheid om de (deel)budgetten over te boeken naar volgend jaar. Deze overheveling moet via een begrotingswijziging worden verwerkt.

De gemeenteraad heeft het budgetrecht (conform de Gemeentewet) en dient de begroting en de begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit document bevat de begrotingswijziging van het advies budgetoverheveling via de 13e begrotingswijziging 2021 welke bijgaand aan de raad wordt voorgelegd.

De wijziging wordt in hoofdstuk 2 per activiteit toegelicht.

Hoewel de wijziging alleen van invloed is op de post onvoorzien met bestemming wordt, net als bij de voorgaande begrotingswijzigingen, in hoofdstuk 3 het verloop van de post onvoorzien aangegeven. In hoofdstuk 4 reserves het verloop van de algemene reserve, reserve sociaal domein en de bestemmingsreserve Corona. In hoofdstuk 5 worden de wijzigingen per programma aangegeven.

Na besluitvorming door de raad kunnen de voorstellen worden uitgevoerd en afgehandeld.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

Per activiteit is het over te hevelen budget voorzien van een korte onderbouwing en omschrijving van de reden. In bijlage 6.1 en 6.2 zijn de posten per taakveld respectievelijk grootboeknummer (Gbnr.) gepresenteerd. De posten worden overgeheveld naar de reserve jaarovergang tenzij anders vermeld.

13.01 Budgetoverheveling

Budget Ontwikkellijnen: € 133.747

Van de begrote middelen voor het programma Ontwikkelperspectief voor 2021 nemen we € 134.000 mee naar 2022. Voor een aantal zaken is de voorbereiding in 2021 al in gang gezet en zijn er dus middelen gereserveerd die in 2022 zullen worden besteed.

Enkele hoofdlijnen:

- Het verder aanjagen van de ontwikkellijn Ons Landschap, in het bijzonder rond het kwartier maken landbouw, is in 2021 gestart en ronden we in 2022 af.
- Met het Instituut voor Natuureducatie (IVN) zijn in 2021 afspraken gemaakt voor de uitwerking van de biodiversiteitsnota en de ontwikkellijn Ons Landschap. Dit loopt door in 2022.
- De begrote middelen voor de ontwikkellijn Beleven - genieten tussen Wad en stad zijn vanwege verschillende redenen in 2021 niet volledig gebruikt. Er bleek meer tijd nodig om te komen tot een integraal plan voor een meertalig literatuurfestival zoals aangekondigd in het uitvoeringsplan Cultuur. De subsidieaanvraag hiervoor wordt daardoor in 2022 verwacht. Daarnaast zijn door Corona enkele uitvoeringsactiviteiten, dan wel te maken kosten, doorgeschoven naar 2022.
- Ook een deel van de begrote middelen voor Ontwikkellijn Fijn Leven hebben een wat langere voorbereiding nodig. Waaronder de voorbereidingen op de realisatie van de DorpsOntwikkelingsMaatschappijen (DOM's) en aanhaken bij programma's die bijdragen dat mensen gezond ouder worden.

Handhaving recreatieparken: € 80.000

In de reserve jaarovergang 2020 is er een voorstel gedaan om de budgetten voor handhaving op recreatieparken over te hevelen naar 2021. Er is in 2021 nog geen uitvoering gegeven aan de handhaving op recreatieparken, maar deze werkzaamheden zijn nog steeds beoogd en noodzakelijk. Het voorstel is daarom opnieuw om € 80.000 euro over te hevelen naar 2022. Hierdoor is er een basis aan middelen voor de uitvoering wanneer de handhaving aanvangt.

Aanpak niet actief beveiligde spoorwegovergangen: € 586.273

In november is de raad geïnformeerd over de voortgang van de aanpak van de twee NABO's te Wjelsryp en Deinum. De werkzaamheden zullen in 2022 (en mogelijk nog in 2023) plaatsvinden.

Verkeerssituatie Zwarte Haan: € 50.000

In 2021 wordt er een onderzoek naar de verkeerssituatie bij Zwarte Haan uitgevoerd. In afwachting van de uitkomsten zijn er in 2021 geen investeringen gedaan. Dat volgt na verdere besluitvorming over aanpak/uitvoering van maatregelen.

Vorbereidingskrediet bedrijventerrein Kie 2: € 72.044

De voorbereidingen voor bedrijventerrein Kie 2 zijn gestart. Dit loopt door tot in 2022.

Herinrichting Dijkstraat Oost: € 117.344

Mede door de lange leveringstermijn van materialen is de uitvoering vertraagd waardoor de uitgaven doorlopen tot in 2022.

Activiteiten voor (startende) ondernemers: € 22.000

Er komt een programma voor ondernemers die moeite hebben met het maken van een doorstart na de lockdown met alle bijbehorende beperkende maatregelen. Er wordt voorgesteld om deze middelen daarvoor mee te nemen naar 2022.

Overdragen informatiezuilen Franeker: € 52.000

De uitvoering start in 2022 waardoor het noodzakelijk is om dit budget mee te nemen naar volgend jaar.

Project Op paad lâns it Waad: € 250.000

Het betreft hier de gemeentelijke bijdrage in het project. Het project zal naar verwachting t/m 2027 lopen en wordt mee gefinancierd door derden. In 2021 zijn er enige voorbereidingskosten gemaakt waarvan zo'n 10% ten laste van de gemeentelijke bijdrage komt. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve project op paad lâns it Waad.

Onderzoekskosten initiatieffase onderwijshuisvesting: € 42.350

In de raad van 25 november is voor het onderzoek alternatieve vorm van financiering onderwijshuisvesting € 42.350 beschikbaar gesteld voor de initiatieffase. De uitgaven zullen plaatsvinden in 2022.

Sport & beweegplek Tzummarum: € 100.000

Dit betreft een eenmalige bijdrage voor het dorp. Tzummarum is nog in de fase van het plannen maken. Dorpsbelang heeft uitstel gevraagd tot einde van eerste kwartaal 2022. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve toezeggingen dorpen.

Bijdrage zwembad Bloemketerp: € 13.334

Bij begrotingswijziging 9.02 heeft de raad voor Zwembad Bloemketerp tot 1 maart 2022 een bedrag van € 60.000 beschikbaar gesteld. Er wordt in maandelijkse termijnen van € 6.667 betaald. In 2022 resteren er nog twee termijnen van € 6.667 (€ 13.334).

Bijdrage sportcomplex Oudebildtziel: € 245.965

De uitvoering van dit project in Oudebildtziel loopt. In 2020 zijn de werkzaamheden van fase 1 (kunstgrasveld) uitgevoerd. Op dit moment zijn de werkzaamheden van fase 2 (gemeenschappelijk sportgebouw) in voorbereiding voor uitvoering 2021/2022. De gemaakte kosten over de jaren 2020 en 2021 zijn op het budget in mindering gebracht. Het resterende budget is voor de kosten in 2022.

Cultuurbudget opstarten Corona: € 80.000

De raad heeft op 3 juni besloten om € 100.000 in te zetten voor het opnieuw opstarten van de cultuursector. De verwachte besteding 2021 komt uit op afgerond € 20.000. Het budget is bedoeld voor 2021 en 2022. Het restantbedrag van € 80.000 zal besteed worden in 2022 onder andere voor de dekking van een deel van de kosten van de cultuurcoach en voor het werkbudget van de cultuurcoach.

Budget opbouwwerk en jongerenwerk (Corona): € 75.000

Bij begrotingswijziging (8.05) heeft de raad op 23 september voor het opbouwwerk en voor het jongerenwerk een bedrag van € 100.000 beschikbaar gesteld. De kosten van dit project lopen van 1 oktober 2021 tot 1 oktober 2022. Vermoedelijk wordt er in 2021 nog € 25.000 uitgegeven.

Bijdragen dorpen: € 2.193.368

Er is een aantal kredieten beschikbaar gesteld voor de bouw van MFC's. Vorig jaar waren de kredieten voor MFA Berltsum, Sexbierum en Menaam al meegenomen in de reserve jaarovergang. Daar zijn in 2021 nog bijgekomen: aanvullend krediet voor MFA Berltsum en een krediet van € 300.000 voor MFA Tzummarum. Om verschillende redenen is er nog niets van uitgegeven. Wij stellen voor om de volgende bedragen mee te nemen:

- MFA Menaam € 472.190
- MFC Berltsum € 446.178 + 385.000 = € 831.178
- MFA Sexbierum € 590.000
- MFA Tzummarum € 300.000

Totaal € 2.193.368. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve toezeggingen dorpen.

GIDS gelden: € 52.000

Vanwege de Corona-pandemie zijn er veel activiteiten vanuit de GIDS-gelden die niet uitgevoerd konden worden. Deze activiteiten kunnen worden doorgeschoven naar 2022. Voorstel is daarom om het niet bestede budget mee te nemen naar 2022. De activiteiten die niet of in mindere mate doorgang vinden omvatten een bedrag van afgerond € 52.000. In 2022 is nog eenmalig een budget GIDS gelden beschikbaar. Deze middelen zijn aanvullend hierop.

Beëindiging verkoop LPG Moolnersrak 4 Menaam: € 107.000

Er ligt een overeenkomst maar de vergoeding/verplichting start na sanering en dergelijke van het LPG-station.

Geluidswal Menaam: € 60.000

De afwerking van de geluidswal Menaam verloopt over meerdere jaren. In de reserve jaarovergang van vorig jaar is er om deze reden een bedrag van € 74.000 meegenomen voor de afwerking van de geluidswal Menaam. In 2021 is er € 14.000 aan kosten gemaakt. De verwachting is dat het project afgerond wordt in 2022. Hierdoor is het noodzakelijk om het resterende budget (€ 60.000) voor de toezicht/handhaving door de FUMO bij de geluidswal Menaam over te hevelen naar 2022.

Toezicht en Handhaving omgevingsbeleid milieu: € 35.000

Vanwege Corona zijn de betreffende OOV werkzaamheden die beoogd waren in de personele schouw in 2020 niet uitgevoerd. In 2021 zijn de Corona gerelateerde werkzaamheden door een extern ingehuurd partij uitgevoerd waardoor de betreffende OOV werkzaamheden in 2021 volgens planning konden worden uitgevoerd. Er wordt voorgesteld om het budget wat in de vorige reserve jaarovergang zat hiervoor (continuering van twee jaar incidentele personele schouw in plaats van maar 1 jaar door Corona in 2020) nogmaals over te hevelen. Hiermee kan alsnog invulling worden gegeven aan wat er in de personele schouw voor OOV voor ogen was.

Invoering Omgevingswet: € 456.567

Op basis van het plan van aanpak voor de invoering van de Omgevingswet is er in totaliteit € 1,15 miljoen beschikbaar gesteld. In de begroting is uitgegaan van een gelijkmatig patroon in de uitgaven in de jaren 2019 t/m 2023 maar in de praktijk loopt dit anders. Omdat de invoering ook doorloopt na 2023 (tot 2029) zullen de uitgaven ook meer uitgesmeerd (moeten) worden. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve invoering Omgevingswet.

Vorbereidingskrediet woningbouw St. Annaparochie - Zuidwest: € 70.000

De voorbereidende werkzaamheden zijn gestart in 2021 en lopen door tot in 2022.

Woonrijp maken Nije Kamers St. Annaparochie: € 398.815

Grondoverdracht heeft in 2021 plaatsgevonden. Het woonrijp maken start nadat woningbouw gereed is (dit is 2022/2023).

Vorbereidingskrediet woningbouw Spannum: € 38.460

De vorbereidende werkzaamheden zijn gestart in 2021 en lopen door tot in 2022.

Verpauperde panden: € 25.000

Het onderwerp verpauperde panden is betrokken bij de maatwerkgesprekken die in 2021 zijn gevoerd. De lijst met aangedragen verpauperde panden wordt de komende maanden gescreend en getoetst om een goed totaalbeeld te krijgen van de (mate van) verpaupering. De gemeente kan ingrijpen wanneer de eigenaar of het dorp geen oplossingen heeft. Dat gebeurt in eerste instantie met gesprekken en als het nodig is wenden we andere middelen aan zoals aanschrijving. Dit zijn echter intensieve trajecten die extra inzet van menskracht en middelen vragen.

Inventarisatie behoudenswaardige panden: € 54.000

Het college heeft op 21 september besloten om in afwijking van de aanbestedingsregels, Steunpunt Monumentenzorg Fryslân te vragen om een offerte vragen voor het inventariseren van de behoudenswaardige panden/objecten in Waadhoeke. De offerte is binnen en de gunning kan plaats vinden. De inventarisatie zal in 2022 uitgevoerd worden omdat steunpunt dit in 2021 niet meer kan doen.

Subsidie wet Kwaliteitsborging (WKB): € 15.000

In 2021 is er een subsidieregeling getroffen voor de nieuwe wet Kwaliteitsborging (WKB) voor het bouwen. Hiervoor is een eenmalig bedrag van € 25.000 beschikbaar gesteld. Met de toen bekende informatie werd er nog gekoerst op invoering van de Omgevingswet (en de daarmee gelieerde nieuwe WKB) op 1 januari 2022. De Omgevingswet en de invoering van de nieuwe regels van de WKB zijn uitgesteld. Tot nu toe zijn er twee subsidies verleend. Wij stellen voor om het restantbudget mee te nemen naar 2022 ook al valt het onder het drempelbedrag. Hiermee kunnen wij ervoor zorgen dat als er nog aanvragen komen daarvoor ook budget beschikbaar is. Hiermee kan de gemeente de broodnodige ervaring opdoen met de invoering van de nieuwe WKB.

Sloop gebouw Ockingahiem en aanleg parkeerplaatsen: € 52.000

Het gebouw aan de Ockingahiem is eind 2020 aangekocht. In het jaar 2021 zijn (met vertragingen) alle voorbereiding getroffen voor de sloop. Met de sloper is een voorlopige datum van de sloop vastgesteld. Te weten; 3e week januari – 1e week februari (ijs en Corona dienende). Er is bewust gekozen om dit niet meer in december te doen in verband met Sinterklaas-en kerst-activiteiten in de binnenstad.

P-budgetten: € 145.000

Door het niet in kunnen vullen van enkele vacatures en/of inhuren van personeel (door krappe arbeidsmarkt) in 2021 is er achterstand in werkzaamheden ontstaan welke begin 2022 ingehaald moet worden.

Kantoor- en overige materiële behoeften: € 100.000

Uitstel inrichting gebouw/kantoorkosten. Voor 2021 stond de verdere inrichting van het kantoor op de planning. Hiervan is nog weinig gerealiseerd. De levertijd lopen op tot minimaal 6 maanden. Daarnaast is de vraag naar faciliteiten nog steeds hoog. De aanschaffingen van 2021 zijn bekostigd uit het structurele budget voor meubilair. Het incidentele budget van € 100.000 vanuit 2020 is nog volledig beschikbaar. Het gaat om aanschaf extra bureaus, bureaustoelen, nieuwe laptotafels, wandpanelen, e.d..

Personele ontwikkeling: € 172.000

De aanvraag voor het budget voor persoonlijke ontwikkeling is cijfermatig onderbouwd. Namelijk circa € 800 per medewerker voor meerdere jaren. Dit is vertaald in een eenmalig budget van €250.000. De besteding is gekoppeld aan de organisatiedoelen: dienstverlening, ontwikkelperspectief

en de kernwaarden van de organisatie. Vast staat dat de medewerkers gefaciliteerd worden met trainingen of anderszins begeleiding op het gebied van dienstverlening en verdergaande digitalisering.

Hiervoor is een meerjaren-traject opgenomen in het strategisch opleidingsplan. Dit traject bestaat uit een leergang voor management en medewerkers om zich te ontwikkelen in het Waadhoeeks werken (de principes van Nabij Besturen, kernwaarden, ja-mits-principe). De leergangen voor management en medewerkers worden door de Corona-maatregelen later opgestart. Het hiervoor beoogde budget zal met name in de periode 2022-2024 worden besteed aangezien de hele organisatie (in groepen) gefaseerd wordt getraind. Hierdoor worden de uitgaven van 2021 verschoven naar 2022.

Automatisering beheersystemen: € 77.000

Betreft eenmalig budget uit 2020 voor het up-to-date brengen van de gegevens in het beheerprogramma GBI. In 2020 is de voorbereiding opgepakt. Uitvoering is gestart in januari 2021. Reden dat dit niet zo vlot gaat is drieërlei: wisseling van de bedrijfsleider waardoor de ontwikkelingen even stil staan, drukte op de afdeling en vertraging door Corona bij implementatie.

Budget programma Dienstverlening: € 203.000

Het programma ligt inmiddels op koers. We hebben nog wel het effect van de vertraging door Corona maar de uitvoering vordert nu gestaag. We hebben ons in het afgelopen jaar gericht op onder andere meten klanttevredenheid, beeldbellen, datagedreven werken, dashboard dienstverlening, een beperkt aantal themabijeenkomsten, uitvoeren klantreizen en aanpassen dienstverleningsprocessen (zoals ligplaatsen en aanvraag leerlingenvervoer). De aansluiting op Data Fryslân heeft meer tijd nodig omdat er meer aandacht nodig was voor een goede juridische vorm. We hebben ook ruim geïnvesteerd op leren wendbaar te vernieuwen in onze dienstverlening. De middelen die resteren zijn noodzakelijk voor de uitvoering van de versterking van onze dienstverlening in 2022 en verder. Extra inzet wordt de komende jaren verwacht om deze vernieuwing naast de reguliere uitvoering goed te borgen.

Onvoorzien met bestemming: € 139.000

Op onvoorzien met bestemming staan drie incidentele bedragen gereserveerd die in 2022 ingezet zullen worden. Er volgt nog nadere advisering over deze onderwerpen. Het betreft kerkenvisies € 75.000, breed offensief € 39.000 en mantelzorg € 25.000.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

<i>Corsanr.</i>	<i>Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U</i>	<i>Beginstand</i>	<i>Toevoeging</i>	<i>Vermindering</i>	<i>Eindstand</i>
		30.617	1.054.593	1.085.210	0
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
20.204794	(1.5) Bloemketerp; bijdrage exploitatietekort 2021			25.000	
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
20.205414	(2.04) Kosten fietspad langs van Harinxmakanaal tussen Deinum en Dronryp		6.600		
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
21.200917	(3.04) Denkbeeldenpad Franeker			8.500	
	<i>Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)</i>				
21.202536	(6.01) Betreft het saldo van de Berap I (deels)		518.942		
	<i>Mutaties 8e begrotingswijziging</i>				
21.203025	(8.03) Bijdrage project tegen Zwerfafval in zee			7.500	
N.v.t.	(8.13) Aanpassingen budgetten 2021 n.a.v. de Kadernota 2022-2025		34.301		
	<i>Mutaties 9e begrotingswijziging</i>				
21.203930	(9.01) Overdracht informatiezuilen Franeker			52.000	
	<i>Mutaties 10e begrotingswijziging</i>				
2021-073650	(10.01) Betreft het saldo van de Berap II (deels)		14.520		
	<i>Mutaties 12e begrotingswijziging</i>				
	(12.02) Betreft saldo belastingen / leges		124.500		
	(12.03) Betreft dividend / BTW Nedvang		78.230		
	(12.08) Aanbestedingsvoordeel opstalverzekering		27.500		
	(12.08) Betreft afrekening CAR-verzekering			10.776	
	(12.10) Onderzoek initiatieffase onderwijshuisvesting			42.350	
	(12.16) Extra krediet aanpak NABO Deinum			271.000	
	(12.19) Betreft onderuitputting kapitaallasten		250.000		
	(12.20) Betreft vervanging griffie 2021			11.000	
	(12.21) Betreft toevoeging post onvoorzien eenmalig aan resultaat			657.084	

3.2 Onvoorzien structureel

<i>Corsanr.</i>	<i>Onvoorzien structureel - 6.080.002.U</i>	<i>Beginstand</i>	<i>Toevoeging</i>	<i>Vermindering</i>	<i>Eindstand</i>
		58.000	334.160	392.160	0
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
N.v.t.	(1.4) Structurele wijzigingen na opstellen begroting 2021			12.000	
20.204198	(1.10) September- & Decembercirculaire 2020		292.735	292.735	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205414	(2.04) Kosten fietspad langs van Harinxmakanaal tussen Deinum en Dronryp			6.600	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
21.201586	(4.01) Bijstelling bijdrage FUMO 2021		10.801		
	(4.03) Wijziging programmalasten SD /BUIG/Gemeentefonds			30.624	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.112857	(5.07) TOZO		30.624		
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	(12.21) Betreft toevoeging post onvoorzien structureel aan resultaat			50.201	

3.3 Onvoorzien met bestemming

<i>Corsanr.</i>	<i>Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U</i>	<i>Beginstand</i>	<i>Toevoeging</i>	<i>Vermindering</i>	<i>Eindstand</i>
		1.287.154	1.878.058	3.165.212	0
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
N.v.t.	(1.1) Wijzigingen in de personeelsbegroting				
	Verschuiving incidentele Personele Schouw			385.000	
	Taakmutatie Donorwet			7.000	
	Invulling wens Kadernota II (2021-2024) Ambtelijke Organisatie			90.000	
20.203332	(1.2) Beheerplan Gebouwen			72.000	
20.203210	(1.3) Beheerplan Openbare verlichting			156.000	
N.v.t.	(1.6) Reserve jaarovergang		230.151		
20.204198	(1.10) September- & Decembercirculaire 2020		41.051	749	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205314	(2.03) Armoedebestrijding			17.000	
20.205314	(2.03) Jeugdhulp AZC			33.178	
20.200263	(2.06) Beheerplan regulier onderhoud kunstgrasvelden			54.707	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
21.200938	(3.05) Regionaal PVA veranderopgave 2021			7.332	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201.989	(5.06) Indexering subsidies			80.318	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Toevoeging Meicirculaire 2021		1.387.893		
21.202536	(6.01) Onttrekking t.d.v. programmalasten jeugd			1.170.000	
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
21.201501	(7.05) Jaarbudget 2021 GIDS			129.383	
	(7.07) Beweegteam - Loon & Prijscompensatie			14.378	
	(7.07) Beweegteam - Brede Impuls comb functie			1.376	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
21.202019	(8.02) Pilot Vroegsignalering			41.526	
20.202022	(8.06) Project Kansrijke Start			5.716	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
2021-073650	(10.01) Betreft budgettaire gevolgen Septembercirculaire 2021		218.963		
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	(12.20) Betreft overheveling naar de reserve Sociaal Domein			721.461	
	(12.20) Betreft overheveling naar de post Subsidie Gezondheidszorg (Handhaving kwaliteit kinderopvang)			5.700	
	(12.20) Betreft overheveling naar de post Subsidie Gezondheidszorg (Rijksvaccinatie meningokokken)			11.800	
	(12.21) Betreft toevoeging post onvoorzien met bestemming aan resultaat			21.588	
	Mutaties 13e begrotingswijziging				

	(13.01) Betreft toevoeging post onvoorzien met bestemming naar reserve jaarovergang			139.000	
--	---	--	--	---------	--

Totaal	Onvoorzien	1.375.771	3.266.811	4.642.582	0
	Saldo onvoorzien t/m de 12e begrotingswijziging				139.000
	Mutaties 13e wijziging				-139.000

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de algemene reserve toegelicht.

Corsanr.		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	<i>Prognose beginstand begroting 2021</i>	19.790.860			
	<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2021</i>	-3.195.648			
	Algemene reserve	16.595.212	3.969.532	4.108.500	16.456.244
	Mutaties primitieve begroting 2021				
19.205327	Betreft herindelingsbijdrage 2021		1.814.635		
19.205327	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2019-2022			350.000	
19.205327	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2020-2023			748.800	
20.204135	Gevolgen incidentele autonome ontwikkeling conform kadernota 2021-2024			26.000	
20.204135	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2021-2024			2.363.000	
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
20.204103	(1.7) Herontwikkeling St. Jacobiparochie en ontwikkeling locatie Puoldyk Dronryp			200.000	
19.207145	(1.8) Nota Recreatie & Toerisme "Beleef Waadhoeke"			20.000	
20.204154	(1.9) Subsidie Young Solar Challenge 2021			15.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.200263	(2.06) Beheerplan regulier onderhoud kunstgras sportvelden 2021-2025			266.200	
20.204107	(2.08) Notitie toekomstscenario's zwemwater Waadhoeke			37.000	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
21.201668	(4.02) Integrale aanpak Lange Dyk 35 Minnertsga			10.000	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201.684	(5.09) Onderzoek verkeerssituatie Zwarte Haan			12.500	
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
21.202.536	(6.01) Vrijval reserve herindeling - Berap I		5.302		
21.202.536	(6.01) Vrijval reserve herindelingsbijdrage - Berap I		136.521		
21.202.536	(6.01) Toevoeging saldo Berap I (deels)		500.000		
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
21.201.736	(7.01) Bestemming resultaat 2020		649.074		
	Mutaties 8e begrotingswijziging				

	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
21.202.371	(9.02) Bijdrage zwembad Bloemketerp			60.000	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
2021-073650	Toevoeging saldo Berap II (deels)		1.000.000		
2021-073650	Correctie vrijval reserve herindelingsbijdrage - Berap I (6.01)		-136.000		

4.2 Reserve Sociaal Domein

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de reserve sociaal domein toegelicht.

Corsanr.		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Reserve Sociaal Domein	566.722	2.203.105	792.332	1.977.495
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201569	(5.09) Herziene begroting 2021 Fryslân West			157.000	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Toevoeging restantbudget Sociaal Domein		112.296		
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.02) Restantbudget sociale inclusie			28.846	
	(7.02) Restantbudget onderzoekskosten Fryslân West			9.913	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.04) Opstellen businesscase Fryslân West			32.472	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	(10.01) Betreft gevolgen Berap II 2021		10.319		
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.03) Definitieve afrekening Dienst Sozawe 2020		359.029	500.914	
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	(12.01) Betreft 2e begrotingswijziging Dienst Sozawe		1.000.000	63.187	
	(12.21) Betreft toevoeging onvoorzien met bestemming		721.461		

4.3 Bestemmingsreserve Corona

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2021 in de bestemmingsreserve Corona toegelicht.

Bestemmingsreserve Corona	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2021	343.032	3.054.924	1.230.643	2.167.313
Begrotingswijziging 1.10: September- & Decembercirculaire				
- Toevoeging Opschalingskorting (September circulaire)		412.937	272.356	
- Toevoeging n.a.v. December circulaire. Bestaande uit:		807.584		
Flankerend beleid: Aanvullend pakket re-integratie		261.798		
Flankerend beleid: Impuls re-integratie		139.798		
Flankerend beleid: Gemeentelijk schuldenbeleid		64.372		
Flankerend beleid: Bijzonder bijstand		21.898		
Cultuur middelen		236.975		
Tweede Kamerverkiezingen		62.364		
Mutatie opschalingskorting		20.379		
Begrotingswijziging 3.07: Aanvullende brief Coronacompensatie 26 maart 2021				
Perspectief Jeugd en Jongeren		81.691		
Afvalverwerking		73.566		
Steun sociaal en mentaal welzijn:				
- Bestrijden eenzaamheid ouderen		107.021		
- Extra begeleiding kwetsbare groepen		115.264		
- Jongerenwerk Jeugd		28.324		
- Mentale ondersteuning Jeugd		23.772		
- Activiteiten en ontmoetingen jeugd		16.152		
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		135.562		
Voorschoolse voorzieningen Peuters		17.916		
Mutatie opschalingskorting		73.430		
Begrotingswijziging 5				
BW 5.1: Begroot coronatekort 2021 Theater de Koornbeurs			91.100	
BW 5.2: Liggelden charterschepen			9.000	
Begrotingswijziging 6 Berap I				
Extra kosten verkiezingen door Corona			81.103	
Extra externe communicatiekosten door Corona			27.632	
Extra inhuur Publiekscentrum door Corona			12.345	
Extra inhuur communicatie door Corona			24.776	
Toevoeging als gevolg van Meicirculaire 2021		28793		
Lagere opbrengst betaald parkeren			100.000	
Begrotingswijziging 7				
BW 7.1 Jaarstukken				
Flankerend beleid: Aanvullend pakket re-integratie		113.691		
Flankerend beleid: Gemeentelijk schuldenbeleid		31.445		
Flankerend beleid: Bijzondere bijstand		10.696		
Continuïteit van zorg		63.690		
Compensatie quarantainekosten		8.017		

Controle jaarstukken op realisatie Corona lasten			-123.337	
BW 7.3 Tegemoetkoming kosten OZB heffing dorpshuizen			39.679	
BW 7.4 Inzet Rijksmiddelen Corona cultuur			130.000	
Begrotingswijziging 8				
BW 8.5 De Skûle - Coronasubsidie opbouwwerk en jongerenwerk			100.000	
BW 8.8 Compensatie extra lasten Corona voor de organisatie van de PC			21.200	
Begrotingswijziging 9				
BW 9.3 Sociaal Economisch Actieplan			100.000	
BW 9.6 Spuk IJZ		52.961		
Begrotingswijziging 10 Berap II				
Extra externe communicatiekosten door Corona			18.612	
Toezicht en inkomsten evenementen		55.000	15.000	
Extra externe communicatie economie			4.305	
Prikritten Automaatje			445	
Huur vaccinatielocaties			2.965	
Extra toezicht corona milieustraat Franeker			3.454	
Gemeentefonds 2021 - Toevoeging Coronareserve		256.000		
Gemeentefonds 2020 - Toevoeging Coronareserve		541.412		
Automatisering			14.796	
Extra inhuur Publiekscentrum door Corona			598	
Extra inhuur toezicht en handhaving Corona			17.889	
Extra inhuur communicatie door Corona			4.096	
Extra kosten in het gemeentehuis door Corona			63.998	
Lasten TONK			115.000	
Begrotingswijziging 11				
BW 11.01 Subsidie professionalisering online activiteiten Academie van Franeker			10.000	
Begrotingswijziging 12.12 Extra lasten door Corona				
Extra externe communicatiekosten door Corona			3.366	
Automatisering			893	
Extra inhuur toezicht en handhaving Corona			42.777	
Extra kosten interne organisatie door Corona			26.595	

In het onderstaande overzicht worden de mutaties in de bestemmingsreserve Corona gerubriceerd per onderwerp. Dit zijn mutaties die in 2020 en 2021 hebben plaatsgevonden.

In de tabel zijn er veranderingen doorgevoerd ten opzichte van de 5e begrotingswijziging. Er wordt nu een extra kolom werkelijke onttrekking gepresenteerd. De kolom is toegevoegd omdat er met het opstellen van de jaarstukken 2020 een controle is gedaan of de begrote onttrekking aan de bestemmingsreserve Corona in lijn was met de realisatie. Deze controle heeft er tot geleid dat er per saldo een lagere onttrekking van € 123.337 nodig was aan de bestemmingsreserve Corona. Het bedrag van € 123.337 zit dus tussen de kolom begrote en werkelijke onttrekking.

Specificatie Bestemmingsreserve Corona	Ontvangsten rijk	Begrote onttrekking	Werkelijke onttrekking	Saldo
Lokale culturele voorzieningen	645.514	326.662	326.662	318.852
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	203.000	250.000	235.950	-32.950

Wet sociale werkvoorziening (Doorbetaling GR Fryslân-West)	437.948	437.948	437.948	0
Algemeen/Opschalingskorting	1.199.890	1.108.503	990.565	209.325
Buurt- en dorpshuizen	35.081		39.679	-4.598
Vrijwilligersorganisaties	19.732			19.732
Toezicht en handhaving	114.934	1.366	10.024	104.910
Markt- en evenementenleges	25.620	19.700	19.693	5.927
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021	182.591	81.103	81.103	101.488
Re-integratie van bijstandsgerechtigden	515.287			515.287
Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand	128.411			128.411
Perspectief Jeugd en Jongeren	81.691	100.000	100.000	-18.309
Bestrijden eenzaamheid ouderen	107.021			107.021
Extra begeleiding kwetsbare groepen	115.264			115.264
Jongerenwerk Jeugd	28.324			28.324
Mentale ondersteuning Jeugd	23.772			23.772
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	16.152			16.152
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)	543.205	115.000	115.000	428.205
Heroriëntatie zelfstandigen	18.793			18.793
Jeugd aan Zet	10.000			10.000
Continuïteit van zorg	63.690			63.690
Compensatie quarantainekosten	8.017			8.017
Subtotaal	4.523.937	2.440.282	2.356.624	2.167.313

Het geld is via het Gemeentefonds verstrekt via de algemene uitkering of een decentralisatie-uitkering. Daarmee is het on geoormerkt geld. De gemeente bepaalt zelf waar de compensatie nodig is. Er zal alleen een eindafrekening voor de meerkosten en inhaalzorg Wmo en Jeugdzorg plaatsvinden. Hier kan nog geld bijkomen. Er hoeft niets terugbetaald te worden.

5 Wijziging op programmaniveau

Programma		Primitief	Begroting (na 12e wijziging)	Wijziging	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.880.146	4.434.790	-133.747	4.301.043
2	Veiligheid	3.806.689	4.140.833	-45.000	4.095.833
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	8.624.611	10.565.111	-636.273	9.928.838
4	Economie	12.199.615	13.696.562	-513.388	13.183.174
5	Onderwijs	5.894.814	6.281.082	-42.350	6.238.732
6	Sport, Cultuur en Recreatie	8.940.019	10.496.397	-439.299	10.057.098
7	Sociaal Domein	61.842.051	65.946.950	-2.268.368	63.678.582
8	Volksgezondheid en Milieu	13.330.707	15.169.830	-289.000	14.880.830
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	3.683.544	5.749.447	-1.057.842	4.691.605
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.482.811	16.538.026	-888.000	15.650.026
	Mutatie reserves	3.427.306	12.414.727	6.313.267	18.727.994
Totaal Lasten		142.112.315	165.433.757	0	165.433.757
	<i>Waarvan onvoorzien</i>	<i>1.375.771</i>	<i>139.000</i>	<i>-139.000</i>	<i>0</i>
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	599.142	518.142	0	518.142
2	Veiligheid	27.830	139.068	0	139.068
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	135.488	449.638	0	449.638
4	Economie	11.327.204	12.111.903	0	12.111.903
5	Onderwijs	986.405	1.170.520	0	1.170.520
6	Sport, Cultuur en Recreatie	807.418	1.017.287	0	1.017.287
7	Sociaal Domein	17.094.241	18.823.768	0	18.823.768
8	Volksgezondheid en Milieu	12.013.037	13.175.266	0	13.175.266
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.339.650	1.950.175	0	1.950.175
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	93.616.372	99.559.301	0	99.559.301
	Mutatie reserves	4.166.366	17.248.400	0	17.248.400
Totaal Baten		142.113.153	166.163.468	0	166.163.468
Resultaat		838	729711	0	729711

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

13.01 Reserve Jaarovergang						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
1	0.1	Bestuur	I	-133.747	0	133.747
2	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	I	-45.000	0	45.000
3	2.1	Verkeer en vervoer	I	-636.273	0	636.273
4	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	I	-189.388	0	189.388
4	3.4	Economische promotie	I	-324.000	0	324.000
5	4.2	Onderwijshuisvesting	I	-42.350	0	42.350
6	5.1	Sportbeleid en activering	I	-113.334	0	113.334
6	5.2	Sportaccommodaties	I	-245.965	0	245.965
6	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	I	-80.000	0	80.000
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	-2.268.368	0	2.268.368
8	7.1	Volksgezondheid	I	-52.000	0	52.000
8	7.4	Milieubeheer	I	-237.000	0	237.000
9	8.1	Ruimtelijke ordening	I	-456.567	0	456.567
9	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	I	-507.275	0	507.275
9	8.3	Wonen en bouwen	I	-94.000	0	94.000
AD	0.1	Bestuur	I	-203.000	0	203.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	6.313.267	0	-6.313.267
AD	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	I	-52.000	0	52.000
AD	0.4	Overhead	I	-494.000	0	494.000
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	-139.000	0	139.000
Totaal				0	0	0

6.2 Wijziging op detailniveau

13.01 Reserve Jaarovergang									
Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	5115019	Automatisering afd Beheer openbare ruimte	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-77.000	0	77.000
	5115019	Automatisering afd Beheer openbare ruimte	99999	38101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-77.000	-77.000
	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	-35.000	0	35.000
	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-35.000	-35.000
	5201700	Afdeling Veiligheid & VTH	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	-45.000	0	45.000
	5201700	Afdeling Veiligheid & VTH	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-45.000	-45.000
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	-65.000	0	65.000
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-65.000	-65.000
1	6010010	Ontwikkellijnen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-133.747	0	133.747
2	6110002	Crisisbeheersing	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-45.000	0	45.000
3	6210005	Bruggen	21005	38033U	Onderhoudskosten onroerende zaken	I	-586.273	0	586.273
3	6210009	Verkeersmaatregelen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-50.000	0	50.000
4	6320001	Bedrijfsterreinen algemeen beheer	32000	32010U	Vorbereiding en toezicht (krediet)	I	-72.044	0	72.044
4	6320002	Herstructurering bedrijfslocaties	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-117.344	0	117.344
4	6340002	Acquisitie bedrijfsvestigingen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-22.000	0	22.000
4	6340003	Bevordering toerisme	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-52.000	0	52.000
4	6340005	Project "Op paad lans t Waad"	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-250.000	0	250.000
5	6420001	Onderwijshuisvesting (Basisonderwijs)	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-42.350	0	42.350
6	6510001	Sport Algemeen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-113.334	0	113.334
6	6520011	Sportaccommodaties algemeen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-245.965	0	245.965

6	6530001	Overige Cultuur	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-80.000	0	80.000
7	6610006	Sociaal cultureel werk	1000	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-75.000	0	75.000
7	6610007	Dorps- en buurthuizen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-2.193.368	0	2.193.368
8	6710001	Subsidie gezondheidszorg	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-52.000	0	52.000
8	6740002	Lucht- en bodemverontreiniging, incl ISV-bodem	99999	43810U	Vergoedingen en schadeloosstellingen	I	-107.000	0	107.000
8	6740004	Omgevingsbeleid Milieu (Toezicht&Handhaving)	99999	35100U	Personeel van derden	I	-130.000	0	130.000
9	6810001	Ruimtelijke plannen	81027	38070U	Kosten algemene plannen	I	-456.567	0	456.567
9	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82000	32010U	Voorbereiding en toezicht (krediet)	I	-70.000	0	70.000
9	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82010	32052U	Bouwrijp maken	I	-398.815	0	398.815
9	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82011	32059U	Overige kosten grondexploitatie	I	-38.460	0	38.460
9	6830002	Omgevingsbeleid Volkshuisvesting	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-79.000	0	79.000
9	6830005	Leges omgevingsvergunningen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-15.000	0	15.000
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10001	71000U	Mutatie reserves	I	133.747	0	-133.747
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10002	71000U	Mutatie reserves	I	45.000	0	-45.000
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10003	71000U	Mutatie reserves	I	636.273	0	-636.273
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10004	71000U	Mutatie reserves	I	513.388	0	-513.388
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10005	71000U	Mutatie reserves	I	42.350	0	-42.350
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10006	71000U	Mutatie reserves	I	439.299	0	-439.299
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10007	71000U	Mutatie reserves	I	2.268.368	0	-2.268.368
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10008	71000U	Mutatie reserves	I	289.000	0	-289.000
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10009	71000U	Mutatie reserves	I	1.057.842	0	-1.057.842
AD	6010100	Mutaties van de Reserves	10010	71000U	Mutatie reserves	I	888.000	0	-888.000
AD	6030010	Overige gebouwen structureel	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-52.000	0	52.000
AD	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	99999	11101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	-145.000	0	145.000

AD	6040030	Kantoor- en overige materi	99999	32020U	Duurzame roerende zaken (ook financial lease)	I	-100.000	0	100.000
AD	6040040	Overige personele kosten	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-172.000	0	172.000
AD	6040050	saldo kostenplaatsen ICT	99999	38101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	-77.000	0	77.000
AD	6040100	Programma Dienstverlening	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-203.000	0	203.000
AD	6080003	Onvoorzien met bestemming	99999	38099U	Onvoorzien	I	-139.000	0	139.000
	7910206	Reserve jaarovergang	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	3.313.332	3.313.332
	7910235	Bestemmingsreserve Omgevingswet	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	456.567	456.567
	7910236	Bestemmingsreserve Toezeggingen Dorpen	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	2.293.368	2.293.368
	7910237	Bestemmingsreserve Op paad lâns it Waad	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	250.000	250.000
	7999999	Tegenrekening Investeringsen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	-6.313.267	-6.313.267
Totaal							-222.000	-222.000	0

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 23-12-2021,

, voorzitter

, griffier