Signed By: Bruinsma, W. <w.bruinsma@waadhoeke.nl>
30/11/2021 12:07:30 CET
ID: 8bce5747-7b79-4584-bb63-bcc6df9c0d76
Auth: Scribble

Signed By: Waanders, M.C.M. <m.waanders@waadhoeke.nl>
29/11/2021 15:10:17 CET
ID: 8bce5747-7b79-4584-bb63-bcc6df9c0d76
Auth: Scribble

Begrotingswijziging (10e en 11e) begroting 2021

GEMEENTE waadhoeke

Datum: 25 november 2021
Dossiernr. 2021- 077340

Inhoudsopgave

1 Inleiding 4
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen 5
3 Onvoorzien 6
3.1 Onvoorzien eenmalig 6
3.2 Onvoorzien structureel 7
3.3 Onvoorzien met bestemming 8
4 Reserves 9
4.1 Algemene Reserve 9
4.2 Reserve Sociaal Domein 11
4.3 Bestemmingsreserve Corona 12
5 Wijziging op programmaniveau 15
6 Bijlagen 16
6.1 Wijziging op taakveldniveau 17
6.2 Wijziging op detailniveau 19

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, en in hoofdstuk 4 Reserves 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 van de raad kunnen de voorstellen worden uitgevoerd en afgehandeld.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

10.01 Berap II 2021
De budgettaire gevolgen van de Berap II 2021 zijn verwerkt in de 10e begrotingswijziging. De toelichting op deze begrotingswijziging is opgenomen in de Berap II 2021.

11.01 Subsidie professionalisering online activiteiten Academie van Franeker
Het gaat hier om een verbreding van het Academie-aanbod en bereik. Door de coronacrisis hebben online-activiteiten een steeds prominentere plek in onze samenleving gekregen. Daarbij geeft het de Academie meer mogelijkheden om haar educatie-activiteiten onder de aandacht van een groot en gevarieerd publiek te brengen. De gewenste professionalisering is niet los te zien van de coronaperiode die ons heeft geleerd dat het alleen kunnen aanbieden van fysieke activiteiten kwetsbaar is. Door ook
online educatie te verzorgen ondervangt de Academie dat. Voorgesteld wordt deze subsidie ad € 10.000 ten laste te brengen van de Coronareserve.

11.02 Opvoer krediet noodlokaal
Het krediet ad € 115.000 is bij het vaststellen van de programmabegroting 2021 al door de raad beschikbaar gesteld. Bij het opstellen van de Berap II is geconstateerd dat het krediet voor het noodlokaal Bitgummole nog in de financiële administratie op de juiste plek verwerkt moest worden. Deze begrotingswijziging heeft geen budgettaire consequenties.

11.03 Jaarstukken 2020 Dienst SoZaWe
In deze vergadering staan de jaarstukken 2020 van de Dienst SoZaWe op de agenda. De cijfers in de definitieve jaarstukken 2020 wijken af van de voorlopige cijfers die in de jaarrekening 2020 van de afzonderlijke gemeenten zijn opgenomen. Uit de definitieve cijfers volgt een nabetaling van € 141.886. Dit komt ten laste van de Reserve Sociaal Domein.

11.04 Verschuivingen in de personeelsbegroting
In deze begrotingswijziging zijn diverse verschuivingen in de personeelsbegroting opgenomen. De begrotingswijziging is budgettair neutraal.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

Corsanr.	*Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		30.617	*574.363*	*93.000*	***511.980***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
20.204794	(1.5) Bloemketerp; bijdrage exploitatietekort 2021			25.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205414	(2.04) Kosten fietspad langs van Harinxmakanaal tussen Deinum en Dronryp		6.600		
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
21.200917	(3.04) Denkbeeldenpad Franeker			8.500	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Betreft het saldo van de Berap I (deels)		518.942		
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
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		
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
21.203930	(9.01) Overdracht informatiezuilen Franeker			52.000	
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
2021-073650	(10.01) Betreft het saldo van de Berap II (deels)		14.520		

3.2 Onvoorzien structureel

Corsanr.	*Onvoorzien structureel - 6.080.002.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		58.000	*334.160*	*341.959*	***50.201***
	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		

3.3 Onvoorzien met bestemming

Corsanr.	*Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		1.287.154	*1.878.058*	*2.265.663*	***899.549***
	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		

Totaal	***Onvoorzien***	*1.375.771*	*2.786.581*	*2.700.622*	*1.461.730*
	Saldo onvoorzien t/m de 9e begrotingswijziging				*1.228.247*
	Mutaties 10e en 11e wijziging				*233.483*

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 2021	*19.790.860*			
	Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2021	*-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*	*112.296*	*370.116*	*308.902*
	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 Fryslan West			9.913	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.04) Opstellen businesscase Fryslân West			32.472	
	Mutaties 11e begrotingswijziging				
	(11.03) Definitieve afrekening Dienst Sozawe 2020			141.885	

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	1.157.012	2.240.944
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				
Subsidie professionalisering online activiteiten Academie van Franeker			10.000	

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	1.077.649	959.711	240.179
Buurt- en dorpshuizen	35.081		39.679	-4.598
Vrijwilligersorganisaties	19.732			19.732
Toezicht en handhaving	114.934	-41.411	-32.753	147.687
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**	**2.366.651**	**2.282.993**	**2.240.944**

Het geld is via het gemeentefonds verstrekt via de algemene uitkering of een decentralisatie-uitkering. Daarmee is het ongeoormerkt 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 9e wijziging)	Wijziging	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.880.146	4.474.312	-46.388	4.427.924
2	Veiligheid	3.806.689	4.092.889	-78.677	4.014.212
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	8.624.611	10.432.111	0	10.432.111
4	Economie	12.199.615	12.661.495	254.305	12.915.800
5	Onderwijs	5.894.814	6.201.882	0	6.201.882
6	Sport, Cultuur en Recreatie	8.940.019	10.482.739	-290.000	10.192.739
7	Sociaal Domein	61.842.051	67.055.347	-187.359	66.867.988
8	Volksgezondheid en Milieu	13.330.707	15.002.393	130.096	15.132.489
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	3.683.544	6.710.344	-1.111.850	5.598.494
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.482.811	17.545.008	397.790	17.942.798
	Mutatie reserves	3.427.306	6.760.656	3.932.610	10.693.266
Totaal Lasten		**142.112.315**	**161.419.178**	**3.000.527**	**164.419.705**
	Waarvan onvoorzien	*1.375.771*	*1.228.247*	233.483	*1.461.730*
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	599.142	599.142	-86.000	513.142
2	Veiligheid	27.830	27.830	-15.000	12.830
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	135.488	449.638	0	449.638
4	Economie	11.327.204	11.352.203	0	11.352.203
5	Onderwijs	986.405	1.170.520	0	1.170.520
6	Sport, Cultuur en Recreatie	807.418	794.841	0	794.841
7	Sociaal Domein	17.094.241	19.229.508	-405.740	18.823.768
8	Volksgezondheid en Milieu	12.013.037	13.150.266	0	13.150.266
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.339.650	2.273.675	-410.000	1.863.675
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	93.616.372	97.578.876	1.786.195	99.365.071
	Mutatie reserves	4.166.366	14.793.517	2.131.072	16.924.589
Totaal Baten		**142.113.153**	**161.420.016**	**3.000.527**	**164.420.543**
Resultaat		**838**	**838**	0	**838**

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

10.01 Berap II						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
1	0.1	Bestuur	I	18.612	0	-18.612
1	0.2	Burgerzaken	I	-65.000	-86.000	-21.000
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	I	-78.677	-15.000	63.677
4	3.4	Economische promotie	I	1.006.005	751.700	-254.305
6	5.2	Sportaccommodaties	I	-50.000	0	50.000
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	I	-250.000	0	250.000
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	100.445	0	-100.445
7	6.2	Wijkteams	I	-50.000	0	50.000
7	6.3	Inkomensregelingen	I	-65.960	194.259	260.219
7	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	I	206.000	0	-206.000
7	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	I	15.000	0	-15.000
7	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	I	168.800	3.400	-165.400
7	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	I	-110.000	0	110.000
7	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	I	-21.500	0	21.500
8	7.1	Volksgezondheid	I	2.965	0	-2.965
8	7.3	Afval	I	3.454	0	-3.454
8	7.4	Milieubeheer	I	123.677	0	-123.677
9	8.3	Wonen en bouwen	I	-1.111.850	-410.000	701.850
AD	0.10	Mutaties reserves	I	3.573.581	1.620.158	-1.953.423
AD	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	I	134.300	249.300	115.000
AD	0.4	Overhead	I	101.377	0	-101.377
AD	0.5	Treasury	I	-40.000	24.000	64.000
AD	0.61	OZB woningen	I	0	15.000	15.000
AD	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	I	0	1.497.895	1.497.895

AD	0.8	Overige baten en lasten	I	233.483	0	-233.483
Totaal				**3.844.712**	**3.844.712**	**0**

11.01 Subsidie professionalisering online activiteiten Academie van Franeker

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
6	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	I	10.000	0	-10.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	10.000	10.000
Totaal				**10.000**	**10.000**	**0**

11.03 Jaarstukken 2020 Dienst SoZaWe

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
7	6.3	Inkomensregelingen	I	-461.514	-603.399	-141.885
AD	0.10	Mutaties reserves	I	359.029	500.914	141.885
Totaal				**-102.485**	**-102.485**	**0**

11.04 Verschuivingen in de personeelsbegroting

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
7	6.2	Wijkteams	I	31.370	0	-31.370
AD	0.4	Overhead	I	-31.370	0	31.370
Totaal				**0**	**0**	**0**

6.2 Wijziging op detailniveau

10.01 Berap II									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	5100000	Kapitaallasten	99999	51010U	Rente kort geld	I	-40.000	0	40.000
	5100000	Kapitaallasten	99999	51101I	Doorbelasting rente	I	0	-40.000	-40.000
	5115000	Automatisering Algemeen	1000	38024U	Materiaalkosten	I	14.796	0	-14.796
	5115000	Automatisering Algemeen	1000	38101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	14.796	14.796
	5201400	Afdeling Publiekscentrum	1000	35100U	Personeel van derden	I	598	0	-598
	5201400	Afdeling Publiekscentrum	1000	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	598	598
	5201700	Afdeling Veiligheid & VTH	1000	35100U	Personeel van derden	I	17.889	0	-17.889
	5201700	Afdeling Veiligheid & VTH	1000	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	17.889	17.889
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	1000	35100U	Personeel van derden	I	4.096	0	-4.096
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	1000	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	4.096	4.096
	6010006	Representatie en Promotie	1000	38066U	Representatiekosten	I	18.612	0	-18.612
	6010100	Mutaties van de Reserves	10010	71000I	Mutatie reserves	I	0	-136.000	-136.000
	6010100	Mutaties van de Reserves	11007	71000I	Mutatie reserves	I	0	115.445	115.445
	6010100	Mutaties van de Reserves	11010	71000I	Mutatie reserves	I	0	101.377	101.377
	6010100	Mutaties van de Reserves	11002	71000I	Mutatie reserves	I	0	15.000	15.000
	6010100	Mutaties van de Reserves	10009	71000I	Mutatie reserves	I	0	1.495.000	1.495.000
	6010100	Mutaties van de Reserves	11004	71000I	Mutatie reserves	I	0	4.305	4.305
	6010100	Mutaties van de Reserves	11008	71000I	Mutatie reserves	I	0	6.419	6.419
	6010100	Mutaties van de Reserves	10006	71000I	Mutatie reserves	I	0	250.000	250.000
	6010100	Mutaties van de Reserves	10004	71000I	Mutatie reserves	I	0	-250.000	-250.000
	6010100	Mutaties van de Reserves	11001	71000I	Mutatie reserves	I	0	18.612	18.612
	6010100	Mutaties van de Reserves	10009	71000U	Mutatie reserves	I	1.846.850	0	-1.846.850
	6010100	Mutaties van de Reserves	10010	71000U	Mutatie reserves	I	864.000	0	-864.000

	6010100	Mutaties van de Reserves	11010	71000U	Mutatie reserves	I	797.412	0	-797.412
	6010100	Mutaties van de Reserves	10007	71000U	Mutatie reserves	I	10.319	0	-10.319
	6010100	Mutaties van de Reserves	11002	71000U	Mutatie reserves	I	55.000	0	-55.000
	6020002	Leges Burgerzaken	99999	37020I	Ontvangen leges / rechten / heffingen	I	0	-86.000	-86.000
	6020002	Leges Burgerzaken	99999	43100U	Inkomensoverdrachten - Rijk	I	-65.000	0	65.000
	6030001	Gronden en landerijen	99999	31000I	Opbrengsten grondverkopen	I	0	135.000	135.000
	6030001	Gronden en landerijen	99999	38000I	Geleverde goederen en diensten	I	0	24.300	24.300
	6030001	Gronden en landerijen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	98.000	0	-98.000
	6030001	Gronden en landerijen	99999	38091U	Kosten diensten tussenpersonen	I	26.300	0	-26.300
	6030001	Gronden en landerijen	99999	43810I	Vergoedingen en schadeloosstellingen	I	0	90.000	90.000
	6030001	Gronden en landerijen	99999	43810U	Vergoedingen en schadeloosstellingen	I	10.000	0	-10.000
	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	1000	35101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	22.583	0	-22.583
	6040030	Kantoor- en overige materi	1000	32020U	Duurzame roerende zaken (ook financial lease)	I	8.824	0	-8.824
	6040030	Kantoor- en overige materi	1000	38001U	Schrijf- en burobehoeften	I	1.226	0	-1.226
	6040030	Kantoor- en overige materi	1000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	53.948	0	-53.948
	6040050	saldo kostenplaatsen ICT	1000	38101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	14.796	0	-14.796
	6050003	Deelneming Afval	99999	52000I	Dividend	I	0	24.000	24.000
	6050012	Bespaarde rente	99999	51101U	Doorbelasting rente	I	-40.000	0	40.000
	6061002	Heffing en invordering gem.belastingen	99999	37011I	Ontvangen leges/heffingen, voorgaande jaren	I	0	15.000	15.000
	6070001	Algemene uitkering Gemeentefonds	1000	43100I	Inkomensoverdrachten van het Rijk	I	0	797.412	797.412
	6070001	Algemene uitkering Gemeentefonds	99999	43100I	Inkomensoverdrachten van het Rijk	I	0	700.483	700.483
	6080001	Onvoorzien eenmalig	99999	38099U	Onvoorzien	I	14.520	0	-14.520
	6080003	Onvoorzien met bestemming	99999	38099U	Onvoorzien	I	218.963	0	-218.963
	6120001	Openbare orde en veiligheid	1000	35100U	Personeel van derden	I	-15.000	0	15.000

	6120002	Uitvoering apv/bijzondere wetten	1000	35100U	Personeel van derden	I	-40.000	0	40.000
	6120002	Uitvoering apv/bijzondere wetten	1000	37020I	Ontvangen leges / rechten / heffingen	I	0	-15.000	-15.000
	6120002	Uitvoering apv/bijzondere wetten	99999	38091U	Kosten diensten tussenpersonen	I	-23.677	0	23.677
	6340002	Acquisitie bedrijfsvestigingen	1000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	4.305	0	-4.305
	6340005	Project "Op paad lans t Waad"	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	1.001.700	0	-1.001.700
	6340005	Project "Op paad lans t Waad"	99999	43400I	Inkomensoverdrachten - provincies	I	0	601.700	601.700
	6340005	Project "Op paad lans t Waad"	99999	43600I	Inkomensoverdrachten overige overheden	I	0	150.000	150.000
	6520001	De Trije Franeker subsidie	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-50.000	0	50.000
	6570001	Openbaar groen	99999	38033U	Onderhoudskosten onroerende zaken	I	-250.000	0	250.000
	6610004	Kinderopvang	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	100.000	0	-100.000
	6610005	Algemeen maatschappelijk werk	1000	43800U	Subsidies en bijdragen	I	445	0	-445
	6620001	Gebiedsteam	99999	38090U	Overige Diensten	I	-50.000	0	50.000
	6630001	Inkomen Dienst SoZaWe	99999	41200I	Verhaal sociale uitkeringen in geld	I	0	-28.594	-28.594
	6630001	Inkomen Dienst SoZaWe	99999	43100I	Inkomensoverdrachten van het Rijk	I	0	-157.727	-157.727
	6630001	Inkomen Dienst SoZaWe	99999	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	-779.059	0	779.059
	6630003	Bijzondere bijstand	1000	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	115.000	0	-115.000
	6630003	Bijzondere bijstand	99999	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	156.752	0	-156.752
	6630003	Bijzondere bijstand	99999	34200I	Eigen bijdrage sociale uitkeringen in natura	I	0	-60.767	-60.767
	6630005	Tijdelijke overbruggingsregeling	1000	43100I	Inkomensoverdrachten van het Rijk	I	0	441.347	441.347
	6630005	Tijdelijke overbruggingsregeling	1000	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	441.347	0	-441.347
	6660001	Wmo, materiaal (bijzondere bijstand)	99999	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	206.000	0	-206.000

	6671004	PGB WMO	99999	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	15.000	0	-15.000
	6672002	Individuele voorzieningen Natura Jeugd	99999	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	168.800	0	-168.800
	6672002	Individuele voorzieningen Natura Jeugd	99999	34200I	Eigen bijdrage sociale uitkeringen in natura	I	0	3.400	3.400
	6681001	Opvang en beschermd wonen	99999	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	-110.000	0	110.000
	6682001	Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd	99999	34100U	Sociale verstrekkingen in natura aan personen	I	-21.500	0	21.500
	6710001	Subsidie gezondheidszorg	1000	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	2.965	0	-2.965
	6730004	Kringloopstation	1000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	3.454	0	-3.454
	6740004	Omgevingsbeleid Milieu (Toezicht&Handhaving)	99999	38091U	Kosten diensten tussenpersonen	I	53.677	0	-53.677
	6740004	Omgevingsbeleid Milieu (Toezicht&Handhaving)	99999	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	70.000	0	-70.000
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83137	31000I	Opbrengsten grondverkopen	I	0	25.000	25.000
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83138	32000U	Onroerende zaken - aankoop	I	1.423.400	0	-1.423.400
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83136	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	490.000	0	-490.000
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83138	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-1.423.400	0	1.423.400
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83137	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	195.000	0	-195.000
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83138	43800I	Ink.overdr. overige instellingen en personen	I	0	-785.000	-785.000
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83130	43800U	Subsidies en bijdragen	I	50.000	0	-50.000

	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83120	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	-252.891	0	252.891
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83121	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	-299.264	0	299.264
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	83122	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	-71.767	0	71.767
	6830001	Stads- en dorpsvernieuwingsgebieden	91270	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	-1.222.928	0	1.222.928
	6830005	Leges omgevingsvergunningen	99999	37020I	Ontvangen leges / rechten / heffingen	I	0	350.000	350.000
	72423053	MP: Oosterbierum	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	252.891	0	-252.891
	72424053	MP: Tzummarum (zie ook 62e wijz 2016)	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	299.264	0	-299.264
	72425053	MP.: Sexbierum (zie ook 37e wijz 2017)	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	71.767	0	-71.767
	72427191	WP: Stationsbrug	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	400.000	400.000
	72427291	WP: Herinrichting Oud Kaatsveld em Stationsbuurt (	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	288.965	288.965
	72427391	WP: Passantenplekken Noorderbolwerken	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	1.631.716	1.631.716
	72427591	WP: Oosterdampoort vervangen door brug	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	2.379.688	2.379.688
	72427691	WP: Maatregelen ligcomfort en vaarveiligheid	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	794.047	794.047
	72427791	WP: Vervangen Saakstrabrug (zie ook 62e wijz 16)\	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	965.845	965.845
	72427891	WP: Ontsluiten binnenstad voor kleine boten	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	81.104	81.104
	72427991	WP: Promotie en marketing in samenwerking	99999	75003I	Overboeken boekwaarde activa	I	0	45.092	45.092

	72428091	WP: Bijdragen van derden: Waddenfonds	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	2.022.000	0	-2.022.000
	72428191	WP: Bijdragen van derden co-financiering Waddenfon	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	1.112.100	0	-1.112.100
	72428291	WP: Bijdrage van derden: 2e fase Friese meren	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	896.677	0	-896.677
	72428391	WP: BDU gelden	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	16.624	0	-16.624
	72428491	WP: Gemeentelijke bijdragen(zie ook 61e wijz 2016	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	3.076.900	0	-3.076.900
	72428591	WP: Tunnel station bij Poiesz	99999	75003U	Overboeken boekwaarde activa	I	685.084	0	-685.084
	7910000	Algemene reserve	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	864.000	864.000
	7910118	Bestemmingsreserve Corona	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	797.412	797.412
	7910118	Bestemmingsreserve Corona	99999	71000U	Mutatie reserves	I	206.158	0	-206.158
	7910203	SDV/ISV eigen middelen	99999	71000U	Mutatie reserves	I	1.445.000	0	-1.445.000
	7910210	Bestemmingsreserve sociaal domein	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	10.319	10.319
	7910211	Reserve herindelingsbijdrage	99999	71000U	Mutatie reserves	I	-136.000	0	136.000
	7910220	Reserve risico`s dorpsherstel Bildtdijken	99999	71000U	Mutatie reserves	I	50.000	0	-50.000
	7910233	Reserve Stationsgebied Franeker	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	1.222.928	1.222.928
	7910234	Reserve GO Franeker - Harlingen	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	623.922	623.922
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	-106.573	-106.573
Totaal							**13.840.556**	**13.840.556**	**0**

11.01 Subsidie professionalisering online activiteiten Academie van Franeker									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	11006	71000I	Mutatie reserves	I	0	10.000	10.000
	6530001	Overige Cultuur	1000	43800U	Subsidies en bijdragen	I	10.000	0	-10.000

	7910118	Bestemmingsreserve Corona	99999	71000U	Mutatie reserves	I	10.000	0	-10.000
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	10.000	10.000
Totaal							**20.000**	**20.000**	**0**

11.02 Krediet Noodlokaal Bitgummole									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	72300115	Noodlokaal Bitgummole	99999	32011U	Uitvoeringskosten (krediet)	I	115.000	0	-115.000
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	115.000	115.000
Totaal							**115.000**	**115.000**	**0**

11.03 Jaarstukken 2020 Dienst SoZaWe									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	10007	71000I	Mutatie reserves	I	0	500.914	500.914
	6010100	Mutaties van de Reserves	10007	71000U	Mutatie reserves	I	359.029	0	-359.029
	6630001	Inkomen Dienst SoZaWe	99999	43600I	Inkomensoverdrachten overige overheden	I	0	-141.885	-141.885
	6630005	Tijdelijke overbruggingsregeling	1000	43100I	Inkomensoverdrachten van het Rijk	I	0	-461.314	-461.314
	6630005	Tijdelijke overbruggingsregeling	1000	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	-461.514	0	461.514
	6630005	Tijdelijke overbruggingsregeling	1000	43600I	Inkomensoverdrachten overige overheden	I	0	-200	-200
	7910210	Bestemmingsreserve sociaal domein	99999	71000I	Mutatie reserves	I	0	359.029	359.029
	7910210	Bestemmingsreserve sociaal domein	99999	71000U	Mutatie reserves	I	500.914	0	-500.914
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	141.885	141.885
Totaal							**398.429**	**398.429**	**0**

11.04 Verschuivingen in de personeelsbegroting									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**

	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	14.116	0	-14.116
	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	14.116	14.116
	5201600	Afdeling Gebiedsteam	99999	35100U	Personeel van derden	I	31.370	0	-31.370
	5201600	Afdeling Gebiedsteam	99999	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	31.370	31.370
	5201800	Afdeling Omgeving	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	-20.000	0	20.000
	5201800	Afdeling Omgeving	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-20.000	-20.000
	5202100	Afdeling Informatiebeheer	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	25.000	0	-25.000
	5202100	Afdeling Informatiebeheer	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	25.000	25.000
	5202100	Afdeling Informatiebeheer	99999	38067U	Opleiding, vorming en training	I	-25.000	0	25.000
	5202100	Afdeling Informatiebeheer	99999	38101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-25.000	-25.000
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	35100U	Personeel van derden	I	2.230	0	-2.230
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	2.230	2.230
	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	99999	11101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	21.346	0	-21.346
	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	99999	38101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	-25.000	0	25.000
	6040040	Overige personele kosten	99999	35100U	Personeel van derden	I	-25.486	0	25.486
	6040040	Overige personele kosten	99999	38099U	Onvoorzien	I	-2.230	0	2.230
	6620001	Gebiedsteam	99999	35101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	31.370	0	-31.370
Totaal							**27.716**	**27.716**	**0**

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 25-11-2021,

, voorzitter

, griffier