gemeente Opsterland

0086115214

RAADSVOORSTEL

MET BESLUIT

Raadsvergadering	:	4 juli 2022
Agendapunt	:	7
Onderwerp	:	Resultaatbestemming Jaarstukken 2021
Portefeuillehouder	:	Rob Jonkman

Beetsterzwaag, 30 mei 2022

Voorstel

1. Het resultaat over 2021 toe te voegen aan het vrije deel van de algemene reserve.
2. De nog niet bestede, onder het hoofd “middelen” specifiek benoemde, budgetten 2021 incidenteel beschikbaar te stellen voor begrotingsjaar 2022.
3. Een egalisatiereserve in te stellen voor Duurzaamheid.
4. De hiervoor onder punt 2 en 3 bedoelde bedragen te onttrekken aan het vrije deel van de algemene reserve.

Inleiding

Indien de raad de jaarstukken 2021 conform het voorstel van het college vaststelt, kan het resultaat (€ 2.935.000 positief) aan het vrije deel van de algemene reserve worden toegevoegd. Wij verzoeken u de nog niet bestede specifiek benoemde budgetten 2021 (totaal € 479.500) aan de begroting 2022 toe te voegen, zodat deze taken in 2022 kunnen worden uitgevoerd en afgerond.

Beoogd effect en/of resultaat

De raad heeft bij de begroting 2021 taken en budgetten geautoriseerd. Door de nog niet bestede, specifiek benoemde, budgetten van 2021 toe te voegen aan de begroting 2022 kan het college het beleid financieel verantwoord tot uitvoering brengen.

Argumenten

1.1 Het resultaat over 2021 kan aan de algemene reserve toegevoegd worden

Als de raad de verantwoording 2021 conform het voorstel vaststelt kan het resultaat aan het vrije deel van de algemene reserve worden toegevoegd.

2.1 Enkele taken zijn nog niet afgerond

Enkele opgedragen taken zijn in 2021 nog niet (volledig) afgerond. Als taken alsnog worden opgepakt worden ook financiële verplichtingen aangegaan. De begroting 2022 houdt geen rekening met deze extra financiële verplichtingen aangezien het de bedoeling was deze verplichtingen ten laste van het begrotingsjaar 2021 aan te gaan.

3.1 Er is een overschot op de coronareserve

In de coronareserve zit eind 2021 nog € 1.500.000. In november 2021 tijdens behandeling van de begroting 2022 is motie 8 (coronagelden) aangenomen. In deze motie is gevraagd om een deel van de overgebleven coronamiddelen te besteden aan de verduurzaming van dorpshuizen, zwembaden en sportverenigingen. Hiervoor wordt een egalisatiereserve ingericht.

4.1 De budgetten dienen onttrokken te worden aan de algemene reserve

De budgetten uit 2021 die in 2022 nog besteed zullen worden dienen aan het vrije deel van de algemene reserve onttrokken te worden omdat in de begroting van 2022 geen rekening is gehouden met deze verplichtingen.

Kanttekeningen
Niet van toepassing

Middelen
De niet in het begrotingsjaar 2021 bestede middelen zijn opgenomen in het resultaat van de jaarrekening 2021. Dekking voor deze incidentele budgetuitzetting in de begroting 2022 is niet aanwezig. Daarom dienen deze bedragen onttrokken te worden aan het vrije deel van de algemene reserves.

Specificatie resultaatbestemming 2021			
Nr	Programma	Omschrijving	Bedrag
1	0	Personeel Sociaal Domein	69.000
2	0	Budget Anders Werken	30.000
3	3	Samenwerking onderwijs bedrijfsleven	7.000
3	3	Transformatie bedrijventerrein	27.500
4	6	Jeugd- en Jongerenwerk	19.000
5	6	Inburgering	34.000
6	6	GIDS Gelden	38.000
7	6	Uitbreiding dorpsbudget	14.000
8	7	Duurzaamheidsagenda	75.000
8	7	Milieuagenda	25.000
9	7	Natuurbescherming	20.000
10	8	Kerkenvisie	30.000
11	6&8	Geweldig Gorredijk	63.000
12	8	Ontwikkelagenda leefbaarheid	28.000
13	Reserve	Coronaegalisatiereserve	-750.000
13	Reserve	Duurzaamheidsreserve	750.000
		Totaal	479.500

Programma 0
1. Personeel Sociaal Domein € 69.000
In 2021 is er bij Personeel Sociaal Domein voor het versterken van de toegang € 75.000 budget toegekend. Van dit budget in 2021 slechts beperkt gebruik gemaakt. Er is in totaal ingehuurd voor een bedrag van ca. € 6.000. Het is in 2021 nog niet gelukt om voor het versterken van de toegang extra personeel te werven. We gaan in 2022 verder met het versterken van de toegang. Het voorstel is om € 69.000 als resultaatbestemming naar 2022 over te hevelen

2. Budget Anders Werken € 30.000
In 2021 is van het budget Anders Werken ca. € 30.000 niet besteed. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2022 om snellere stappen te kunnen maken in de realisatie van de werkplek van de toekomst.

Programma 3
3. Samenwerking onderwijs en bedrijfsleven € 7.000 en transformatie bedrijventerreinen € 27.500
In 2021 waren incidentele budgetten beschikbaar gesteld voor samenwerking onderwijs en bedrijfsleven € 7.000 en transformatie bedrijventerreinen € 27.500. In 2021 zijn deze budgetten niet besteed. Deze projecten worden in 2022 afgerond. Daarom wordt voorgesteld deze budgetten voor 2022 incidenteel beschikbaar te stellen.

Programma 6
4. Jeugd- en Jongerenwerk € 19.000
Vanwege corona hebben we in 2021 minder invulling kunnen geven aan deze werkzaamheden op het gebied van Jeugd- en Jongerenwerk. In 2022 verwachten we een intensivering van de uitvoering van

deze werkzaamheden. Er worden nu plannen gemaakt om tot deze invulling te komen in 2022. Om deze plannen uit te kunnen voeren wordt voorgesteld het voordeel in 2021 hiervoor incidenteel in 2022 beschikbaar te stellen.

5. Inburgering € 34.000

De datum van de invoering van de nieuwe wet inburgering is verschoven van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Dit betekent ook dat de werkzaamheden die gepaard gaan met de invoering van deze wet verschoven zijn in de tijd. Hierdoor was er sprake van een voordeel van ca. € 34.000 op dit budget. De werkzaamheden voor het invoeren van de nieuwe wet inburgering lopen nog door in 2022. Daarnaast verwachten we nog extra kosten om de nieuwe wet inburgering uit te voeren in 2022. Daarom het voorstel om het voordeel van € 34.000 in 2022 incidentreel hiervoor beschikbaar te stellen.

6. GIDS gelden € 38.000

Vanwege corona hebben we in 2021 minder activiteiten in het kader van Sûn Opsterlân uit kunnen voeren. Het merendeel van de GIDS gelden wordt hieraan besteed. Daardoor was er in 2021 een voordeel van € 34.000. In 2022 zetten we verder in op gezondheidsbevordering. In het kader van corona is dit nog belangrijker geworden. Hier kunnen we meer bereiken door de resterende middelen van 2021 alsnog hiervoor te besteden. Daarom wordt voorgesteld € 34.000 in 2022 incidenteel hiervoor beschikbaar te stellen.

7. Uitbreiding Dorpsbudget € 14.000

In november 2021 is een motie aangenomen waarin verzocht wordt om met een deel van de overgebleven egalisatiereserve Corona de dorpsbudgetten met 20% te verhogen. Daarom wordt voorgesteld € 14.000 in 2022 incidenteel hiervoor beschikbaar te stellen.

Programma 7

8. Lokale duurzaamheids- en milieuagenda (resp. € 75.000 en € 25.000)

Voor beiden betreft dit middelen bedoeld voor het ondersteunen/faciliteren van energiewerkgroepen, energiecoöperaties en lokale duurzame energie-initiatieven. Door de coronacrisis en de netwerkproblematiek waren er in 2021 weinig activiteiten in de dorpen. De verwachting is dat dit in 2022 veranderd. Daarom wordt voorgesteld deze budgetten in 2022 weer incidenteel hiervoor beschikbaar te stellen.

9. Natuurbescherming € 20.000

In 2021 is dit budget voor de implementatie van de gedragscode soortbescherming beschikbaar gesteld. Als gevolg van personele knelpunten vind dit plaats in 2022. Dus dit budget in 2021 niet besteed. Daarom wordt voorgesteld dit budget in 2022 hiervoor incidenteel beschikbaar te stellen.

Programma 8

10. Kerkenvisie € 30.000

In 2021 was € 50.000 incidenteel beschikbaar gesteld voor de Kerkenvisie. Van dit bedrag is € 20.000 besteed aan de ontwikkeling hiervan. Dit geeft dus een voordeel van € 30.000. In 2022 wordt de Kerkenvisie afgerond. Daarom wordt voorgesteld om in 2022 hiervoor € 30.000 incidenteel beschikbaar te stellen.

11. Geweldig Gorredijk € 25.000 (programma 6) en € 38.000 (programma 8)

Bij de begroting 2021 is voor Geweldig Gorredijk voor 2021 resp. € 25.000 en € 38.000 beschikbaar gesteld voor proceskosten. Als gevolg van corona heeft de voorgenomen dorpsdialoog vertraging opgelopen waardoor geen kosten zijn gemaakt. Daarom wordt voorgesteld deze budgetten in 2022 hiervoor incidenteel beschikbaar te stellen.

12. Ontwikkelagenda Leefbaarheid € 28.000

De ontwikkelagenda leefbaarheid is in 2021 nog niet afgerond. Hierdoor was er in 2021 sprake van een voordeel van € 28.000. In 2022 wordt dit traject afgerond. Daarom wordt voorgesteld hiervoor in 2022 € 28.000 incidenteel beschikbaar te stellen.

Reserves

13. Coronareserve naar Duurzaamheidsreserve € 750.000

In november 2021 tijdens behandeling van de begroting 2022 is motie 8 (coronagelden) aangenomen. Hierin wordt verzocht om een deel van de overgebleven egalisatiereserve Corona te gebruiken om een duurzaamheidsfonds te vullen waarop de dorpshuizen, zwembaden en sportverenigingen een beroep kunnen doen om 20% van de kosten van te nemen duurzaamheidmaatregelen te financieren waarbij geldt dat de inhoud van het fonds ook het totale subsidieplafond is.
Daarom wordt voorgesteld om € 750.000 als resultaat bestemming over te hevelen van de coronareserve naar de Duurzaamheidsreserve. De reserve kan dan worden aangesproken om bovenstaande zaken uit te bekostigen.

SDG's

Niet van toepassing

Evaluatie

Geen

Bijlagen

Geen

Vertrouwelijke stukken ter inzage gelegd voor raadsleden

Geen

Burgemeester en wethouders van de Gemeente Opsterland,

De secretaris,	De burgemeester,
Marjan van der Weij	Ellen van Selm

Team	:	Concernzaken
Behandelend ambtenaar	:	Yfke Klijnstra
Telefoonnummer	:	(0512) 386 373
Emailadres	:	yfke.klijnstra@opsterland.nl

gemeente Opsterland

Ontwerp raadsbesluit

Raadsvergadering	**:**	4 juli 2022
Agendapunt	**:**	7
Onderwerp	**:**	Resultaatbestemming Jaarstukken 2021

De raad van de Gemeente Opsterland,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 30 mei 2022,

besluit:

1. Het resultaat over 2021 toe te voegen aan het vrije deel van de algemene reserve.
2. De nog niet bestede, onder het hoofd “middelen” specifiek benoemde budgetten 2021 incidenteel beschikbaar te stellen voor begrotingsjaar 2022.
3. Een egalisatiereserve in te stellen voor Duurzaamheid
4. De hiervoor onder punt 2 en 3 bedoelde bedragen te onttrekken aan het vrije deel van de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de Gemeente Opsterland van 4 juli 2022.

De griffier,	De voorzitter,
Reinoud Koster	Ellen van Selm