



Begrotingswijziging 5 van 2022



Datum: 7 april 2022
Dossiernr. 2022-052709

Inhoudsopgave

1 Inleiding	3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen	4
3 Onvoorzien	5
3.1 Onvoorzien eenmalig.....	5
3.2 Onvoorzien structureel	6
3.3 Onvoorzien met bestemming	7
4 Reserves.....	8
4.1 Algemene Reserve	8
4.2 Reserve Sociaal Domein.....	9
4.3 Bestemmingsreserve Corona.....	10
5 Wijziging op programmaniveau.....	12
6 Bijlagen	13
6.1 Wijziging op taakveldniveau	14
6.2 Wijziging op detailniveau.....	16

1 Inleiding

De gemeenteraad heeft het budgetrecht (conform de Gemeentewet) en dient de begroting en de begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit document bevat de begrotingswijziging van de reeds genomen politieke besluiten (van zowel de raads- als de B&W-besluiten).

De wijziging wordt in hoofdstuk 2 per onderdeel toegelicht. In hoofdstuk 3 wordt het verloop van de post onvoorzien aangegeven, in hoofdstuk 4 wordt het verloop van de Algemene Reserve, Reserve Sociaal Domein en de Bestemmingsreserve Corona aangegeven. 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

5.01 Doorgroei afdeling Beheer Openbare Ruimte

De uitdaging waar de gemeente voor staat is de realisatie van de vele werkzaamheden/projecten die op stapel staan de komende jaren. De Afdeling BOR is en wordt in toenemende mate betrokken bij nieuwe projecten/werkzaamheden in de openbare ruimte en is er verantwoordelijk voor dat projecten/werkzaamheden gerealiseerd worden en ook onderhouden kunnen worden.

Inhuur is veel en duur en vraagt ook interne begeleiding. Ook kan bij inhuur de rechtmatigheid in het geding komen en ontbreekt een eigen Waadhoeeks gezicht.

Om de projecten/werkzaamheden in de openbare ruimte de komende jaren uit te voeren is het nodig om vast personeel aan te nemen. Met deze begrotingswijziging worden de “beheergelden” en diverse inhuur van derden overgeheveld naar vaste formatie BOR (B&W-besluit 8/3/2022).

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>
		0	0	0	0
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				

3.2 Onvoorzien structureel

<i>Corsanr.</i>	<i>Onvoorzien structureel - 6.080.002.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		102.801	645.598	6.600	741.799
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	(2.02) Structurele doorwerking begrotingswijzigingen 2021			6.600	
	(2.03) Structurele gevolgen Septembercirculaire 2021		556.690		
	(2.03) Structurele gevolgen Decembercirculaire 2021		88.908		
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				

3.3 Onvoorzien met bestemming

<i>Corsanr.</i>	<i>Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		1.306.136	2.286.324	338.400	3.254.060
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	(2.01) Reserve jaarovergang		139.000		
	(2.03) Structurele gevolgen Septembercirculaire 2021		1.733.324		
	(2.03) Structurele gevolgen Decembercirculaire 2021		414.000		
	(2.05) Pilot vroegsignalering schulden			83.052	
	(2.06) Aanpassing onderhoudsbudgetten buitensportaccommodaties			202.000	
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.05) Betreft Herziene begroting Sozawe 2022 - kosten Inburgering			34.848	
	(4.07) Aanvulling subsidie Tumba 2022			18.500	
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	N.v.t.				
<i>Totaal</i>	<i>Onvoorzien</i>	1.408.937	2.931.922	345.000	3.995.859
	<i>Saldo onvoorzien na de 4e wijziging</i>				3.995.859
	<i>Mutaties 5e wijziging</i>				0

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 2022</i>	15.698.064			
	<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2022</i>	804.000			
	Algemene reserve	16.502.064	700.000	1.473.800	15.728.264
	Mutaties primitieve begroting 2022				
	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2020-2023			313.800	
	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2021-2024			755.000	
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	(2.03) Septembercirculaire 2021 - opschalingskorting		700.000		
	(2.09) Verkeersmaatregelen Zwarte Haan			90.000	
	(2.13) Subsidie zwembad Bloemketerp			100.000	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	(4.03) Extra bijdrage MFA Sexbierum-Pietersbierum			215.000	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

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	2.016.254	0	30.875	1.985.379
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	(4.06) Betreft Uitvoeringsprogramma GRIP op de WMO			30.875	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

4.3 Bestemmingsreserve Corona

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2022 in de bestemmingsreserve Corona toegelicht.

Bestemmingsreserve Corona	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2022	2.167.313	320.234	1.066.551	1.420.996
Begrotingswijziging 2.03: September- & Decembercirculaire				
- Toevoeging n.a.v. September circulaire. Bestaande uit:				
Aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden		41.290		
Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden		121.679		
Gemeentelijk schuldenbeleid		60.870		
Bijzondere bijstand		30.435		
- Toevoeging n.a.v. December circulaire. Bestaande uit:				
Compensatie extra Corona kosten verkiezingen 2022		65.960		
Begrotingswijziging 3				
BW 3.01 Coronaherstelplan			898.800	
Begrotingswijziging 4				
BW 4.05 Begroting na wijziging Dienst Noardwest Fryslân			167.751	

In het onderstaande overzicht worden de mutaties in de bestemmingsreserve Corona gerubriceerd per onderwerp. Dit zijn mutaties die in 2020, 2021 en 2022 hebben plaatsgevonden. Er wordt nu een 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	39.679	-4.598
Vrijwilligersorganisaties	19.732	19.732	19.732	0
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	248.551	81.103	81.103	167.448
Re-integratie van bijstandsgerechtigden	678.256	569.351	569.351	108.905
Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand	219.716	128.411	128.411	91.305
Perspectief Jeugd en Jongeren	81.691	100.000	100.000	-18.309
Bestrijden eenzaamheid ouderen	107.021	107.021	107.021	0
Extra begeleiding kwetsbare groepen	115.264	115.264	115.264	0
Jongerenwerk Jeugd	28.324	28.324	28.324	0
Mentale ondersteuning Jeugd	23.772	23.772	23.772	0
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	16.152	16.152	16.152	0

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	10.000	0
Continuïteit van zorg	63.690	48.524	48.524	15.166
Compensatie quarantainekosten	8.017			8.017
Totaal	4.844.171	3.546.512	3.423.175	1.420.996

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 4e wijziging)	Wijziging (5e)	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.602.672	4.324.797	0	4.324.797
2	Veiligheid	3.975.104	4.085.204	0	4.085.204
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	9.785.008	10.517.881	-45.817	10.472.064
4	Economie	2.233.792	2.448.680	0	2.448.680
5	Onderwijs	6.251.346	6.283.085	0	6.283.085
6	Sport, Cultuur en Recreatie	9.616.661	10.228.571	-73.934	10.154.637
7	Sociaal Domein	63.272.514	64.083.555	0	64.083.555
8	Volksgezondheid en Milieu	13.660.935	13.939.935	-247.897	13.692.038
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	4.097.967	5.118.242	0	5.118.242
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.660.619	19.865.563	367.648	20.233.211
	Mutatie reserves	1.248.121	2.268.355	0	2.268.355
Totaal Lasten		134.404.740	143.163.869	0	143.163.869
	<i>Waarvan onvoorzien</i>	<i>1.408.937</i>	<i>4.049.207</i>	<i>0</i>	<i>4.049.207</i>
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	599.142	599.142	0	599.142
2	Veiligheid	27.980	27.980	0	27.980
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	135.275	135.275	0	135.275
4	Economie	1.353.145	1.353.145	0	1.353.145
5	Onderwijs	1.170.194	1.170.194	0	1.170.194
6	Sport, Cultuur en Recreatie	810.233	820.233	0	820.233
7	Sociaal Domein	17.098.223	16.627.938	0	16.627.938
8	Volksgezondheid en Milieu	12.567.927	12.567.927	0	12.567.927
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.114.176	1.617.176	0	1.617.176
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	97.970.239	101.783.395	0	101.783.395
	Mutatie reserves	1.604.524	6.507.782	0	6.507.782
Totaal Baten		134.451.058	143.210.187	0	143.210.187
Resultaat		46.318	46.318	0	46.318

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

5.01 Doorgroei Afdeling Beheer en Ruimtelijke Ordening						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
3	2.1	Verkeer en vervoer	S	-45.817	0	45.817
6	5.2	Sportaccommodaties	S	-7.937	0	7.937
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	S	-65.997	0	65.997
8	7.2	Riolering	S	-243.997	0	243.997
8	7.3	Afval	S	-2.700	0	2.700
8	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	S	-1.200	0	1.200
AD	0.4	Overhead	S	367.648	0	-367.648
Totaal				0	0	0

6.2 Wijziging op detailniveau

5.01 Doorgroei Afdeling Beheer en Ruimtelijke Ordening									
Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	5115000	Automatisering Algemeen	99999	38026U	(ICT) Contracten Waadhoeke	S	18.750	0	-18.750
	5115000	Automatisering Algemeen	99999	38101I	Doorbelaasting kostenplaatsen	S	0	18.750	18.750
	5201900	Afdeling Beheer Openbare Ruimte	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	S	468.372	0	-468.372
	5201900	Afdeling Beheer Openbare Ruimte	99999	11101I	Doorbelaasting kostenplaatsen	S	0	468.372	468.372
AD	6040001	SalDI kostenplaatsen salarissen	99999	11101U	Doorbelaasting kostenplaatsen	S	374.698	0	-374.698
AD	6040010	Centrale huisvesting	99999	35100U	Personeel van derden	S	-25.800	0	25.800
AD	6040050	saldo kostenplaatsen ICT	99999	38101U	Doorbelaasting kostenplaatsen	S	18.750	0	-18.750
3	6210001	Wegen	99999	11101U	Doorbelaasting kostenplaatsen	S	93.674	0	-93.674
3	6210001	Wegen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-46.497	0	46.497
3	6210005	Bruggen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-46.497	0	46.497
3	6210007	Openbare verlichting	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-46.497	0	46.497
6	6520020	Kaatsvelden vm Franekeradeel	99999	35100U	Personeel van derden	S	-7.937	0	7.937
6	6570001	Openbaar groen	99999	35100U	Personeel van derden	S	-19.500	0	19.500
6	6570001	Openbaar groen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-46.497	0	46.497
8	6720001	Riolen en rioolgemalen	99999	35100U	Personeel van derden	S	-197.500	0	197.500
8	6720001	Riolen en rioolgemalen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-46.497	0	46.497
8	6730001	Huisvuil	99999	35100U	Personeel van derden	S	-2.700	0	2.700
8	6750001	Begraafplaatsen incl. militaire begraafplaats	99999	35100U	Personeel van derden	S	-1.200	0	1.200
Totaal							487.122	487.122	0

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 7-04-2022,

, voorzitter

, griffier