Technische begrotingswijzigingen december 2021

Begroting 2021

Nr.	Omschrijving	Bedrag	Effect algemene reserve?
1	Ervaren en turf naar krediet	44.000	Nee
2	Lokaal Sportakkoord	40.000	Nee
3	Lokaal Sportakkoord leefstijlinterventies	45.142	Nee
4	Lokaal Preventieakkoord	20.000	Nee
5	Expertiseteam relatie en scheiding	59.605	Nee
6	Woonservicegebieden	29.532	Nee
7	Sweachsterwei	72.050	Nee
8	*Budgetoverhevelingen*		
	Informatiebeveiliging	30.000	30.000
	Digitalisering	40.000	40.000
	Welzijnswerk Gebiedsteams	25.000	25.000
	Maatschappelijke opvang en begeleiding statushouders	21.330	21.330
	Dorpenbeleid	40.000	40.000
	Aanpassing balie	50.000	50.000
	Burgerpeiling	20.000	20.000
	Fietspad Drachten-Ureterp	110.000	110.000
	Opleidingen	50.000	50.000
			386.330

Begroting 2022

Nr.	Omschrijving	Bedrag	Effect algemene reserve?
9	Indexatie musea/tropische kas	1.051	- 1.051
10	Indexatie rekenkamer	475	- 475
11	*Budgetoverhevelingen*		
	Informatiebeveiliging	30.000	- 30.000
	Digitalisering	40.000	- 40.000
	Welzijnswerk Gebiedsteams	25.000	- 25.000
	Maatschappelijke opvang en begeleiding statushouders	21.330	- 21.330
	Dorpenbeleid	40.000	- 40.000
	Aanpassing balie	50.000	- 50.000
	Burgerpeiling	20.000	- 20.000
	Fietspad Drachten-Ureterp	110.000	- 110.000
	Opleidingen	50.000	- 50.000
			- 387.856

1 – Subsidie Er varen en turf

In de vorige technische begrotingswijziging is € 232.000 aan subsidies verwerkt in de begroting 2021 in de exploitatie. € 44.000 had echter naar het krediet brink Bakkeveen gemoeten.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verlaagd met € 44.000 en de uitgaven en inkomsten op het krediet verhoogd met € 44.000. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

2 – Lokaal sportakkoord

Gelden voor de uitvoering van het lokale sportakkoord wat vanaf 2020 loopt.
We krijgen € 20.000 voor de uitvoering van het sportakkoord en dit jaar ivm corona eenmalig een verdubbeling van het budget. Deze gelden waren niet opgenomen in de begroting.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verhoogd met € 40.000. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

3 – Sportakkoord - leefstijlinterventies

Aanvullende middelen (€ 45.142) ontvangen voor het financieren van leefstijl interventies die de negatieve effecten van corona tegen moeten gaan. Deze gelden waren niet opgenomen in de begroting.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verhoogd met € 45.142. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

4 – Lokaal preventieakkoord

Aanvullende middelen (€ 20.000) ontvangen voor de uitvoering van het lokale preventieakkoord. Deze gelden waren niet opgenomen in de begroting.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verhoogd met € 20.000. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

5 – Lokaal preventieakkoord

Aanvullende middelen (€ 59.605) ontvangen om invulling te geven aan 1 van de provinciale actielijnen for Fryske Bern. Deze gelden waren niet opgenomen in de begroting.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verhoogd met € 59.605. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

6 - Woonservicegebieden

Het budget voor woonservicegebieden € 29.532 (taakveld 6.71) moet overgeheveld worden naar Welzijnswerk GT (taakveld 6.1)

Met deze correctie wordt het budget voor de uitgaven in het juiste programma verwerkt. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves.

7 – Sweachsterwei

Op 4 november 2019 heeft de raad een amendement aangenomen over de bezuinigingsmaatregel 26 - GVVP Sweachsterwei- / Gordyksterwei (de weg van Lippenhuizen naar Gorredijk). Hierin wordt opgedragen dat €100.000 mag worden uitgegeven voor het verbeteren van de verkeersveiligheid op de weg. Daarbij is als voorwaarde gesteld dat de Provincie een substantieel bedrag als cofinanciering beschikbaar stelt. Omdat een aanvraag bij de Provincie wordt gezien als niet kansrijk is een succesvolle aanvraag ingediend bij het Ministerie van I&W. Op 30 november 2020 is een subsidie toegekend van €72.050. De aanpassingen zijn gestart in november 2021.

Met deze correctie worden de uitgaven en inkomsten in de exploitatie verhoogd met € 72.050. Per saldo heeft deze wijziging geen effect op het resultaat of stand van de (bestemmings-) reserves

8 en 11 – Budgetoverhevelingen

Voor een aantal activiteiten is nu al bekend dat deze niet meer uitgevoerd gaan worden in 2021. Hiervoor wordt budgetoverheveling aangevraagd. Voorheen gebeurde dit bij de vaststelling van de jaarrekening. Dit heeft echter 2 nadelen. 1) Alle afwijkingen die te maken hebben met budgetoverheveling moeten worden toegelicht in de jaarstukken omdat het een afwijking tussen begroting en realisatie is. 2) De overgehevelde gelden kunnen pas na vaststelling door de raad in juli van het volgende jaar rechtmatig uitgegeven worden. Door de budgetoverheveling nu te regelen kan men direct in het nieuwe jaar over het budget beschikken.

Het totale effect van de budgetoverhevelingen betreft 386.330. In 2021 is dit een bate en wordt dit saldo gestort in de algemene reserve. In 2022 is dit een last en wordt het saldo onttrokken aan de algemene reserve. Per saldo is het effect op de algemene reserve 0 echter is een verschuiving tussen de twee jaren zichtbaar.

Informatiebeveiliging
Op dit moment is er nog €46.000,- budget voor informatiebeveiliging. €30.000 staat gepland voor de campagne digi-schurken ten behoeve van het vergroten van bewustwording informatiebeveiliging & privacy (wordt verplicht om te conformeren aan de BIO). Het lukt ons niet deze uit te voeren in 2021.

Digitalisering
In 2022 vindt de gebruikersimplementatie plaats van MS365. Deze gebruikersimplementatie zou eigenlijk in 2021 uitgevoerd worden maar heeft vertraging opgelopen. Daarom het voorstel om € 40.000 van het budget digitalisering over te hevelen naar 2022.

Welzijnswerk gebiedsteam
In 2021 verwachtten we een voordeel op dit budget van € 25.000. We willen dit voordeel overhevelen naar 2022 omdat we hogere kosten voorzien voor de begeleiding van de nieuwkomers. Deze eenmalige hogere kosten worden onder andere veroorzaakt door de wisseling van de begeleiding van Timpaan naar CodeHans.

Maatschappelijke opvang en begeleiding statushouders
In 2021 is er een incidenteel budget beschikbaar van € 21.330. Dit jaar worden geen kosten verantwoord op dit budget. Dit budget willen we gebruiken om de eenmalige extra kosten die voorzien zijn in 2022 vanwege de wisseling van de begeleiding van Timpaan naar CodeHans gedeeltelijk mee te financieren.

Dorpenbeleid
In 2022 worden de dorpsspiegels weer uitgevoerd. We willen graag het resterende budget van 2021 overhevelen om deze dorpsspiegels (die 1 keer in de 4 jaar worden uitgevoerd) te kunnen bekostigen. De kosten voor het uitvoeren van deze dorpsspiegels bedroegen de vorige keer € 30.000. De verwachting is dat de kosten in 2022 ongeveer € 40.000 gaan bedragen.

Balie publiekscentrum
In de perspectiefbrief 2021 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor het aanpassen van de balies van het Publiekscentrum. Uit het plan van aanpak RI&E (risico-inventarisatie en evaluatie) blijkt dat deze balies niet voldoen aan de huidige Arbeidsomstandigheden-eisen. Het risico is hoog omdat de kans groot is dat de medewerkers op deze werkplekken structurele klachten krijgen met als gevolg (langdurig) uitval en daardoor een hoger ziekteverzuim.
De voorbereiding van deze aanpassingen is inmiddels gestart, maar de daadwerkelijke uitvoering hiervan zal in 2022 gaan plaatsvinden. De kosten zullen ook in 2022 gemaakt worden.

Burgerpeiling
In de perspectiefbrief 2021 is € 20.000 beschikbaar gesteld om een burgerpeiling te gaan houden. In de begroting 2021 is opgenomen dat wij een onderzoek gaan doen om de waardering voor onze dienstverlening te meten. Er wordt momenteel gezocht naar een partij die dit onderzoek voor ons kan uitvoeren conform de daaraan gestelde eisen (Waarstaatjegemeente.nl). De kosten zullen in 2022 gemaakt worden.

Fietssnelweg Drachten – Ureterp

In de begroting van 2021 was € 173.000 beschikbaar voor de aanleg van dit fietspad. Eind oktober is gestart met dit project en het zal lopen t/m juni 2022. De verwachting is dat in 2021 63.000 van het budget gebruikt zal worden en de resterende € 110.000 in 2022.

Opleidingen
Door de Corona pandemie en de daarbij geldende maatregelen is een deel van het opleidingsbudget niet besteed. In 2022 zal een inhaalslag plaatsvinden waarvoor € 50.000 overgeheveld wordt.

9-Indexatie Musea

Bij de begrotingsbespreking 2021 is toegezegd dat per 2022 de musea weer geïndexeerd zouden worden. Dit is per abuis niet gebeurt bij het opstellen van de begroting 2022. In de oriënteerde raadsvergadering begroting 2022 kwam dit aan het ligt en is afgesproken om deze mutatie mee te nemen in de technische begrotingswijziging ipv de begroting 2022 nog aan te passen.

Met deze correctie wordt het budget voor de uitgaven in 2022 verhoogd ten laste van de algemene reserve. Deze correctie heeft een resultaatseffect van € 1.051

10-Indexatie Rekenkamer

Bij de begrotingsbespreking 2022 is een motie aangenomen waarin opgeroepen wordt het budget van de rekenkamer jaarlijks wel te indexeren.

Met deze correctie wordt het budget voor de uitgaven in 2022 verhoogd ten laste van de algemene reserve. Deze correctie heeft een resultaatseffect van € 475

Begrotingswijziging per programma

Begroting 2021

Programma (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 incl wijzigingen		Mutatie n.a.v. Technische begrotingswijziging		Begroting 2021 na Technische begrotingswijziging	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0 Bestuur en ondersteuning	16.194	9.331	146-	44	16.048	9.375
1 Veiligheid	2.053	5			2.053	5
2 Verkeer en vervoer	3.551	194	38-	72	3.513	266
3 Economie	874	583			874	583
4 Onderwijs	3.476	614			3.476	614
5 Sport, cultuur en recreatie	6.069	503	41	41	6.110	544
6 Sociaal domein	38.168	9.692	26-	60	38.142	9.752
7 Volksgezondheid en Milieu	12.653	11.315	20	20	12.673	11.335
8 Bouwen, wonen en Gronden	3.412	3.301			3.412	3.301
Algemene dekkingsmiddelen	-	51.392			-	51.392
Mutaties reserves	2.743	2.229			2.743	2.229
Totaal	89.193	89.159	149-	237	89.044	89.396
Resultaat incidenteel	-	1.492	-	70	-	1.562
Resultaat structureel	-	1.526-	-	316	-	1.210-
Resultaat na bestemming		34-		386		352

Begroting 2022

Programma (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022		Mutatie n.a.v. Technische begrotingswijziging		Begroting 2022 na Technische begrotingswijziging	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0 Bestuur en ondersteuning	15.304	1.395	191		15.494	1.395
1 Veiligheid	2.073	25			2.073	25
2 Verkeer en vervoer	3.414	188	110		3.524	188
3 Economie	801	499			801	499
4 Onderwijs	3.527	536			3.527	536
5 Sport, cultuur en recreatie	6.134	427	1		6.135	427
6 Sociaal domein	37.578	10.343	86		37.664	10.343
7 Volksgezondheid en Milieu	7.757	6.932			7.757	6.932
8 Bouwen, wonen en Gronden	2.658	2.709			2.658	2.709
Algemene dekkingsmiddelen	809	57.809			809	57.809
Mutaties reserves	266	288			266	288
Totaal	80.321	81.151	387	-	80.708	81.151
Resultaat incidenteel	-	596-		70-	-	666-
Resultaat structureel	-	1.426		318-	-	1.109
Resultaat na bestemming		830		388-		443