12e Begrotingswijziging van 2022

Datum: 27 oktober 2022
Dossiernr. 2022-213722

Inhoudsopgave

12e Begrotingswijziging van 2022 1
Inhoudsopgave 2
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 10
4.3 Bestemmingsreserve Corona 11
5 Wijziging op programmaniveau 13
6 Bijlagen 14
6.1 Wijziging op taakveldniveau 15

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 wijzigingen worden 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.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

12.01 Krediet voor woonrijp maken wooncluster tuinbouwgebied Berltsum
De raad heeft op 6 oktober 2022 besloten een krediet van € 220.000 beschikbaar te stellen voor het woonrijp maken van het wooncluster in het tuinbouwgebied Berltsum ten laste van de algemene reserve.

12.02 Wijzigingen personeelsbegroting
In deze begrotingswijziging zijn diverse verschuivingen in de personeelsbegroting opgenomen. De begrotingswijziging is budgettair neutraal. In bijlage 6.2 is deze verschuiving op detailniveau uitgewerkt.

12.03 Correcties en verschuivingen
In deze begrotingswijziging zijn administratieve aanpassingen/verschuivingen meegenomen.
In bijlage 6.2 is deze aanpassing op detailniveau uitgewerkt.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

Corsanr.	*Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		0	*599.464*	*51.266*	***548.198***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap I		83.716		
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.03) Gedeeltelijke vrijval onvoorzien structureel		471.248		
	(11.05) Correctie reserve jaarovergang / programma dienstverlening		44.500		
	(11.06) Aanschaf Ipads ten behoeve van de gemeenteraad			9.000	
	(11.10) Actualisering afschrijvingslasten 2022			42.266	
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

3.2 Onvoorzien structureel

Corsanr.	*Onvoorzien structureel - 6.080.002.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		102.801	*645.598*	*678.399*	***70.000***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	N.v.t.				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	(2.02) Structurele doorwerking begrotingswijzigingen 2021			6.600	
	(2.03) Structurele gevolgen Septembercirculaire 2021		556.690		
	(2.03) Structurele gevolgen Decembercirculaire 2021		88.908		
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	(6.06) Formatie Griffie			1.551	
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.07) Dotatie aan voorziening Baggeren			70.000	
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	(10.02) Dekking structurele effecten Jaarstukken 2021			99.000	
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.03) Gedeeltelijke vrijval onvoorzien structureel naar onvoorzien eenmalig			471.248	
	(11.04) Niet haalbare bezuiniging leerplicht			30.000	
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

3.3 Onvoorzien met bestemming

Corsanr.	*Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		1.306.136	*3.030.466*	*768.484*	***3.568.118***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	(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) Aaanpassing onderhoudsbudgetten buitensportaccommodaties			202.000	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	(4.05) Betreft Herziene begroting Sozawe 2022 - kosten Inburgering			34.848	
	(4.07) Aanvulling subsidie Tumba 2022			18.500	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.02) Indexering subsidies			43.231	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.02) GIDS gelden			107.024	
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap I		11.904	240.000	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	(10.01) Jaarstukken 2021 - Gevolgen decembercirculaire 2021		289.229		
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.01) Meicirculaire 2022		443.009		
	(11.02) Wijzigingen in de personeelsbegroting			36.926	
	(11.04) Leerplicht			2.903	
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

Totaal	***Totaalbudget Onvoorzien (incidenteel, structureel en met bestemming)***	*1.408.937*	*4.275.528*	*1.498.149*	*4.186.316*
	Saldo onvoorzien na de 11e wijziging				*4.186.316*
	Mutaties 12e wijziging				*0*

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

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

Corsanr.		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Prognose beginstand begroting 2022	*15.698.064*			
	Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2022	*804.000*			
	Algemene reserve	*16.502.064*	*7.230.363*	*2.461.800*	*21.270.627*
	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				
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	(6.01) Uitvoering motie extra impuls woningmarkt			510.000	
	(6.02) Actualisatie supermarktbeleid en binnenstadsvisie			30.000	
	(6.03) Extra subsidie MFA d'Ald Skoalle Dronryp			45.000	
	(6.04) Inventarisatie van monumentale bomen en houtopstanden			100.000	
	(6.06) Formatie griffie			8.000	
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.04) Schikking Schatzenburg BV inzake grondwal Menaam			25.000	
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	(10.01) Jaarstukken 2021 - Bestemming resultaat (deels)		3.853.168		

	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.01) Meicirculaire 2022		2.677.195		
	(11.07) Onderzoek naar energielandschap			50.000	
	Mutaties 12e begrotingswijziging				
	(12.01) Krediet woonrijp maken tuinbouwgebied Berltsum			220.000	

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	*2.016.254*	*1.039.925*	*785.872*	*2.270.307*
	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				
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.03) Procesbegeleiding business case			13.000	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap I		1.039.925	741.997	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 12e 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	557.234	1.367.269	1.357.278
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	
Begrotingswijziging 6				
BW 6.07 Subsidie Stjoer			19.138	
Begrotingswijziging 7				
BW 7.04 Coronacompensatie OZB dorpshuizen, buurthuizen en jeugdhonken			41.088	
BW 7.05 Besteding Rijksmiddelen Corona 2022 t.b.v. de cultuursector			91.000	
Begrotingswijziging 9				
Bestuursrapportage I			149.492	
Begrotingswijziging 10				
BW 10.02 Jaarstukken		237.000		

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.

Specificatie Bestemmingsreserve Corona	Ontvangsten rijk	Begrote onttrekking	Werkelijke onttrekking	Saldo
Lokale culturele voorzieningen	740.514	445.162	445.162	295.352
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	80.767	80.767	-45.686
Vrijwilligersorganisaties	19.732	19.732	19.732	0
Toezicht en handhaving	114.934	31.358	40.016	74.918
Markt- en evenementenleges	25.620	19.700	19.693	5.927
Extra kosten verkiezingen	248.551	133.103	133.103	115.448
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	134.402	174.402	-59.138
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	205.690	48.524	48.524	157.166
Compensatie quarantainekosten	8.017			8.017
Totaal	**5.081.171**	**3.807.230**	**3.723.893**	**1.357.278**

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 11e wijziging)	Wijziging (12e)	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.602.672	4.455.323	-103.770	4.351.553
2	Veiligheid	3.975.104	4.096.403	35.000	4.131.403
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	9.785.008	10.861.972	0	10.861.972
4	Economie	2.233.792	2.608.299	0	2.608.299
5	Onderwijs	6.251.346	6.595.576	0	6.595.576
6	Sport, Cultuur en Recreatie	9.616.661	10.631.194	0	10.631.194
7	Sociaal Domein	63.272.514	66.568.680	0	66.568.680
8	Volksgezondheid en Milieu	13.660.935	14.389.416	-35.000	14.354.416
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	4.097.967	5.678.808	220.000	5.898.808
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.660.619	20.509.230	103.770	20.613.000
	Mutatie reserves	1.248.121	10.585.643	0	10.585.643
Totaal Lasten		**134.404.740**	**156.980.545**	**220.000**	**157.200.545**
	Waarvan onvoorzien	*1.408.937*	*4.186.316*	0	*4.186.316*
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	421.275	0	421.275
4	Economie	1.353.145	1.393.145	0	1.393.145
5	Onderwijs	1.170.194	1.493.224	0	1.493.224
6	Sport, Cultuur en Recreatie	810.233	806.636	0	806.636
7	Sociaal Domein	17.098.223	15.877.317	0	15.877.317
8	Volksgezondheid en Milieu	12.567.927	12.597.927	0	12.597.927
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.114.176	2.362.173	0	2.362.173
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	97.970.239	107.040.559	0	107.040.559
	Mutatie reserves	1.604.524	14.407.485	220.000	14.627.485
Totaal Baten		**134.451.058**	**157.026.863**	**220.000**	**157.246.863**
Resultaat		**46.318**	**46.318**	0	**46.318**

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

Totaal				**0**	**0**	**0**

12.01 Krediet woonrijp maken Tuinbouwlocatie Berltsum						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
9	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	I	220.000	0	-220.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	220.000	220.000
Totaal				**220.000**	**220.000**	**0**

12.03 Correcties en verschuivingen						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1	0.2	Burgerzaken	I	-103.770	0	103.770
2	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	I	35.000	0	-35.000
8	7.4	Milieubeheer	I	-35.000	0	35.000
AD	0.4	Overhead	I	103.770	0	-103.770
Totaal				**0**	**0**	**0**

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 27 oktober 2022,

, voorzitter

, griffier

Dit document is digitaal ondertekend