Signed By: Bruinsma, W. <w.bruinsma@waadhoeke.nl>
29/11/2022 11:13:17 CET
Id: d8aa303e-ae0b-4063-a211-4b9b1e089dbc
Auth: Scribble

Signed By: Waanders, M.C.M. <m.waanders@waadhoeke.nl>
28/11/2022 17:41:20 CET
ID: d8aa303e-ae0b-4063-a211-4b9b1e089dbc
Auth: Scribble

Berap II 2022

GEMEENTE waadhoeke

Raad: 24 november 2022
Dossiernr.: 2022-226735

Inhoudsopgave

1 Inleiding 3
2 Samenvatting 5
Verzameltabel begrotingswijzigingen 6
3 Ontwikkelingen 8
Oekraïne 8
4 Programma's 9
Programma 1 Bestuur en Ondersteuning 9
Programma 2 Veiligheid 17
Programma 3 Verkeer, Vervoer en Waterstaat 19
Programma 4 Economie 23
Programma 5 Onderwijs 26
Programma 6 Sport, Cultuur en Recreatie 31
Programma 7 Sociaal Domein 39
Programma 8 Volksgezondheid en Milieu 49
Programma 9 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing 55
Algemene Dekkingsmiddelen 60
5 Rechtmatigheid 73
6 Investeringen 74
7 Reserves 77
Algemene Reserve 77
Bestemmingsreserve Corona 78
Overige reserves 80
8 Ruimte in de begroting 81
Wijziging op programmaniveau 82
Ruimte in de begroting 83

1 Inleiding

Algemeen
Met deze tweede bestuursrapportage (Berap II) informeren wij u over de realisatie van de programmabegroting 2022 over de eerste acht maanden van dit jaar. Om zo actueel mogelijk te kunnen zijn hebben wij de septembercirculaire Gemeentefonds nog meegenomen in deze rapportage. Berichtgeving van latere datum is niet meer vertaald.

Conform artikel 6 van de Financiële verordening gaan wij in de Berap II in op de afwijkingen ten opzichte van de begroting voor wat betreft:
A. de realisatie van de beleidsvoornemens en;
B. de lasten en baten per programma en investeringen als deze groter zijn dan € 100.000.

De drie w-vragen komen terug: wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, wat mag het kosten? In de lijn met de jaarstukken (het betreft verantwoording) zijn de vragen als volgt: wat wilden we bereiken, wat hebben we daarvoor gedaan, wat zijn de financiële afwijkingen?

Er wordt gerapporteerd over alle voorgenomen acties uit de programmabegroting onder "wat hebben we daarvoor gedaan". "Geen afwijkingen" betekent dat de actie volgens planning verloopt.

Corona
De effecten van corona op de gemeentelijke begroting zijn op retour. De financiële gevolgen van de laatste maatregelen van begin dit jaar zijn nog zichtbaar in de vorm van extra kosten of lagere inkomsten. Net als in Berap I van 2022 stellen we voor de begroting hierop aan te passen.

Financiële afwijkingen
Onder "Financiële afwijkingen" zijn de voorgestelde wijzigingen van de geautoriseerde budgetten opgenomen en toegelicht. Er zijn reguliere begrotingswijzigingen en begrotingswijzigingen als gevolg van corona-effecten. De "corona-wijzigingen" zijn herkenbaar door middel van een C. Tevens zijn deze in een afzonderlijke verzameltabel opgenomen.

Bij "Voortgang incidentele budgetten" worden de incidentele budgetten groter dan € 100.000 gevolgd. Het laatste hoofdstuk van deze Berap gaat in op de ruimte in de begroting.

Begrotingswijziging
Voor de afwijkingen groter dan € 100.000 per programma doen wij conform de Financiële verordening voorstellen om de begroting aan te passen. Indien nodig en/of wenselijk nemen we ook kleinere afwijkingen mee in deze begrotingswijziging.

In hoofdstuk 2 Samenvatting staan de voorgestelde aanpassingen van de begroting. Per onderwerp is een toelichting opgenomen in hoofdstuk 4 Programma's. Daarbij wordt verwezen naar de nummers uit de verzameltabellen. Waar geen specifieke dekking is aangegeven worden de budgettaire effecten ten laste of ten gunste van onvoorzien eenmalig gebracht. De reguliere begrotingswijziging eindigt met een negatief saldo van € 390.125 en komt ten laste van de post onvoorzien eenmalig.

De gevolgen van de corona ad € 27.000 komen ten laste van de Bestemmingsreserve corona-effecten.

Leeswijzer

In de gepresenteerde tabellen betekent een negatief getal een nadeel en een positief getal een voordeel op de exploitatie:

- lagere inkomsten is een nadeel dus een -.
- hogere inkomsten is een voordeel dus een +.
- hogere uitgaven is een nadeel is een -.
- lagere uitgaven is een voordeel is een +.

2 Samenvatting

Hierna volgen onder de begrotingswijzigingen twee verzameltabellen, te weten de reguliere begrotingswijzigingen en de begrotingswijziging als gevolg van corona-effecten.

De reguliere begrotingswijziging eindigt met een negatief saldo van € 390.125 en komt ten laste van de post onvoorzien eenmalig.
De corona-begrotingswijziging eindigt met een saldo van € 27.000 ten laste van de voorgestelde bestemmingsreserve corona.

Verzameltabel begrotingswijzigingen

Reguliere begrotingswijzigingen

Programma	Nr.		Lasten	Baten
1 - Bestuur en ondersteuning	1	Tijdelijke uitbreiding en vervanging griffie 2022	-59.000	
	2	Hogere bijdrage voor gezamenlijke taken VNG	-28.000	
	4	Hogere representatie en promotie kosten	-74.000	
	5	Transitiebegeleiding	-20.000	
	6	Ontvangen polisuitkering voor voormalig wethouders		26.500
	7	Dotatie ontvangen uitkeringen aan voorziening	-26.500	
	8	Uitkeringen aan voormalige personeel (wachtgelden)	-102.000	
2 - Veiligheid	9	Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân		74.990
3 - Verkeer, Vervoer en Waterstaat	10	Bijdrage Wetterskip	-116.446	116.446
4 - Economie	11	Verlaging subsidiebijdrage stichting Ster van de Elf steden	50.000	
5 - Onderwijs	12	Onderwijshuisvesting ventilatie	-86.370	86.370
	13	Onderwijsachterstandenbeleid	-31.304	31.304
	14	Onderhoudskosten gymzalen	-45.800	
	15	Onderhoudskosten AZC school	-45.000	
6 - Sport, Cultuur en Recreatie	16	SPUK IJZ ronde 3	-26.228	26.228
	17	SPUK Sportakkoord en leefstijlinterventies	-57.000	57.000
7 - Sociaal Domein	18	Bijdrage MFA overboeken naar reserve	215.000	
	19	Opvang vluchtelingen Oekraïne	-2.000.000	2.000.000
	20	Terugdraaien eerdere onttrekking Berap I vluchtelingen Oekraïne	127.743	
	22	Energietoeslag	-1.159.991	
8 - Volksgezondheid en Milieu	23	Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân		12.351
9 - Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing	24	Leges omgevingsvergunningen		70.000
	25	Invoeringskosten Omgevingswet	-124.336	
Algemene Dekkingsmiddelen	26	Dividenduitkering BNG		72.000
	27	Betreft inhuur Financien	-30.000	30.000
	28	Gemeentefonds 2021		-97.255
	31	Gemeentefonds 2022: algemene ruimte exploitatie		382.445
	32	Gemeentefonds 2022: invoeringskosten omgevingswet		624.336
	33	Toevoeging Bestemmingsreserve Omgevingswet	-500.000	
	34	Gemeentefonds 2022: onvoorzien met bestemming		262.117
	35	Gemeentefonds 2022: toev. onvoorzien met bestemming	-262.117	
	37	Gemeentefonds 2022: energietoeslag		1.159.991
	38	Gemeentefonds 2020		27.314
	39	Personeelsbegroting: cao	-160.000	
	40	Personeelsbegroting: thuiswerkvergoeding	-80.000	
	41	Prognose Personeelsbegroting 2022	-520.516	
	42	Begrote bijdrage MFA naar reserve toezeggingen dorpen	-215.000	
	43	Meerkosten tractie	-143.605	

	44	Inkomsten subsidie diverse gebouwen	-49.686	49.686
	45	Vervanging tractie	-63.495	134.000
	46	Verlaging opbrengst reclamebelasting Franeker		-50.000
	47	Verlaging parkeeropbrengsten		-100.000
	48	Resultaat 2021 VRF Fryslan naar algemene reserve	-87.341	
	49	Dotatie reserve sociaal domein van onvoorzien met best.	-1.069.170	
		Onvoorzien met bestemming: naar reserve sociaal domein	1.069.170	
	50	Toevoeging aan diverse budgetten tlv onvoorzien met best.	-157.721	
		Onvoorzien met bestemming: naar diverse budgetten	157.721	
	51	Onvoorzien met bestemming: vrijval naar onv eenmalig	335.044	
T.l.v.de post onvoorzien			**-390.125**	

Begrotingswijzigingen Corona

Programma	Nr.		Lasten	Baten
1 - Bestuur en ondersteuning	3	Hogere kosten verkiezingen door coronamaatregelen	-27.000	
7 - Sociaal Domein	20	Hogere bijdrage WSW i.v.m. Corona	-32.401	
Algemene Dekkingsmiddelen	28	Gemeentefonds 2021: Inkomstenderving 2021		€ 180.000
	29	Gemeentefonds 2021: toevoeging Coronareserve	-180.000	
	35	Gemeentefonds 2022: extra bijdrage WSW i.v.m. Corona		€ 32.401
Ten gunste van de bestemmingsreserve Corona			**-27.000**	

3 Ontwikkelingen

Oekraïne

Sinds begin maart 2022 kreeg het Veiligheidsberaad de opdracht van het kabinet om per veiligheidsregio opvangplekken voor vluchtelingen uit Oekraïne te organiseren. Binnen de Veiligheidsregio Fryslân zijn inmiddels door alle gemeenten locaties voor opvang beschikbaar gesteld.

Bij een evenredige verdeling van het aantal opvangplekken binnen de veiligheidsregio Fryslân, zal Waadhoeke in totaal zo'n 140 opvangplekken voor vluchtelingen moeten realiseren in de gemeentelijke opvanglocaties. Op dit moment zijn er zo'n 75 vluchtelingen opgenomen in onze locaties. Vanaf oktober is er een extra locatie gerealiseerd waarmee zo'n 145 personen in de gemeentelijke locaties verblijven. Naast de gemeentelijke opvanglocaties verblijven er ook zo'n 70 personen bij particulieren thuis.

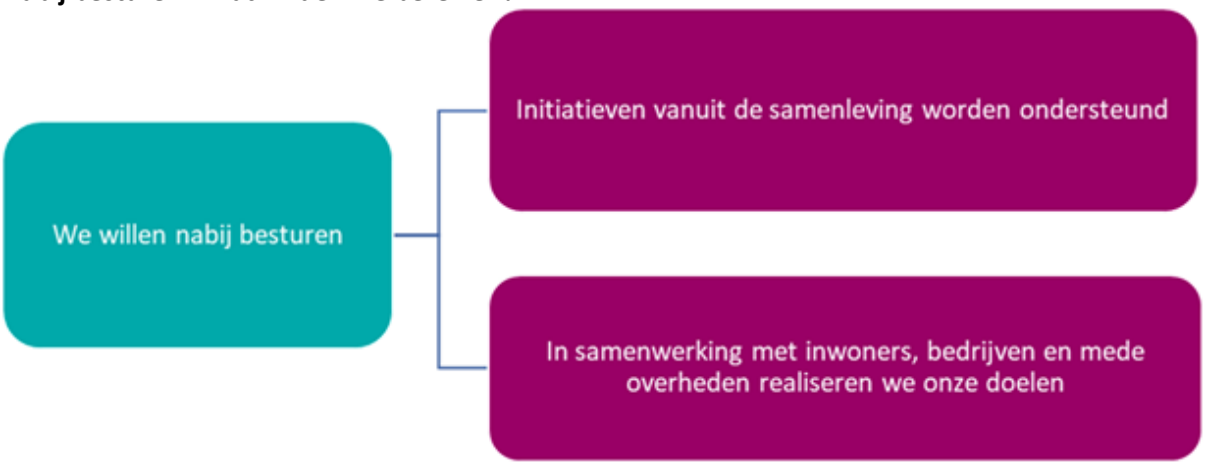
Zowel het kernteam als het crisisteam van de gemeente werken momenteel erg hard om alles voor elkaar te krijgen. Ze zijn vooral bezig met de voorbereidende werkzaamheden om locaties geschikt te maken. Daarnaast ondersteunen zij ook zodra de vluchtelingen zijn opgevangen. Ook is er veel hulp van inwoners en vrijwilligers die helpen bij het realiseren van een opvang, of ondersteunen zodra de vluchtelingen zijn opgenomen op de locatie. De gemeente Waadhoeke heeft diverse kosten gemaakt en zal nog de nodige kosten maken in het realiseren van opvangplekken voor Oekraïense vluchtelingen.

In de zomer is een eerste aanvraag voor compensatie van de kosten voor opvang van Oekraïense vluchtelingen ingediend bij het ministerie. De omvang van de eerste aanvraag bedraagt € 1.288.000. Deze aanvraag is voor de periode van 1 maart tot en met 1 september.
Voor de periode van 1 september tot en met 31 december verwachten we op basis van inschattingen van de gerealiseerde plekken een aanvullend bedrag van € 712.000. Daarmee komt de verwachte compensatie uit op een totaal van € 2.000.000 voor 2022.
De totale kosten voor de realisatie van opvanglocaties, inclusief bewaking, begeleiding, levensmiddelen en het betalen van leefgeld is momenteel € 867.000. Een verdere specificatie van de tot nu toe gemaakte kosten staat beschreven in programma 7, financiële afwijkingen.

4 Programma's

Programma 1 Bestuur en Ondersteuning

Nabij besturen - Wat wilden we bereiken?



Nabij besturen - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We stimuleren dorpen en wijken om een eigen toekomstvisie te maken.

Geen afwijkingen.

- We bespreken initiatieven op de intaketafel voor een integrale benadering, zodat inwoners en ondernemers 1 contactpersoon in de organisatie krijgen.

Geen afwijkingen.

- We zetten in op het dorpen-, en wijkenfonds.

Geen afwijkingen.

- We evalueren in 2022 de subsidieregeling dorpen en wijken en komen op basis daarvan met een voorstel voor een dorpen en wijkenregeling 2.0.

Geen afwijkingen.

In samenwerking met inwoners, bedrijven en mede overheden realiseren we onze doelen

- We doen mee met de Friese Projectenmachine, geïnitieerd door de provincie;

Geen afwijkingen.

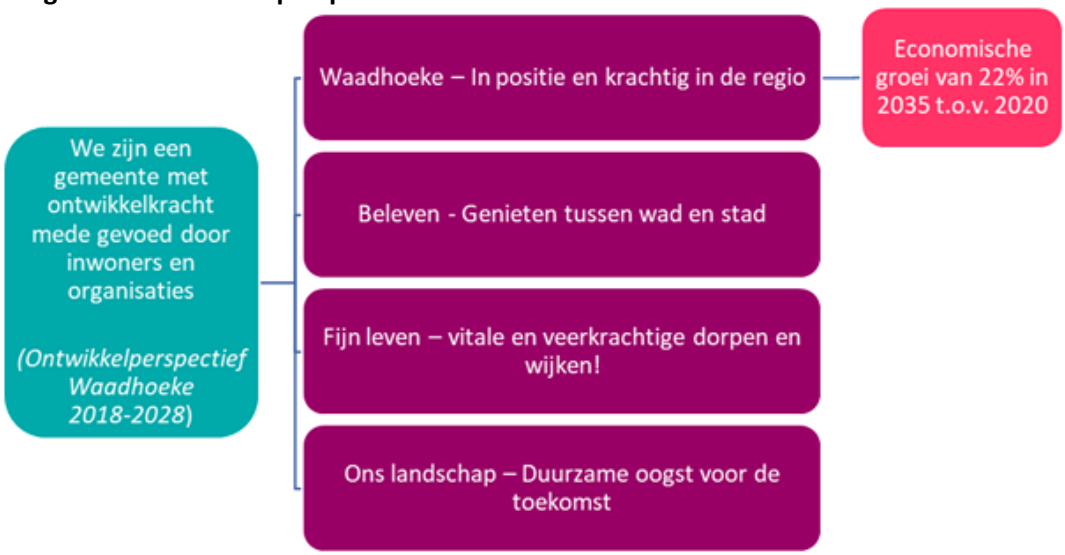
- We ontwikkelen een propositie in regioverband, ook wel regiodeal genoemd;

Geen afwijkingen.

- We netwerken en behartigen onze belangen op provinciaal, rijks-, en Europees niveau o.b.v. de ontwikkelagenda.

Geen afwijkingen.

Programma Ontwikkelperspectief - Wat wilden we bereiken?



Programma Ontwikkelperspectief - Wat hebben we daarvoor gedaan?

Waadhoeke – In positie en krachtig in de regio

- We faciliteren innovatie.

Geen afwijkingen.
(raad ontvangt hierover separate voortgangsrapportages)

- We zetten in op behouden en aantrekken van talent.

Geen afwijkingen.
(raad ontvangt hierover separate voortgangsrapportages)

- We versterken het vestigingsklimaat.

Geen afwijkingen.
(raad ontvangt hierover separate voortgangsrapportages)

- We werken slimmer samen.

Geen afwijkingen.

Beleven - Genieten tussen wad en stad

- We doen een aanvraag voor Planetarium Wereld Erfgoed.

Geen afwijkingen.

- We realiseren het project Op paad Lâns it Waad.

Planning is dat in het voorjaar van 2023 de buitendijkse toegankelijkheid gerealiseerd is (tracé Harlingen-Koehool).

- We werken samen met Academie van Franeker.

Geen afwijkingen.

- We nemen deel aan Sense of Place.

Geen afwijkingen.

- We nemen deel aan Arcadia 2022 als onderdeel LF2028.

Geen afwijkingen.

Fijn leven – vitale en veerkrachtige dorpen en wijken!

- We zetten in op Dorpsontwikkelingsmaatschappijen (DOM).

De DOM's (Wjelsryp, Barradeel, Tzum, Ried en Bildtdijken) werken aan ideeën voor een DOM project.

- We nemen deel aan de Erfgoeddeal van het Rijk.

Geen afwijkingen.

- We lobbyen voor middelen voor transitie van bestaande woningvoorraad.

Geen afwijkingen.

- We zetten in op de ontwikkeling van de bloeizone.

Geen afwijkingen.

Ons landschap – Duurzame oogst voor de toekomst

- We nemen deel aan Greidhoeke plus, waarin een aanpak voor integraal gebiedsproces wordt opgepakt.

Geen afwijkingen.

- We werken de Landschapsanalyse verder uit.

Geen afwijkingen.

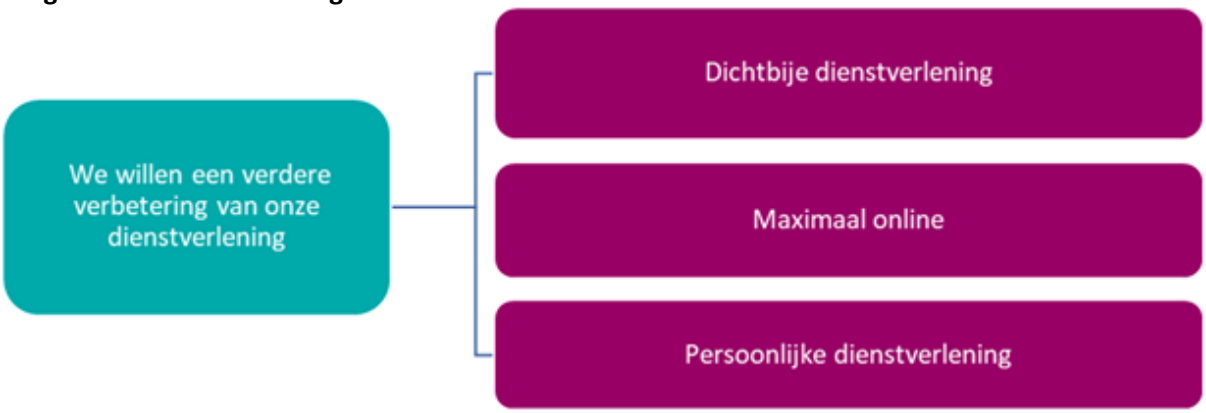
- We jagen innovatiekansen na.

Één van de innovatiekansen is het recyclen van gemeentelijk berm maaisel en hekkelspecie op het boerenerf. Daarnaast zijn met de agrarische sector gesprekken gevoerd over de beelden en ideeën in relatie tot de stikstofplannen van het kabinet.

- We ontwikkelen een visie op een duurzaam landschap.

Geen afwijkingen.

Programma Dienstverlening - Wat wilden we bereiken?



Programma Dienstverlening - Wat hebben we daarvoor gedaan?

Dichtbije dienstverlening

- We zetten verdere stappen in onze verbetering van dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers, waarbij we zoveel mogelijkheid handelen vanuit hun wensen.

Geen afwijkingen.

- We focussen ons in onze personele opleidings- en ontwikkelplannen op nabij besturen, onze visie op dienstverlening en het Ontwikkelperspectief Waadhoeke.

Geen afwijkingen.

Maximaal online

- We bouwen onze online dienstverlening via de website verder uit en werken aan een digitaliseringsagenda.

Geen afwijkingen.

- We meten de klanttevredenheid van bezoekers aan website en gemeentehuis en vergelijken de resultaten met collega-gemeenten via benchmarking.

Geen afwijkingen.

Persoonlijke dienstverlening

- We communiceren in een begrijpelijke taal en krijgen daarbij hulp van o.a. onze taalambassadeurs.

Geen afwijkingen.

- We versterken het datagedreven werken in samenwerking met onze regionale partners.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
1		Tijdelijke uitbreiding en vervanging griffie 2022	I	-59.000	
2		Hogere bijdrage voor gezamenlijke taken VNG	S	-28.000	
3	C	Hogere kosten verkiezingen door coronamaatregelen	I	-27.000	
4		Hogere representatie- en promotiekosten	I	-74.000	
5		Ontvangen polisuitkering voor voormalig wethouders	I		26.500
6		Dotatie ontvangen uitkeringen aan voorziening	I	-26.500	
7		Transitiebegeleiding	I	-20.000	
8		Uitkeringen aan voormalige wethouders (wachtgelden)	I	-102.000	

Tijdelijke uitbreiding en vervanging griffie 2022
In verband met langdurige afwezigheid bij de griffie was vervanging noodzakelijk in zowel 2021 als 2022.
Om de druk op de griffie te kanaliseren is gezocht naar een bestendige oplossing voor de middellange termijn. Voor de raad is het belangrijk dat alle lopende en geplande zaken doorgang vinden waaronder ook het ontwikkeltraject dat de raad doormaakt. De huidige griffie heeft qua kennis en ervaring de mogelijkheid om hierin te voorzien. De voorkeur ging derhalve uit naar een interne oplossing. In deze Berap II worden de budgettaire gevolgen ad € 59.000 voor 2022 geraamd.

Hogere bijdrage voor gezamenlijke taken VNG
De bijdrage voor de gemeenschappelijke taken van de VNG is gebaseerd op een bedrag per inwoner. Tijdens de algemene ledenvergadering van 21 juni 2021 is tot een verhoging van de bijdrage besloten. Daarom wordt de hogere bijdrage aan de VNG structureel met €28.000 bij geraamd.

Hogere kosten verkiezingen door coronamaatregelen
Om de verkiezingen goed te organiseren zijn er extra uitgaven geweest door corona ter hoogte van € 27.000. Deze extra uitgaven bestaan uit onder andere:
- Extra stembureauleden;
- Extra ambtelijke inzet;
- Extra kosten door voor de inrichting van de stemlokalen;
- Extra kosten voor opleidingen van de extra stembureauleden;
- Hogere uitgaven door de huur van meer en grotere locaties.

Representatiekosten
De overschrijding betreft diverse zaken, veel hiervan hebben betrekking op de afronding voormalig college en aantreden van het nieuwe college. Het gaat hierbij onder andere om:
- Het maken en promotie van het coalitieakkoord;
- Organisatie dag met het nieuwe college;
- Afscheid wethouders.
- Daarnaast is ook de eerste Veteranendag van Waadhoeke ten laste van deze post gekomen.
De budgettaire gevolgen ad € 74.000 zijn voor 2022 bij geraamd.

Ontvangen uitkeringen polissen voor voormalig wethouders en dotatie
Voor uitkeringen aan vijf voormalig wethouders wordt maandelijks een polisuitkering ontvangen die door Waadhoeke wordt overgemaakt naar de betreffende wethouders. Ontvangst mag niet rechtstreeks in voorziening worden opgenomen. Per saldo zijn de budgettaire gevolgen € 0.

Uitkeringen aan voormalige wethouders (wachtgelden) & transitiebegeleiding
Na de verkiezingen zijn er wethouders die niet zijn teruggekeerd in het college en daarmee in aanmerking komen voor wachtgeld. Één persoon heeft reeds een nieuwe baan en ontvangt vanaf juli geen wachtgeld meer, de overige personen ontvangen nog wel wachtgeld. De totale budgettaire gevolgen zijn € 102.000. Daarnaast wordt er transitiebegeleiding hieromtrent aangeboden, hiervan zijn de budgettaire gevolgen € 20.000.

Voortgang incidentele budgetten

Ontwikkellijnen
Een deel van het budget ontwikkellijnen is inmiddels bestemd voor het aanjagen van projecten voor het ontwikkelperspectief. De uitgaven volgen in 2022 en 2023. Bestedingen zijn o.a.:

- Het uitvoeringsplan Economie 2021-2023;
- De kosten voor de inzet van ontwikkellijntrekkers;
- Kosten aanvraag Regio Deal;
- Kosten kwartiermaker landbouw;
- Meerjarige vitaliteitsscans van het Fries Sociaal Planbureau naar de brede welvaart in Waadhoeke;
- Bijdrage Sense of Place.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Ontwikkellijnen	483.747	65.926	417.821

Wet Elektronische Publicaties (Behoeftemanagement)
Dit project is van start. Hier is een regionale werkgroep mee aan de slag met de technische kant. Er is inmiddels een concept-projectplan opgeleverd.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Wet Elektronische Publicaties (Behoeftemanagement)	100.000	-	100.000

Programma 2 Veiligheid

Wat wilden we bereiken?



Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We sturen besmettingsbrieven bij inbraken.

Geen afwijkingen.

- We voeren de Veiligheidsmonitor uit.

De Veiligheidsmonitor wordt niet meer uitgevoerd. In plaats daarvan wordt er middels participatietrajecten informatie opgehaald bij de diverse doelgroepen zoals inwoners, ondernemers en volksvertegenwoordigers.

- We doen horeca-controles en passen het sanctiebeleid toe.

Geen afwijkingen.

- We maken een integrale aanpak op jeugdoverlast.

Geen afwijkingen.

- We nemen jaarlijks deel aan een crisisoefening.

Geen afwijkingen.

- We stellen ondermijningsbeelden op en rollen een vervolgaanpak uit.

Er is in 2020 een ondermijningsbeeld opgesteld van zowel de gemeente Waadhoeke als het gebied Noord West Friesland. Er zijn sindsdien geen nieuwe beelden opgesteld, maar wel een Plan van aanpak Ondermijning gemeente Waadhoeke waar de vervolgaanpak staat beschreven.

- We actualiseren het integraal veiligheidsplan.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
9		Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân	I		74.990

Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân
Het algemeen bestuur van de VRF heeft de jaarrekening op 30 juni 2022 vastgesteld en besloten een deel van het positieve resultaat aan de deelnemende gemeenten uit te keren. Voor brandweer en crisisbeheersing gaat het om € 74.990. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve (zoals in adviesnota raad 12 mei 2022 vermeld).

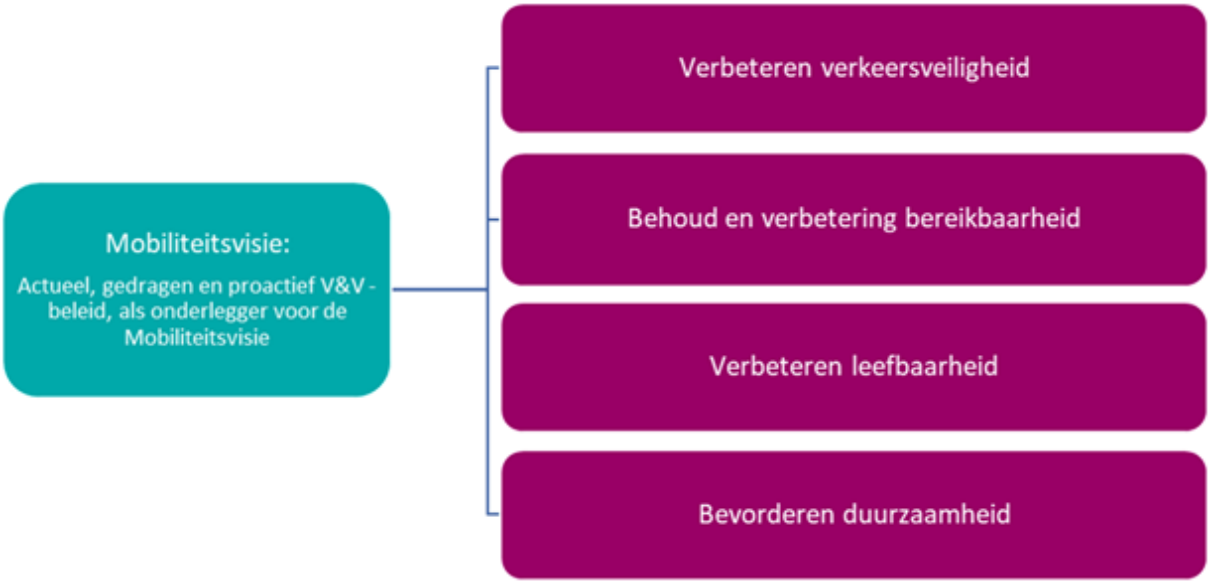
Voortgang incidentele budgetten

Handhaving recreatieparken
Vanwege verschillende ontwikkelingen, waaronder het vaststellen nieuw bestemmingsplan, is het in 2022 niet gelukt om projectmatig uitvoering te geven aan handhaving op vakantieparken. Aan regulier klachten en controles wordt wel uitvoering gegeven. In het eerste half jaar van 2023 zal een plan van aanpak worden opgesteld zodat uitvoering gegeven kan worden aan structurele toezicht en handhaving op recreatieparken. Uitvoering hiervan wordt eind 2023 begin 2024 verwacht.

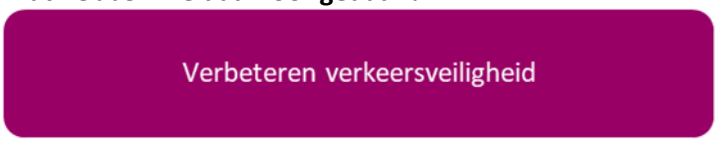
Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Handhaving recreatieparken	80.000	-	80.000

Programma 3 Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Wat wilden we bereiken?



Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We maken een eenduidige ordening en inrichting van wegen.

Geen afwijkingen.

- We zorgen dat er veilig binnen/ buiten de bebouwde kom gefietst kan worden.

Geen afwijkingen.

- Aangenomen amendementen Mobiliteitsvisie

Geen afwijkingen.

- We geven educatie, doen aan gedragsbeïnvloeding en handhaven.

Geen afwijkingen.

Behoud en verbetering bereikbaarheid

- We optimaliseren de bewegwijzering.

Geen afwijkingen.

We maken aantrekkelijkere fietsverbindingen/-netwerk.

Geen afwijkingen.

- We gaan in overleg met provincie over het behoud van de kwaliteit van het OV.

Geen afwijkingen.

- We werken samen met de provincie aan de voorbereidingen voor de verbreding van de bocht in het Van Harinxmakanaal.

Geen afwijkingen.

Verbeteren leefbaarheid

- We starten voorlichting-, en gedragscampagnes.

Geen afwijkingen.

- We gaan in gesprek met de Dorpsbelangen en wijkvereniging over het verbeteren van de verkeerssituaties waardoor de leefbaarheid wordt verbeterd.

Geen afwijkingen.

- Ontwikkelingen Zwarte Haan.

Geen afwijkingen.

Bevorderen duurzaamheid

- We plaatsen laadpalen.

Geen afwijkingen.

- We starten voorlichting-, en gedragscampagnes.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
9		Bijdrage Wetterskip	I	-116.446	116.446

Bijdrage Wetterskip
We krijgen jaarlijks een bijdrage in de kosten van het onderhoud van waterlopen van het Wetterskip. Zowel de kosten als de bijdrage zijn niet geraamd in de begroting. Deze dienen alsnog opgevoerd te worden.

Voortgang incidentele budgetten

Aanpak NABO's (Niet Actief Beveiligde Overweg)
Het budget is voor zowel de aanpak NABO Deinum als Wjelsryp. Zoals hiervoor beschreven zal Wjelsryp in 2022 uitgevoerd worden en Deinum in 2023. De besteding zal in 2023 dus achter lopen op de begroting.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
NABO	832.273	180.503	651.770

Mobiliteitsvisie maatregelen
Het gaat hier om een krediet beschikbaar gesteld voor de meerjarige uitvoering van de Mobiliteitsvisie. Diverse onderzoeken zijn opgestart en met meerdere dorpen zijn we in gesprek. Tot dusver hebben er geen grote uitgaven plaatsgevonden of is dekking gevonden binnen het verruimd werkbudget.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Mobiliteitsvisie maatregelen	750.000	3.750	746.250

Project (verkeers)maatregelen Zwarte Haan

Het onderzoek naar de te treffen maatregelen is zo goed als afgerond. De daadwerkelijk uitvoering zal grotendeels doorschuiven naar 2023.

Bedragen x € 1	Begroting	Besteding	Restant
Project (verkeers)maatregelen Zwarte Haan	140.000	3.450	136.550

Onderhoud wegen uit 2021

Van het resultaat 2021 is € 200.000 beschikbaar gesteld om uitgesteld werk af te kunnen ronden in 2022. Dit betrof zowel klein onderhoud (450 punten uit de weg-inspectie van augustus 2021) en onderhoud schelpenpaden dat over de winterperiode 2021/2022 heen was getild. Werkzaamheden zijn inmiddels uitgevoerd.

Bedragen x € 1	Begroting	Besteding	Restant
Onderhoud wegen uit 2021	200.000	200.000	-

Programma 4 Economie

Wat wilden we bereiken?



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Behouden en aantrekken werknemers, bedrijven en bezoekers

- We zetten in op het verbeteren van innovatie en ondernemerschap.

Geen afwijkingen

- We zetten in op het verbeteren van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Geen afwijkingen

- We zetten in op het versterken van het woon-, en vestigingsklimaat.

Geen afwijkingen

- We werken slimmer samen.

Geen afwijkingen

Stimuleren van waardevol toerisme

- We zetten in op het verbeteren van zichtbaarheid en samenwerking.

Geen afwijkingen

- We versterken Franeker als toeristische trekker.

Geen afwijkingen

- We versterken het landschap als toeristische trekker.

Geen afwijkingen

Zorgen voor vitale en aantrekkelijke winkelcentra (Franeker en St. Annaparochie)

- We gaan actief op zoek naar invulling van leegstaande panden.

Geen afwijkingen

- We investeren in de openbare ruimte.

Geen afwijkingen

- We zetten in op kwantitatief en kwalitatief meer aanbod van activiteiten en evenementen en meer bekendheid door inzet van diverse promotiekanalen.

Geen afwijkingen

Verbeteren ondernemersklimaat

- We verbeteren de relatie ondernemer – gemeente.

Geen afwijkingen

- We verbeteren dienstverlening naar ondernemers.

Geen afwijkingen

- We verbeteren de communicatie richting ondernemers.

Geen afwijkingen

- We verbeteren het faciliteren van ondernemers.

Geen afwijkingen

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
11		Verlaging subsidiebijdragen stichting Ster van de Elf steden	I	50.000	

Verlaging subsidiebijdrage stichting Ster van de Elf steden
De opbrengsten uit reclamebelasting worden onder aftrek van uitvoeringskosten, die de gemeente maakt voor de heffing en invordering, als subsidiebijdragen aan de stichting Ster van de Elf Steden en de stichting Bildts Ondernemersfonds toegekend. Omdat er de afgelopen jaren door de beperkingen als gevolg van corona minder activiteiten zijn georganiseerd kan in Franeker in 2022 met een lagere bijdrage worden volstaan. In nauw overleg met de stichting Ster van de Elf Steden zal dit in Franeker voor 50% gebeuren.

Voortgang incidentele budgetten

Herinrichting Dijkstraat Oost
De eerste fase, het herinrichten van de Mauritsbrug, is inmiddels afgerond.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Herinrichting Dijkstraat Oost	117.344	117.201	143

Openbare ruimte Spoardykje Tzummarum
De uitvoering van de werkzaamheden lopen nog.

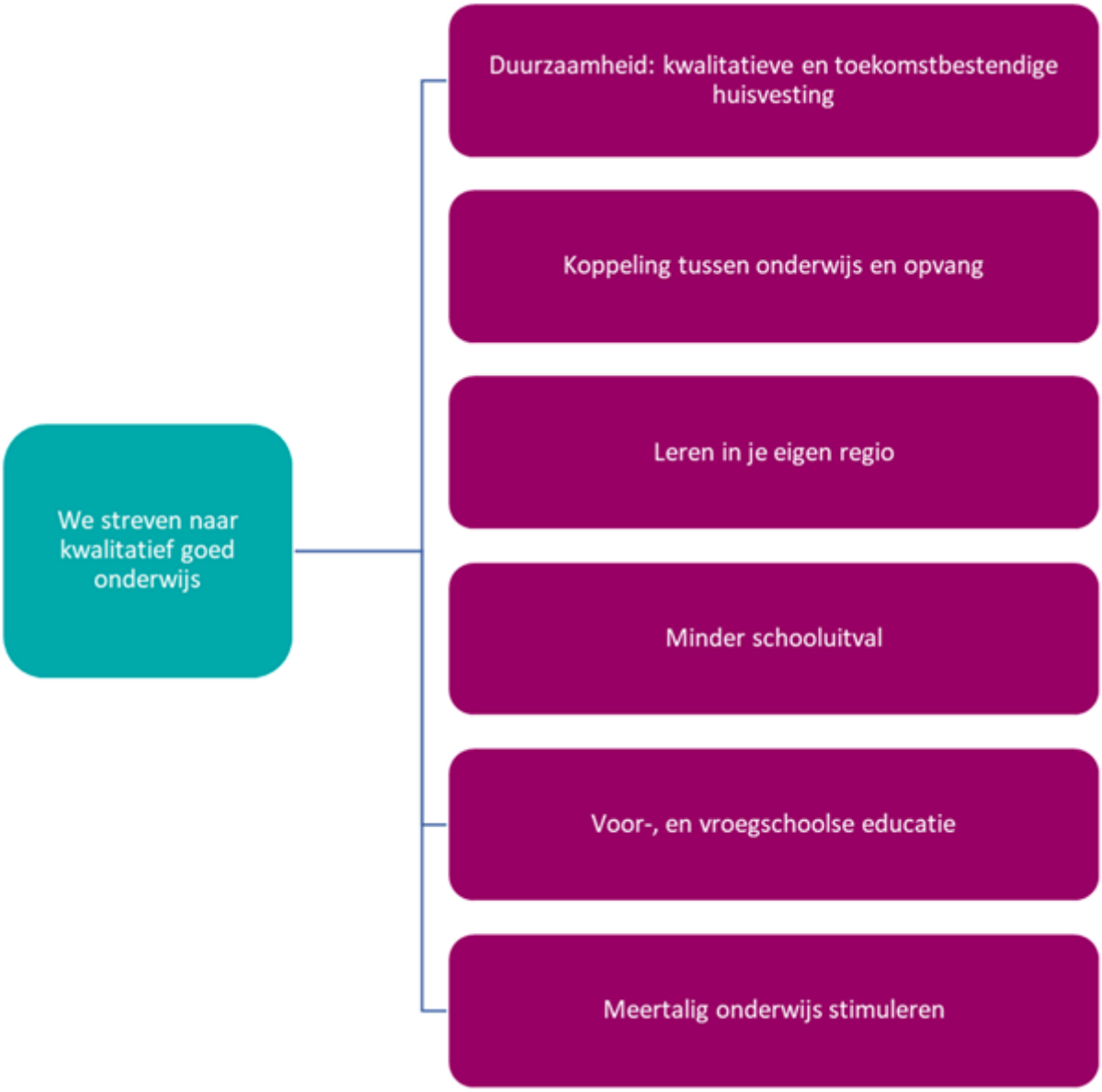
Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Spoardykje Tzummarum	79.215	-	79.215

Op paad lâns it Waad
Nadat de kredieten beschikbaar zijn gesteld is de projectstructuur opgebouwd. Op dit moment bevinden we ons nog vooral in de fase van onderzoek en voorbereiding. In een volgende fase zal daadwerkelijk tot realisatie van de diverse planonderdelen worden overgegaan.
Het in 2021 ontvangen voorschot van de provincie Fryslân is voldoende om de uitgaven in 2022 te dekken (de besteding zal daarmee eind 2022 verrekend worden).

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Op paad lâns it Waad	-	41.069	-41.069

Programma 5 Onderwijs

Wat wilden we bereiken?



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Duurzaamheid: kwalitatieve en toekomstbestendige huisvesting

- We stellen een voorbereidingskrediet voor de vervangende nieuwbouw van de AMS en De Kabas beschikbaar.

Geen afwijkingen.

- Bij nieuwe projecten onderzoeken we de mogelijkheden van clusteren van voorzieningen en multifunctioneel gebruik zodat de voorzieningen ook in de toekomst kan blijven bestaan. In dit kader faciliteren wij onderzoeken naar samenwerkingsscholen.

Geen afwijkingen.

Koppeling tussen onderwijs en opvang

- Per situatie worden afspraken gemaakt over de investeringen in functies van een (I)KC.

Geen afwijkingen.

- In geval van groei van een school proberen we in gezamenlijkheid de opvangfaciliteiten te behouden.

Geen afwijkingen.

Leren in je eigen regio

- We continueren het programma 'leren en werken in je eigen regio' en maken dit integraal onderdeel van het totale voortgezet onderwijs in Waadhoeke.

Geen afwijkingen.

- We onderzoeken hoe we een verbinding kunnen maken tussen basisonderwijs, voortgezet onderwijs en arbeidsmarkt.

Geen afwijkingen.

Minder schooluitval

- We faciliteren waar mogelijk het plan van It Twalûk en De Bolder om meer leerlingen uit de buurt van Franeker een passend aanbod te geven.

Geen afwijkingen.

- We regelen goed vervoer voor leerlingen die aangewezen zijn op een verder gelegen school en daardoor aanspraak maken op de regeling leerlingenvervoer.

Geen afwijkingen.

- We stellen een nieuwe verordening op voor leerlingenvervoer.

Geen afwijkingen.

Voor-, en vroegschoolse educatie

- We stellen voldoende VVE middelen beschikbaar stellen voor het aanbieden van kwalitatief en effectief VVE.

Geen afwijkingen.

- We maken heldere afspraken voor de evaluatie van het beleid met de kinderopvangorganisaties.

Geen afwijkingen.

- We maken resultaatafspraken VVE voor de vroegschoolse educatie met het primair onderwijs.

Geen afwijkingen.

- We zetten in op actieve ouderparticipatie voor ouderbetrokkenheid en maken hierover afspraken met instellingen.

Geen afwijkingen.

- Wij zorgen voor het aanbod en bekostiging van de deelname van peuters van ouders die niet in aanmerking komen voor de kinderopvangtoeslag (twee dagdelen per week binnen peuteropvang of kinderdagverblijf).

Geen afwijkingen.

- Wij zorgen er voor dat de peuters op het AZC een educatief aanbod in de peuteropvang op het AZC krijgen met een erkend VVE programma en ouderbetrokkenheid.

Geen afwijkingen.

- Wij bekostigen binnen het Onderwijs Achterstanden beleid de extra inzet en ondersteuning voor de schakelklas op het AZC.

Geen afwijkingen.

- We zorgen in samenwerking met de JGZ voor meer toeleiding van de doelgroepkinderen naar VVE.

Geen afwijkingen.

- We zorgen voor meer afstemming tussen de JGZ, kinderopvang, Boekstartcoaches van de bibliotheek en de gebiedsteams om gezamenlijk ouders te stimuleren voor de deelname aan VVE.

Geen afwijkingen.

Meertalig onderwijs stimuleren

- We zorgen dat het programma Waadzinnig in alle talen van Waadhoeke wordt aangeboden.

Geen afwijkingen.

- We zorgen er voor dat alle scholen toegang hebben tot meertalig lesmateriaal.

Geen afwijkingen.

- We zetten op lokaal niveau extra in op de taalontwikkeling, met aandacht voor het voorlezen en meertaligheid; afspraken met de kinderopvangorganisaties, bibliotheek en andere betrokken instellingen.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
12		Onderwijshuisvesting/ventilatie	I	-86.370	86.370
13		Onderwijsachterstandenbeleid	S	-31.304	31.304
14		Onderhoudskosten gymlokalen	I	-45.800	
15		Onderhoudskosten AZC school	I	-45.000	

Onderwijshuisvesting/ventilatie
Er is een bedrag van € 86.370 ontvangen van de Rijksdienst Ondernemend Nederland. Dit bedrag wordt doorgesluisd naar schoolbesturen om de ventilatie van een aantal scholen te verbeteren. De verantwoording aan het rijk wordt gedaan middels de SiSa-verklaring. Het voorstel is om de inkomsten en de uitgaven met hetzelfde bedrag te verhogen.

Onderwijsachterstandenbeleid
De definitieve toekenningsbeschikking Onderwijsachterstandenbeleid 2022 komt € 31.304 hoger uit dan geraamd. Het uitgavenbudget wordt met hetzelfde bedrag verhoogd. De beschikking komt op een bedrag van € 964.403.

Onderhoud gymnastieklokalen
De meerkosten voor onderhoud voor de diverse gymlokalen wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het oplossen van legionellapunten na de coronaperiode en de renovatie van de houten vloer en schilder-werkzaamheden gymzaal Menaam. Het betreft hier om meerkosten van € 45.800 in totaal.

Onderhoud AZC-school
Er is noodzakelijk onderhoud uitgevoerd (dakrenovatie). Het budget was niet toereikend. Er is een aanvullend budget nodig van € 45.000.

Voortgang incidentele budgetten
Niet van toepassing.

Programma 6 Sport, Cultuur en Recreatie

Sport - Wat wilden we bereiken?



Sport - Wat hebben we daarvoor gedaan?

Door sport en bewegen staan nog meer inwoners gezonder, prettiger en actiever in het leven

- De vakleerkrachten van het Beweegteam geven 1 x per week bewegingsonderwijs op PO scholen.

Geen afwijkingen.

- We gaan in een wijk of dorp een nieuw project ‘sociaal vitaal’ opzetten.

Geen afwijkingen.

- We ontwikkelen nieuwe sportstimuleringsprojecten: wijkgerichte aanpak Beweegteam.

Geen afwijkingen.

- We stimuleren verenigingen om aandacht te besteden aan positieve sportcultuur en gezonde voeding (kantine).

Geen afwijkingen.

Meer sportverenigingen omarmen hun maatschappelijke rol en spelen in op flexibiliteit, modernisering en vernieuwing van hun aanbod

- We gaan sportverenigingen helpen innoveren.

Geen afwijkingen.

- We stimuleren samenwerking tussen sportverenigingen.

Geen afwijkingen.

- We versterken ongeorganiseerde sporters.

Geen afwijkingen.

Alle sportvoorzieningen zijn betaalbaar, kwalitatief van hoog niveau, duurzaam en optimaal bezet

- We ondersteunen sportverenigingen bij het verduurzamen van hun sportaccommodatie.

Geen afwijkingen.

- We stimuleren samenwerking , vooral bij renovatie of nieuwbouw van de accommodatie.

Geen afwijkingen.

Elke kern heeft een omgeving die uitnodigt om te sporten, te spelen of te bewegen

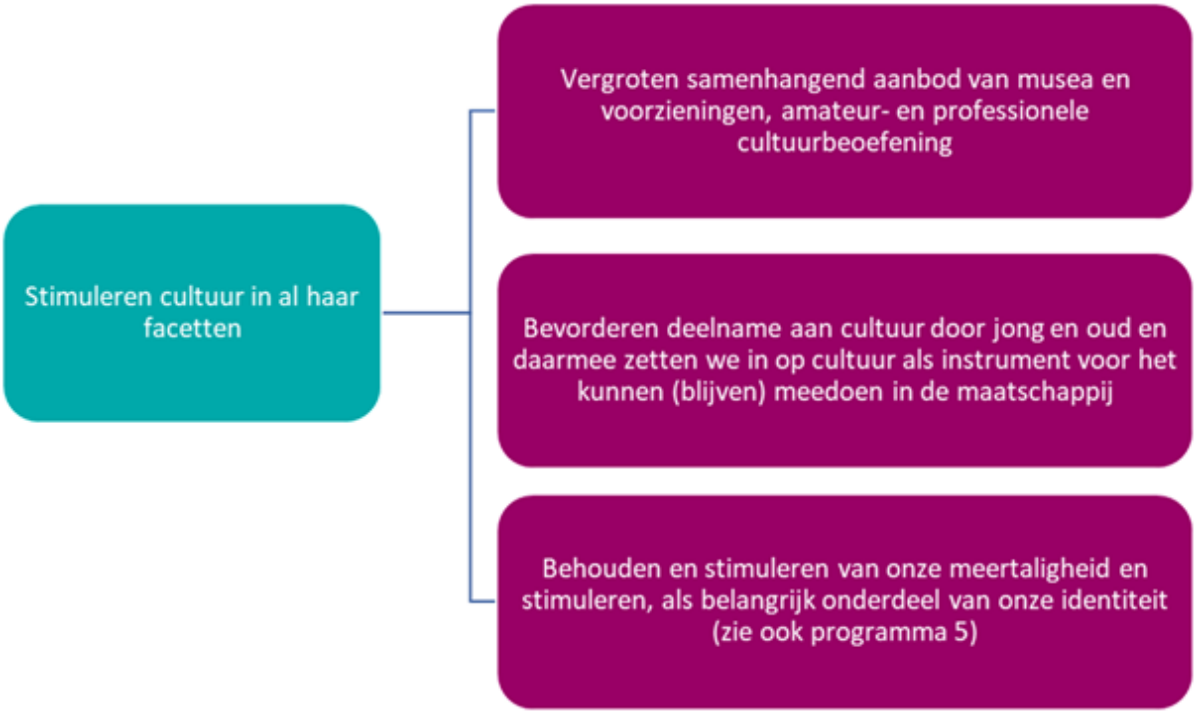
- We maken in samenwerking met de scholen de schoolpleinen beweegvriendelijker en openbaar toegankelijk.

Geen afwijkingen.

- We ondersteunen Initiatieven voor spelen en sporten in openbare ruimte.

Geen afwijkingen.

Cultuur - Wat wilden we bereiken?



Cultuur - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We zetten een cultuurcoach in, voor in totaal 1 FTE.

Geen afwijkingen.

- We overleggen periodiek met het cultuurveld (Cultuurplatform Waadhoeke).

Geen afwijkingen.

- We geven structurele en incidentele subsidies t.b.v. cultuurveld.

Geen afwijkingen.

- We maken jaarlijkse prestatieafspraken met de professionele instellingen.

Geen afwijkingen.

Bevorderen deelname aan cultuur door jong en oud en daarmee zetten we in op cultuur als instrument voor het kunnen (blijven) meedoen in de maatschappij

- We geven een jaarlijkse bijdrage aan de coördinatie van het cultuureducatieprogramma.

Geen afwijkingen.

- We maken subsidieregelingen voor nieuwe culturele initiatieven en activiteiten en voeren deze uit.

Geen afwijkingen.

- We geven een jaarlijkse bijdrage aan zowel het volwassenen- als kinderfonds sport & cultuur.

Geen afwijkingen.

- We zetten een deel van de formatie ‘cultuurcoach’ in op dit thema.

Geen afwijkingen.

- We zetten een jaarlijkse cultuuragenda op.

Geen afwijkingen.

Behouden en stimuleren van onze meertaligheid en stimuleren, als belangrijk onderdeel van onze identiteit (zie ook programma 5)

- We stellen een meertaligheid coördinator aan.

Geen afwijkingen.

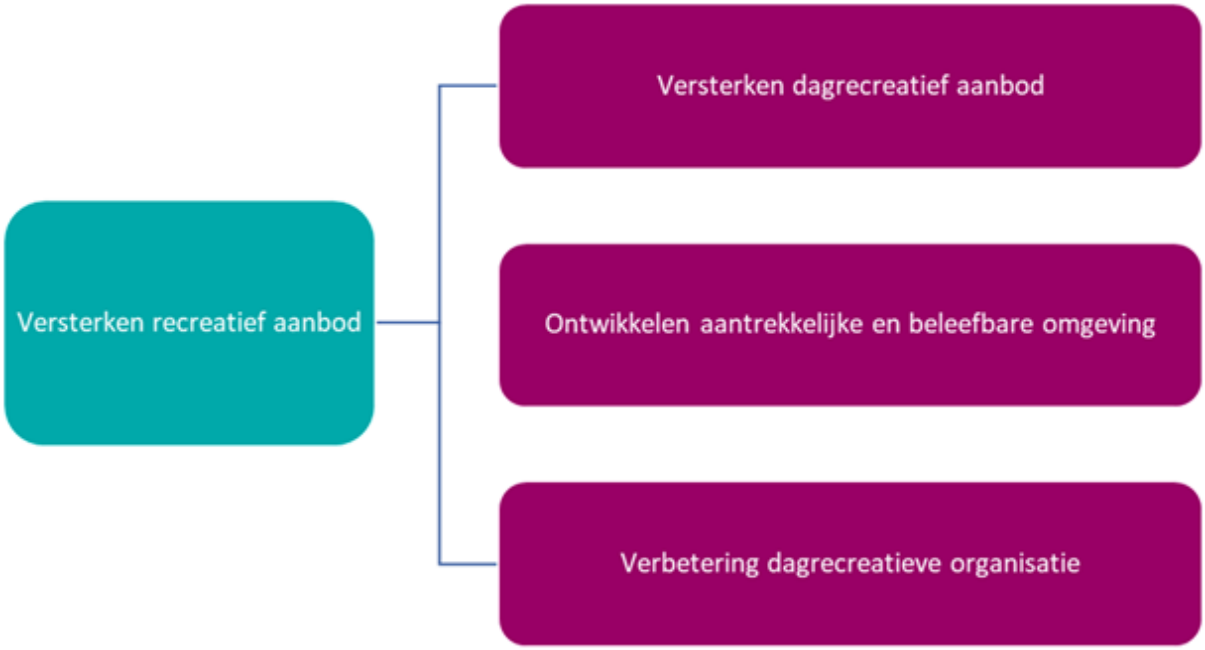
- We geven uitvoering aan de taalcampagne.

Geen afwijkingen.

- We subsidiëren Bildts Aigene.

Geen afwijkingen.

Recreatie - Wat wilden we bereiken?



Recreatie - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We zetten in op productontwikkeling op basis van beleving/verhalen zowel voor Franeker als het landschap.

Geen afwijkingen

- We zetten in op productontwikkeling aan de waddenkust met passende activiteiten die de beleving van rust en ruimte versterken.

Geen afwijkingen

- We verkennen bredere openstelling van bezienswaardigheden en attracties met eigenaren/beheerders.

Geen afwijkingen

Ontwikkelen aantrekkelijke en beleefbare omgeving

- We versterken het centrum van Franeker.

Geen afwijkingen.

- We benutten de kansen op het gebied van waterrecreatie.

Geen afwijkingen.

- We maken het landschap en de cultuurhistorie van de streken/dorpen beleefbaar en zichtbaar.

Geen afwijkingen.

- We stimuleren/faciliteren van de inzet van cultureel/industrieel/agrarisch erfgoed/panden voor recreatief gebruik.

Geen afwijkingen.

Verbetering dagrecreatieve organisatie

- We ontwikkelen optimale routevoorzieningen.

Geen afwijkingen.

- We ontwikkelen clusters van voorzieningen. (Toeristische Overstap Punten) oftewel TOPS op strategische plekken langs bekende routes.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
16		SPUK IJZ ronde 3	I	-26.228	26.228
17		SPUK Sportakkoord en leefstijlinterventies	I	-57.000	57.000

SPUK IJZ ronde 3
De specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (SPUK IJZ) is voortgezet. De exploitatie over december / november 2021 en januari 2022 van Sportcentrum de Bildtse Slag toont geen negatief resultaat.
De exploitatie over december / november 2021 en januari 2022 van Bloemketerp toont een negatief resultaat van € 26.228 als gevolg van corona. Voor dit bedrag is de SPUK IJZ ronde 3 aangevraagd.
Het exploitatietekort over december / november 2021 en januari 2022 van Bloemketerp kan middels de SPUK IJZ ronde 3 worden afgedekt. Voor de gemeente verloopt een en ander budgettair neutraal.

SPUK Sportakkoord en leefstijlinterventies
Begin 2022 heeft Waadhoeke vanuit de regeling Specifieke uitkering Sportakkoord en leefstijlinterventies 2022 € 30.000 ontvangen. In het Coalitieakkoord zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor sport- en beweegstimulering. Er is een zogenaamde ambtshalve aanvulling 2022 van afgerond € 27.000 ontvangen.

Voortgang incidentele budgetten

Zwembad Bloemketerp
De besteding bestaat uit de laatste betalingen van de subsidietoezegging uit 2021 (maart 2021 tot en met februari 2022), een voorschot van € 20.000 (maart en april 2022) en een voorschot van € 30.000 (mei, juni en juli 2022).

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Zwembad Bloemketerp	113.334	101.941	11.393

Bijdrage sportcomplex Oudebildtzijl
De bijdrage voor de aanleg voor het kunstgrasveld is gedaan (fase 1). In de 2e fase (nog niet gestart) wordt een nieuw gezamenlijk clubgebouw gerealiseerd bij het gymnastieklokaal. De regie hierop zit bij de initiatiefnemers.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Bijdrage sportcomplex Oudebildtzijl	245.965	-	245.965

Extra onderhoud gebouw de Koornbeurs
De gesprekken met de Koornbeurs lopen over de exacte maatregelen. De vloer is aangepast. Uitvoering van de trekkenwand wordt in verband met het theaterseizoen in 2023 verwacht.

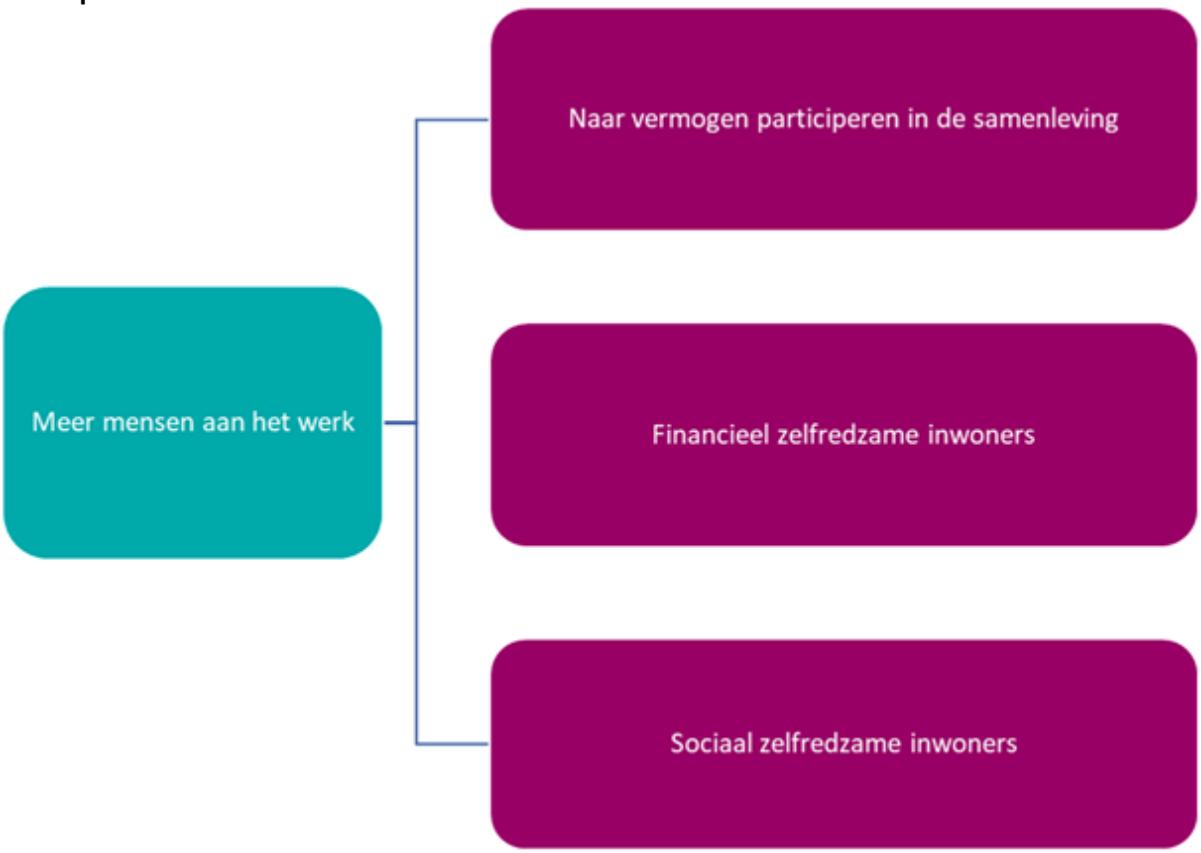
Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Extra onderhoud gebouw de Koornbeurs	250.000	231	249.769

Inventarisatie monumentale bomen & houtopstanden
Opdracht is gegund en proces is gestart.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Inventarisatie monumentale bomen & houtopstanden	100.000	-	100.000

Programma 7 Sociaal Domein

Participatie - Wat wilden we bereiken?



Participatie - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We evalueren en stellen de regelingen kindpakket thuis/participatiefonds en de sociale leningen bij.

Dit is onderdeel van de herijking van het armoedebeleid. Er volgt een plan van aanpak dat moet leiden tot het vaststellen van nieuw beleid in het vierde kwartaal van 2023.

- Inwoners die nog niet door kunnen stromen naar regulier werk, bieden we passend alternatief.

Verdere ontwikkelingen volgen naar aanleiding van de doorontwikkeling van het Werkleerbedrijf Fryslan-West.

- We implementeren de publieke organisatie Werkleerbedrijf Fryslân-West.

De businesscase is vastgesteld. Met het vaststellen van de Businesscase zorgen we direct voor zekerheid en duidelijkheid voor inwoners en werknemers van het door ons gewenste Werkleerbedrijf en houden we de regie op de doorontwikkeling van het Werkleerbedrijf. Daarnaast ondernemen we stappen om de governance te wijzigen. Dat laatste is van belang om de gewenste invloed en sturing te realiseren.



- We herijken de collectieve zorgverzekering voor minima.

Geen afwijkingen.

- We ontwikkelen werk stimulerende maatregelen.

Geen afwijkingen.

- We vergroten het bereik van minimaregelingen.

Geen afwijkingen.

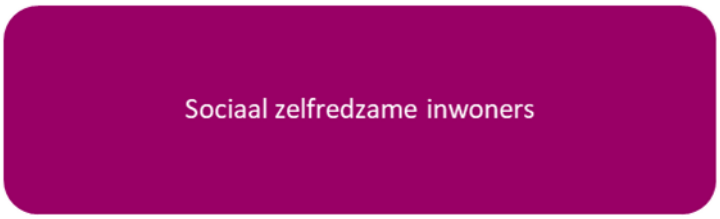
- We bieden ondersteuning voor kinderen in armoede aan.

Geen afwijkingen.

- We voeren de pilot Vroeg signalering van schulden (looptijd van 1 juli 2021 tot en met 2023) uit. Daarin staat verdere samenwerking met netwerkpartners, zoals woningcorporaties, energieleveranciers en vrijwilligersorganisaties centraal.

- Regeling Energietoeslag € 800

Het college heeft op 29 maart 2022 besloten over te gaan tot een betaling voor een eenmalige energietoeslag van € 800 per huishouden voor mensen met een inkomen tot 130% van het Wettelijk Minimum Loon (WML). Dit ter compensatie voor de hoge energielasten. Deze regeling is nu toegekend voor ongeveer 2.200 huishoudens. Deze eenmalige regeling is verhoogd naar € 1.300 per huishouden.
De laatste € 500 van de energietoeslag wordt naar verwachting in de tweede helft van oktober uitgekeerd. De inwoners die al een toeslag van € 800 hebben ontvangen hoeven deze niet opnieuw aan te vragen. Indien er recht bestaat op de extra € 500 wordt deze automatisch uitbetaald.
Inwoners die deze toeslag nog niet hebben aangevraagd en dus ook nog niet de eerste € 800 hebben gekregen roepen wij op om dat alsnog te doen.



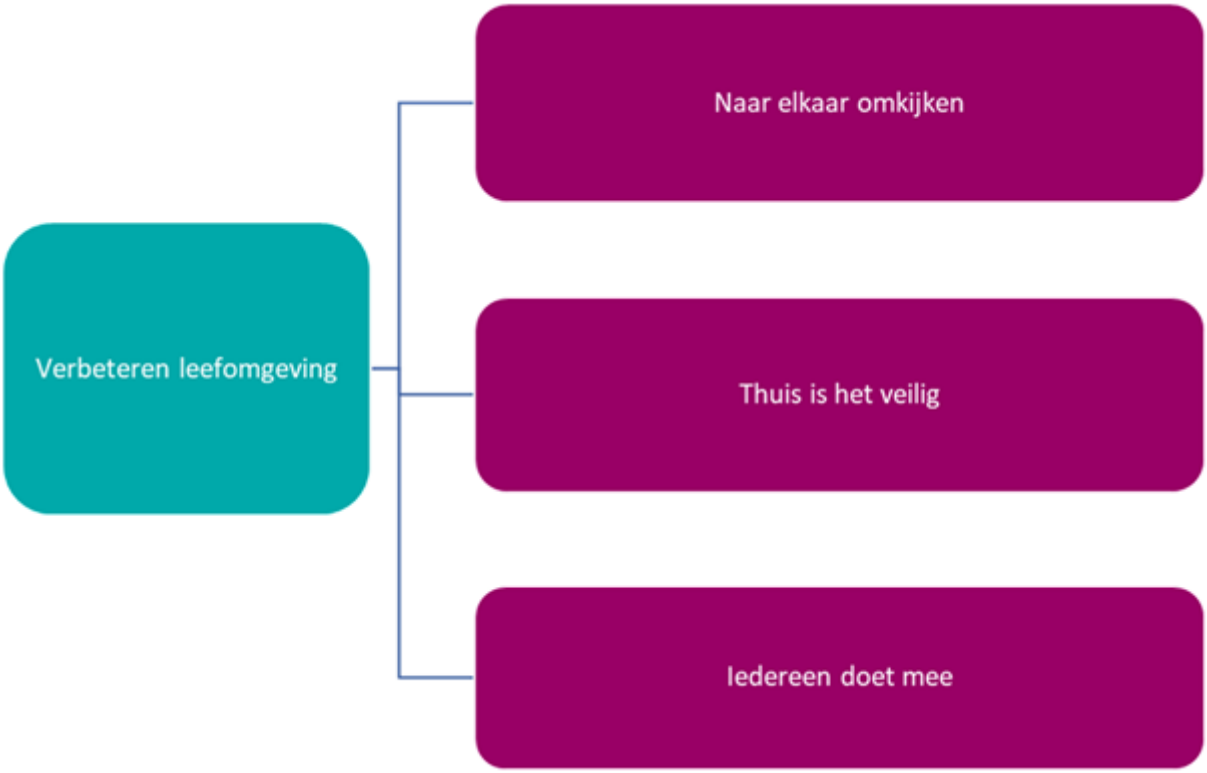
- We verbeteren de vindbaarheid en toegang tot (schuld)hulpverlening voor ondernemers.

Geen afwijkingen.

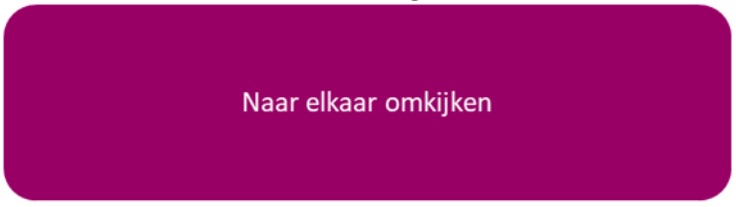
- We zetten in op ontmoeting en faciliteren dorpen en wijken passende ontmoetingsplekken, zoals dorpshuizen en MFA's.

Geen afwijkingen.

Wmo - Wat wilden we bereiken?



Wmo - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- We zorgen ervoor dat het beleid ruimte biedt voor integraal maatwerk.

Geen afwijkingen.

- We geven advies over de te maken afspraken met woningbouwcorporaties over de leefbaarheid van de omgeving en over het borgen van voldoende woningaanbod voor de diverse doelgroepen die nu of in de toekomst ondersteuning kunnen behoeven bij het zelfstandig thuis wonen; Hierbij proberen we zoveel mogelijk te normaliseren en te de-stigmatiseren.

Geen afwijkingen.

- We werken samen met uitvoerings- en ketenpartners aan het beheersbaar houden van de kosten en de uitvoering van het sociaal domein met in het bijzonder aandacht voor het voorliggende veld, de huishoudelijke hulp, begeleiding en woonvoorzieningen.

Geen afwijkingen.



- In 2022 starten we met de inzet van de voorziening Gezond en veilig opgroeien – op maat –.

Geen afwijkingen.

- Voorbereiding decentralisatie Beschermd Wonen met ingang van 2023.

Het traject is begin 2022 getemporiseerd. Inmiddels is het besluit genomen door de Staatssecretaris om per 1 januari 2024 alsnog te gaan decentraliseren. Routekaart voor verdere besluitvorming wordt door SDF gemaakt momenteel.



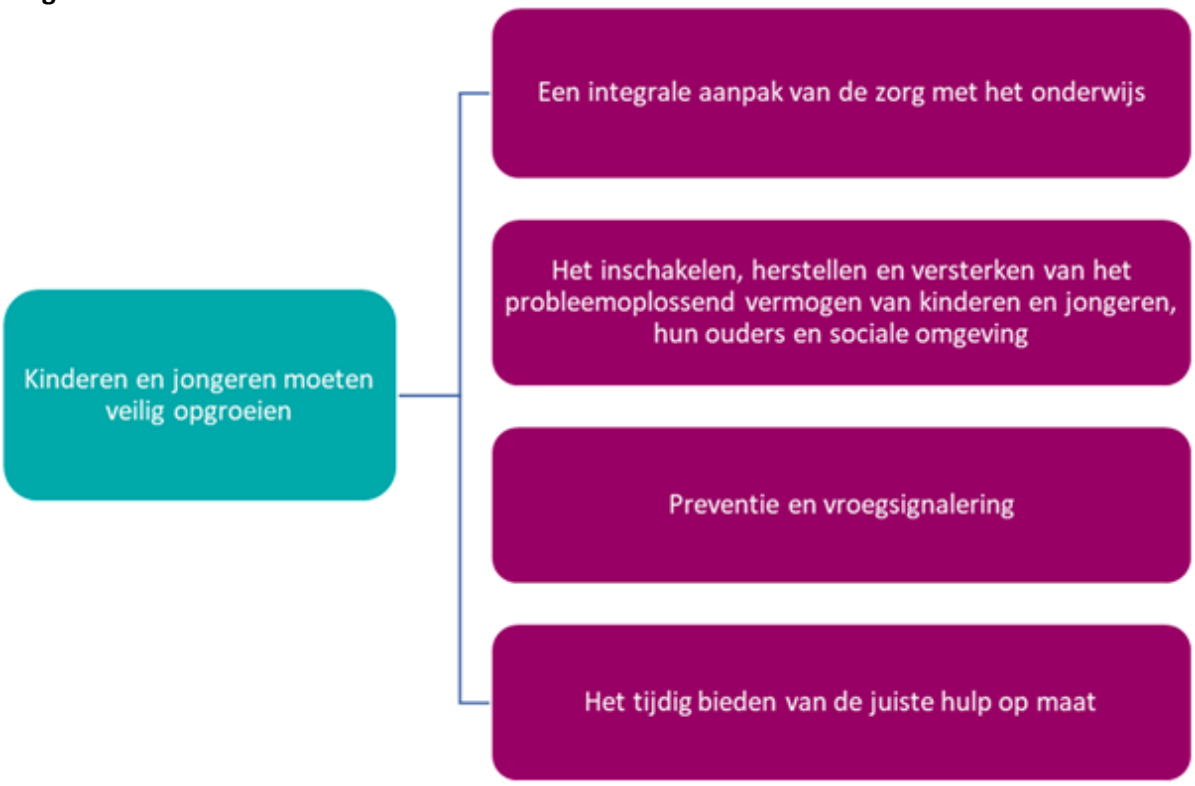
- We maken samen met ketenpartners een verdere vertaling van het in 2021 vastgestelde mantelzorgbeleid.

Geen afwijkingen.

- We borgen een structureel mantelzorgnetwerk om kennis en ervaringen over de ondersteuning en waardering van mantelzorgers in de gemeente met elkaar te delen en om indien nodig bij te sturen op beleid.

Geen afwijkingen. In februari 2022 is de raad geïnformeerd over de acties in 2022.

Jeugd - Wat wilden we bereiken?



Jeugd - Wat hebben we daarvoor gedaan

Een integrale aanpak van de zorg met het onderwijs

- We zorgen samen met het onderwijs voor een domein overstijgende aanpak, waarbij er wordt genormaliseerd, ontzorgd en gedemedicaliseerd.

De pilot 'Grutsk' die gericht is op deze doelstelling wordt in het vierde kwartaal van 2022 geëvalueerd.

Het inschakelen, herstellen en versterken van het probleemoplossend vermogen van kinderen en jongeren, hun ouders en sociale omgeving

- We versterken de omgeving van het kind waarbij het kind in het gezin centraal staat.

Geen afwijkingen.

Preventie en vroegsignalering

- We versterken en zetten in op het voorliggend veld om het kind van zijn zorgen te ontlasten (o.a. mantelzorg) en zich te kunnen ontwikkelen.

We zien dat onze 'buitenhuisaanpak' voorziet in een behoefte. We zien dit in veel gevallen als een preventieve oplossing of verlichting van problemen binnen het gezin.

- We evalueren en analyseren het aanbod “voorliggende veld”/algemene voorzieningen voor Noardwest Fryslân.

Dit wordt onderdeel van de 'Herstelagenda Jeugd'. Dit zal in de loop van 2023 e.v. zijn beslag gaan krijgen.

Het tijdig bieden van de juiste hulp op maat

- We evalueren en zetten in op de POH.

Geen afwijkingen.

- We continueren de inzet van professionals (waaronder Gebiedsteammedewerkers) op de scholen en kinderopvang.

Geen afwijkingen.

- We nemen actief deel aan provinciale werkgroepen (o.a. GIA, onderwijs/zorg, pleegzorg, hervormingsagenda).

Geen afwijkingen.

Sociaal Domein Algemeen

Aanmeldlijst gebiedsteam
Aan het einde van deze Berap II periode zien we dat er tegen de 200 zaken op de aanmeldlijst staan, normaal is dat ongeveer de helft, maar wel ongeveer hetzelfde aantal als aan het einde van de vorige Berap periode. In de vorige Berap periode kwamen er ongeveer 70 nieuwe zaken per week bij. Dat ligt nu weer op het gebruikelijk cijfer wat zo rond de 50 ligt. De verwachting is dat bij ongewijzigde omstandigheden de aanmeldlijst zal slinken, ook door inzet van nieuwe medewerkers. Het streven om melding binnen 4 weken op te pakken lukt echter op dit moment niet altijd.

Het oplopen van de aanmeldlijst had een aantal redenen. De opvang van Oekraïense vluchtelingen vraagt inzet van een aantal medewerkers van het Gebiedsteam. Het lukt het in het licht van de huidige arbeidsmarkt ook niet om snel inzetbaar inhuurpersoneel te vinden voor deze werkzaamheden, en voor regulier ziekte en zwangerschapsverlof. Dit terwijl dus het aanbod gemiddeld ook hoger lag mede ook door de inzet van POH-ers bij de huisartsen en de aansluiting bij het schoolmaatschappelijk werk.

Innovatiebudget
Per ultimo augustus is er ruim € 61.000 besteed vanuit het innovatiebudget. Deze kosten hebben betrekking op de inzet van medewerkers gebiedsteam als praktijkondersteuners bij verschillende huisartsenpraktijken, het doel hiervan is het voorkomen van duurdere 2e-lijns zorg. Daarnaast wordt de pilot 'Grutsk' uit dit budget gefinancierd. Deze pilot combineert onderwijs, buitenschoolse opvang en zorg op één locatie. 'Grutsk' voorziet kinderen in de regio van 2 tot 12 jaar van extra ondersteuning als zij deze nodig hebben tijdens hun schooltijd.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
18		Begrote bijdrage MFA overboeken naar reserve	I	215.000	
19		Opvang vluchtelingen Oekraïne	I	-2.000.000	2.000.000
20		Terugdraaien eerdere onttrekking Berap I vluchtelingen Oekraïne	I	127.743	
21	C	Hogere bijdrage WSW i.v.m. Corona	I	-32.401	
22		Energietoeslag	I	-1.159.991	

Begrote bijdrage naar reserve Toezeggingen dorpen
Zie voortgang incidentele budgetten.

Opvang vluchtelingen Oekraïne (19 & 20)
Periode 1 maart tot en met 31 augustus 2022
Halverwege 2022 is er een eerste aanvraag gedaan bij het ministerie voor de compensatie van de vluchtelingen uit Oekraïne met een omvang van € 1.288.000. Deze compensatie is aangevraagd voor de periode van 1 maart tot en met 1 september.
Tot en met augustus is er voor de vluchtelingen een bedrag van afgerond € 867.000 uitgegeven. De uitgaven bestaan uit de volgende zaken:

- Inhuur van locatiemanagers en extra inzet van eigen personeel;
- Schoonmaakkosten en catering;
- Uitkering van leefgeld;
- Huurkosten van diverse objecten, zoals systeemwanden en de diverse accommodaties waar de vluchtelingen verblijven;
- Diverse (kleine) verbouwingswerkzaamheden om de locaties geschikt te maken voor de vluchtelingen uit Oekraïne.

Periode 1 september tot en met 31 december 2022
Er is een aanvullende berekening gemaakt voor de compensatie die de gemeente op basis van de verwachte gerealiseerde opvangplekken tot en met december kan verwachten. Op basis van deze berekening is de verwachting dat er een aanvullende compensatie van € 712.000 komt voor deze periode. Dit brengt de totale omvang van de compensatie op € 2.000.000 voor 2022.

In deze bestuursrapportage wordt voorlopig aangenomen dat de uitgaven gelijk zijn aan de inkomsten. Daarom wordt er voorgesteld om zowel de inkomsten als de uitgaven bij te ramen tot € 2.000.000. In de laatste begrotingswijziging van 2022 zal er een aanvullende analyse komen op de uitgaven en zal de begroting indien noodzakelijk worden bijgesteld.

Terugdraaien eerdere onttrekking Berap I vluchtelingen Oekraïne
In de eerste bestuursrapportage is gemeld dat er voor de vluchtelingen uit Oekraïne extra lasten waren ter hoogte van € 127.743. Tijdens de eerste bestuursrapportage was er nog geen duidelijkheid over de compensatie. Hierdoor is het ten tijde van eerste bestuursrapportage ten laste gekomen van de eenmalige middelen. Aangezien er nu duidelijkheid is over de compensatie, kan deze mutatie worden terug gedraaid. Dit betekent een voordeel van € 127.743.

Hogere bijdrage WSW i.v.m. Corona
Onder 'uitkering gemeentefonds' bij de Algemene Dekkingsmiddelen is de ontvangst opgenomen. Binnen programma 7 valt de doorbetaling aan de GR Fryslân West.

Energietoeslag
De verhoging van de energietoeslag van € 800 naar € 1.300 is financieel vertaald in de septembercirculaire en betreft afgerond € 1.160.000. Het bedrag dat Waadhoeke ontvangt wordt binnen programma 7 als verhoging van het uitgavenbudget verwerkt. De werkelijke uitgaven zijn opgenomen in de bestuursrapportage van januari t/m juni van de Dienst (burap II). Hierin is een prognose opgenomen voor heel 2022. Voortschrijdend inzicht geeft aan dat de aantallen hoger worden. De Dienst komt in november met een begrotingswijziging. Op dat moment wordt het uitgavenbudget aangepast naar de meest recente prognose. Zoals eerder aangekondigd is het reëel te verwachten dat er aanvullende gemeentelijke middelen nodig zijn. Hiervoor is de reserve sociaal domein in beeld.

Tweede bestuursrapportage van de Dienst (concept burap II)
In de burap II heeft de Dienst een prognose voor 2022 berekend op basis van de cijfers t/m juni 2022. Binnenkort komen de cijfers van de Herziene begroting 2023, waarin een bijgestelde prognose 2022 is opgenomen. Uit oogpunt van actualiteit zullen wij die bijgestelde prognose verwerken in een volgende begrotingswijziging. Voor de volledigheid zijn onderstaand per onderwerp de gesignaleerde afwijkingen uit de burap II opgenomen.

Inkomensregelingen/BUIG
In de burap II is een voordeel zichtbaar op de uitgaven voor de inkomensregelingen, als gevolg van een dalend aantal uitkeringsgerechtigden, maar tevens een nadeel op de geraamde inkomsten debiteuren. De uitgaven zijn verbonden met de gebundelde uitkering (BUIG) die wij van het rijk ontvangen. Inmiddels is de definitieve beschikking 2022 ontvangen en ook de BUIG wordt lager.

Armoedebestrijding
Hier speelt de energietoeslag. Waadhoeke heeft inmiddels op basis van de ontvangen bedragen van het rijk al een uitgavenbudget opgenomen, zie hiervoor.

WMO
Er tekent zich een voordeel af bij de PGB's WMO-voorzieningen. Dit wordt o.a. veroorzaakt een voordeel op het collectief vervoer door de beperkende coronamaatregelen uit begin 2022.

Jeugd
Er is een stijging in aantallen zichtbaar, doordat veel toewijzingen met terugwerkende kracht zijn verleend, met een financieel nadeel van ruim € 0,8 miljoen. De kosten pleegzorg vallen afgerond € 0,1 miljoen hoger uit met name vanwege de definitieve verwerking van de wijziging wet woonplaatsbeginsel. Er stroomden per saldo niet 2 cliënten uit, maar 1 cliënt in. Het SDF heeft een bijstelling op de afrekening 2021 van de gecertificeerde instellingen (GI) voor Waadhoeke doorgevoerd, die resulteert in een extra last van afgerond € 0,4 miljoen in 2022. Daarnaast is het voorschot 2022 van de GI in 2022 verhoogd t.o.v. de begroting. Al met al zien we een aanzienlijke stijging van de kosten, waarvoor we dekking zoeken binnen de reserve sociaal domein.

Voortgang incidentele budgetten

Extra bijdrage MFA's
De raming betreft de bedragen die in 2022 beschikbaar zijn gesteld voor de volgende MFA's:

- € 45.000 MFA d'ald skoalle Dronryp: hiervan is 90% uitbetaald.
- € 215.000 extra bijdrage MFA Sexbierum.
- € 831.178 MFA Berltsum: hiervan is 100% uitbetaald.

Voorgesteld wordt de bijdrage voor het MFA Sexbierum over te hevelen naar de bestemmingsreserve Toezeggingen dorpen, omdat uitbetaling dit jaar niet meer zal plaatsvinden. Op 23 december 2021 heeft de raad ingesteld met het instellen van deze reserve. De toegezegde bedragen voor de verschillende MFA's in Waadhoeke zijn aan deze reserve toegevoegd, zodat deze beschikbaar blijven, en vrij kunnen vallen als de betreffende uitgaven daadwerkelijk worden gedaan.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Extra bijdrage MFA's	1.091.178	871.678	219.500

Coronaherstelplan
De inhoudelijke rapportage over de voortgang van het Coronaherstelplan ontvangt de raad via een separaat memo.

Binnen Thema 2, ontmoeten en begeleiden van kwetsbare jongeren, is een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld voor het inhuren van een Kwartiermaker Jeugd. De Kwartiermaker Jeugd is aan de slag gegaan met de uitvoering van de opdracht om te komen tot een integrale, bestendige, domein overstijgende aanpak voor de overlast van jongeren. De 1e fase van de opdracht door de huidige projectleider afgerond. Duidelijk is dat de regierol voor de aanpak bij de gemeente ligt. Daarom ligt het voor de hand om voor het vervolg opnieuw een projectleider Jongerenoverlast vanuit de gemeente te benoemen. Op basis van de ervaringen van afgelopen periode wordt geadviseerd vooralsnog voor een periode van 3 maanden (1-10/31-12) voor 16 uur per week een externe projectleider in te huren die verder gaat met de input om zo invulling te kunnen geven aan de bestuurlijke opdracht. De kosten voor de inhuur van de projectleider bedragen € 15.500 en kunnen worden gedekt vanuit het bestaande budget Coronaherstelplan.

Op 6 juli 2021 is er, vooruitlopend op het coronaherstelplan, een bedrag van € 100.000 toegekend aan De Skûle Welzijn (Corsanummer 21.203019) vanuit de Coronamiddelen. Dit bedrag is toegekend voor een opbouwwerker (a € 50.000) en een jongerenwerker (a € 50.000). Deze € 100.000 is deels uitgegeven in 2021 en deels in 2022. Er is in augustus een verzoek binnengekomen om de inzet van de opbouwwerker tot einde van het jaar te verlengen om de werkzaamheden goed te kunnen

afronden. Kosten hiervoor bedragen € 12.500. Hiervoor is ruimte binnen het budget Coronaherstelplan. Er is in mei 2022 een rapportage gestuurd vanuit de Skûle Welzijn waaruit blijkt dat de inzet van extra opbouwwerk heeft bijgedragen aan de gestelde doelen.

BInnen het budget van het Coronaherstelplan is ruimte op het deelbudget voor reïntegratietrajecten. De verwachte toestroom is niet gekomen. Er vindt nog afstemming plaats.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Coronaherstelplan	880.800	314.055	566.745

Dorpen ontwikkelmaatschappijen
De uitgaven hebben grotendeels betrekking op de begeleidingskosten van Partoer.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Dorpen ontwikkelmaatschappijen	200.000	33.378	166.622

Leefbaarheid vergroten -sociale inclusie
Dit budget is onderdeel van het Coronaherstelplan. De uitvoering is vertraagd.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Leefbaarheid vergroten - sociale inclusie	100.000	-	100.000

Inhaalslag re-integratie
Zie de toelichting bij Coronaherstelplan.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Inhaalslag re-integratie	167.751	167.751	-

Programma 8 Volksgezondheid en Milieu

Volksgezondheid - Wat wilden we bereiken?



Volksgezondheid - Wat hebben we daarvoor gedaan?

Meer inwoners van Waadhoeke zijn zich ervan bewust dat hun leefstijl invloed heeft op hun gezondheid en gaan over op een gezonder consumptiepatroon

- We voeren samen met onze partners een gerichte en indringende preventiecampagne om het hiervoor gestelde doel te realiseren.

Geen afwijkingen.

- We werken samen met partners aan activiteiten gericht op preventie (meer bewegen, vermindering van roken en alcoholgebruik) en bewustwording.

Geen afwijkingen.

- We werken samen met partners aan activiteiten gericht op veilig en gezond opgroeien.

Geen afwijkingen.

- We werken samen met onze partners aan het actieplan Gezond In De Stad (GIDS).

Geen afwijkingen.

- We gaan verder met de pilot Positieve gezondheid, die tot doel heeft inwoners zoveel mogelijk in staat te stellen tot eigen regie op bevordering van hun gezondheid.

Deze pilot is afgerond.

- We nemen als GIDS-gemeente deel aan het Actieprogramma Kansrijke Start van het Ministerie van VWS. Dit programma speelt een belangrijke rol om pasgeboren baby's de 1e 1000 dagen een kansrijke start te geven.

Geen afwijkingen.

- We actualiseren het beleid op het gebied van volksgezondheid.

Geen afwijkingen.

Inwoners van Waadhoeke zijn goed zelfredzaam en nemen deel aan het maatschappelijk leven

- We versterken het gebiedsteam verder in het bieden van tijdelijke ondersteuning op maat in situaties waarin dat nodig is.

Geen afwijkingen.

Inwoners van Waadhoeke met een drank- of drugsverslaving worden actief geholpen bij de aanpak van hun verslavingsprobleem

- We zetten meer in op het sneller signaleren van verslavingsproblemen plus het actief aanpakken daarvan.

Geen afwijkingen.

- We zetten in op preventie bij jongeren inzake alcohol en drugs.

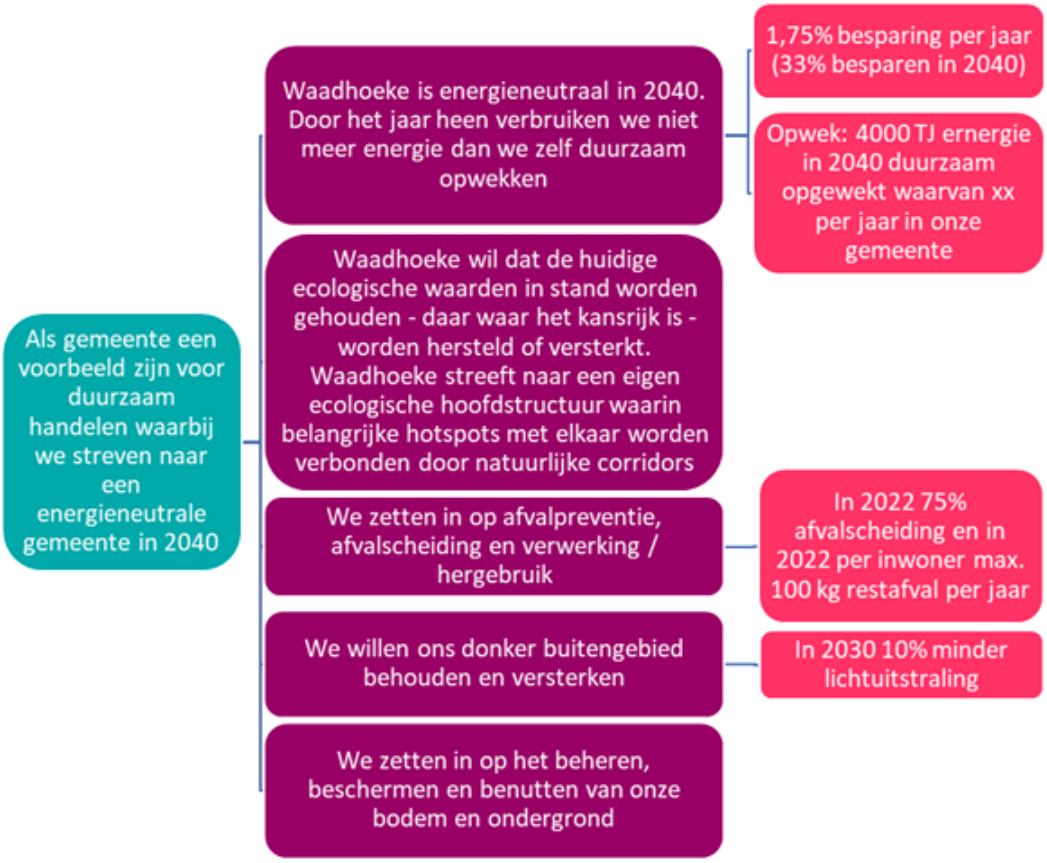
Geen afwijkingen.

Inwoners van Waadhoeke zetten zich actief in voor de gemeenschap

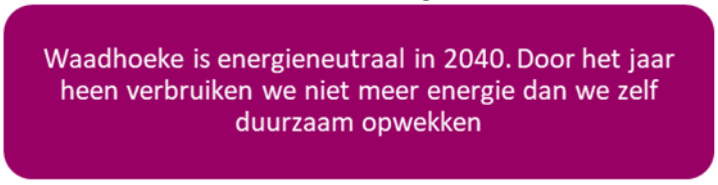
- We versterken de aandacht van de voorwaarden voor en deelname aan vrijwilligerswerk binnen de gemeenschap.

Geen afwijkingen.

Milieu - Wat wilden we bereiken?



Milieu - Wat hebben we daarvoor gedaan?



- Er zijn twee energiecoaches aan het werk.

In juli is een derde energiecoach aangenomen. Deze wordt betaald uit de SPUK middelen vanuit het Rijk.

- We zetten in op duurzame inkoopacties.

Eén inkoopactie in het voorjaar. Voor begin 2023 staat nog een inkoopactie op de planning.

- We gaan aan de slag met het MKB.

Het project ‘aan de slag met MKB’ wordt omgevormd naar een meer structurele oplossing waarbij MKB-ers begeleiding krijgen om te verduurzamen.

- We ontwikkelen een energieloket.

Geen afwijkingen.

Waadhoeke wil dat de huidige ecologische waarden in stand worden gehouden - daar waar het kansrijk is - worden hersteld of versterkt. Waadhoeke streeft naar een eigen ecologische hoofdstructuur waarin belangrijke hotspots met elkaar worden verbonden door natuurlijke corridors

- We communiceren over duurzaamheid.

Geen afwijkingen.

- We nemen deel aan landelijke of regionale campagnes over biodiversiteit.

Geen afwijkingen.

- We nemen deel aan de Nationale Boomfeestdag.

Geen afwijkingen.

- We gaan biodiversiteit monitoren om vast te stellen welke invloed de gepleegde inzet op biodiversiteit heeft.

Nog niet uitgevoerd.

- We hebben aandacht voor kennisoverdracht en bewustwording van biodiversiteit.

Geen afwijkingen.

- We geven zelf het goede voorbeeld door binnen de eigen organisatie structureel en breed in te zetten op biodiversiteit.

Geen afwijkingen.

We zetten in op afvalpreventie, afvalscheiding en verwerking / hergebruik

- We nemen deel aan de Zwerfafvalcampagne Friesland Schoon.

Geen afwijkingen.

- We zetten in op verbetering van afvalscheiding op scholen.

Geen afwijkingen.

- We maken sorteeranalyses.

Geen afwijkingen.

- We doen mee aan de Bewustwordingscampagne VANG.

De deelnemende gemeenten en Omrin hebben er voor gekozen om de bewustwordingscampagne VANG “Samen Halen We Alles Eruit” ook door te laten lopen in de periode 2023-2027

- We zetten in op de optimalisatie van gescheiden inzameling.

Geen afwijkingen.

We willen ons donker buitengebied behouden en versterken

- We voeren de acties uit het beleidsplan Tusken Skimer en Moarnsdage uit.

Dit onderwerp heeft tot dusver onvoldoende aandacht gekregen. Streven is om de komende periode de eerste acties uit het donkertebeleid in gang te zetten.

We zetten in op het beheren, beschermen en benutten van onze bodem en ondergrond

- We geven uitvoering aan de acties in de bodemvisie.

Geen afwijkingen.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
23		Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân	I		12.351

Jaarrekening 2021 Veiligheidsregio Fryslân
Het algemeen bestuur van de VRF heeft de jaarrekening op 30 juni 2022 vastgesteld en besloten een deel van het positieve resultaat aan de deelnemende gemeenten uit te keren. Voor gezondheid gaat het om € 12.351. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve (zoals in adviesnota raad 12 mei 2022 vermeld).

Voortgang incidentele budgetten

Beëindiging verkoop LPG Moolnersrak 4 Menaam
Dit is afgerond binnen de raming.

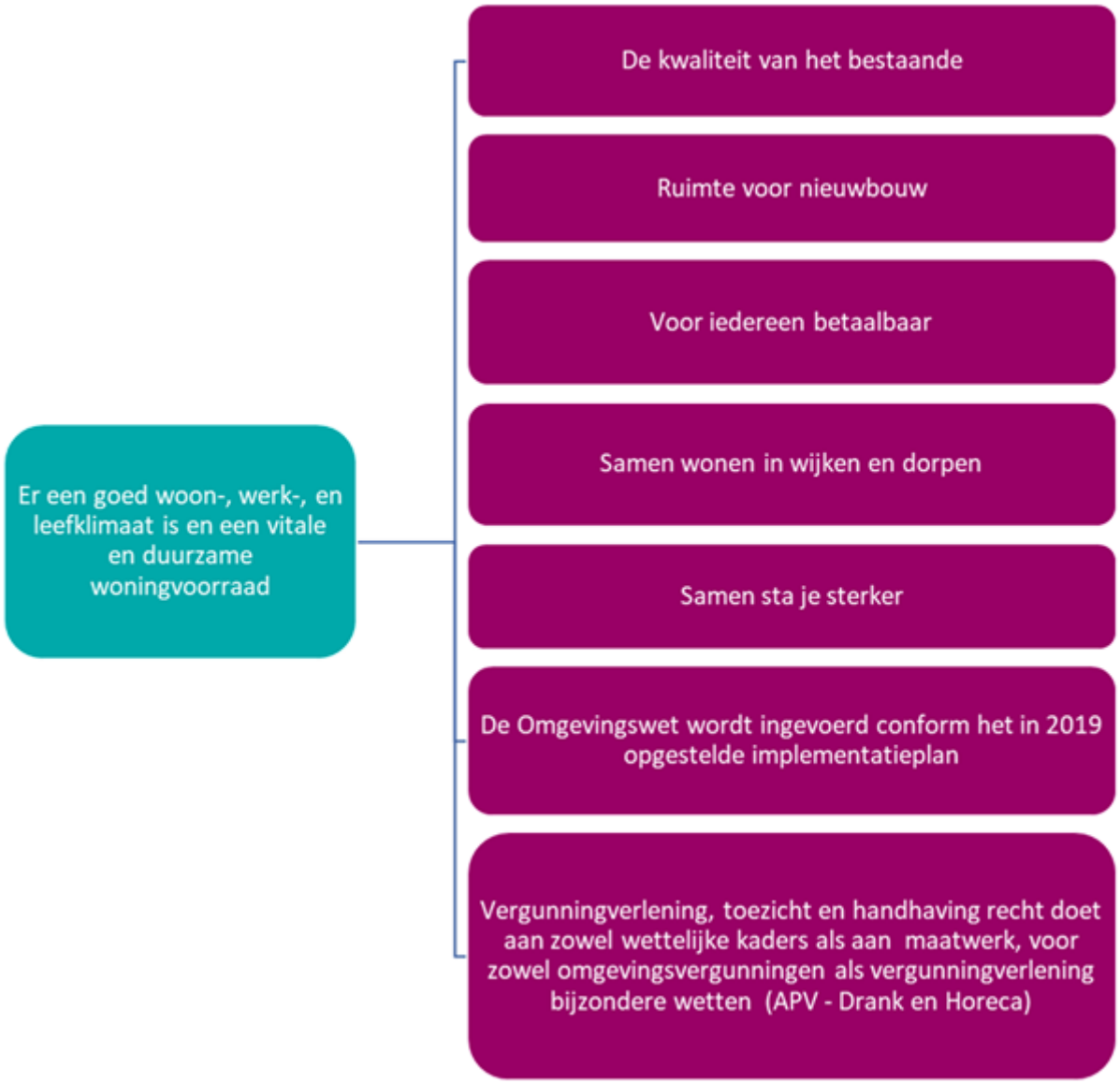
Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Beëindiging verkoop LPG Moolnersrak 4 Menaam	107.000	107.000	-

Omgevingsbeleid Milieu (Toezicht & Handhaving)
De FUMO voert periodiek controles uit op de grondwal en adviseert over de juridische vraagstukken. De werkzaamheden aan de grondwal zijn ondertussen afgerond, wat nog volgt is een besluit of de werkzaamheden correct zijn uitgevoerd. Dit besluit kan nog niet worden genomen vanwege twee verzoeken om handhaving. De verzoeken gaan over de afwerking van de wal. Vanwege de juridische procedures en de duur hiervan zal een deel van het budget nog in 2022 worden benut en het restant zal in 2023 nodig zijn. De afrekening vanuit de FUMO zal naar verwachting voor het einde van het jaar plaatsvinden.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Geluidswal Menaam	60.000	-	60.000

Programma 9 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Wat wilden we bereiken?



Wat hebben we daarvoor gedaan?

De kwaliteit van het bestaande

- We stellen een monitor op voor de woningmarkt (zowel huur als koop).

Geen afwijkingen

Ruimte voor nieuwbouw

- We leveren maatwerk per dorp en wijk vanuit de lokale behoefte.

Geen afwijkingen.

Voor iedereen betaalbaar

- We brengen als eerste stap het startersvraagstuk inclusief oplossingsmogelijkheden in beeld.

Na een publiekssessie eind 2021 is op 3 maart 2022 het raadsvoorstel Uitvoering motie extra impuls woningmarkt vastgesteld waaraan uitvoering wordt gegeven. Zo start er op 1 oktober 2022 een extra adviseur Wonen.

- We overleggen met (markt)partijen om te komen tot betaalbare woonconcepten.

Vanuit het idee van maatwerk kijken we per locatie wat een passend aanbod is waarbij ook betaalbaarheid wordt betrokken.

Samen wonen in wijken en dorpen

- We vragen in gesprek met dorpen en wijken, aandacht voor sociale inclusie.

Geen afwijkingen.

- We ondersteunen en faciliteren dorpen bij initiatieven die de directe leefomgeving verfraaien.

Geen afwijkingen.

- We dagen inwoners uit om bij nieuwbouw, onderhoud en beheersplannen mee te denken over. de inrichting van de openbare ruimte.

Geen afwijkingen.

- We nodigen dorpen uit te experimenteren met de uitgangspunten van de Sociale Inclusie agenda.

Geen afwijkingen.

Samen sta je sterker

- We zetten dorpen coördinatoren in.

Geen afwijkingen.

- We faciliteren initiatieven en projecten middels het dorpen-, en wijkenfonds.

Geen afwijkingen.

- We experimenteren met regionale DOM's.

Geen afwijkingen.

- We ontwikkelen een afwegingskader voor het spreiden van voorzieningen.

Geen afwijkingen.

- We helpen dorpen(netwerken) graag bij het maken van integrale plannen en ambities met denkkracht, het organiseren van ontmoeting of financiële ondersteuning.

Geen afwijkingen.

De Omgevingswet wordt ingevoerd conform het in 2019 opgestelde implementatieplan

Ondanks onzekerheid over de invoeringsdatum werken we zoveel mogelijk in de lijn van het implementatieplan.

Vergunningverlening, toezicht en handhaving recht doet aan zowel wettelijke kaders als aan maatwerk, voor zowel omgevingsvergunningen als vergunningverlening bijzondere wetten (APV - Drank en Horeca)

Geen afwijkingen

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
24		Leges omgevingsvergunningen	I		70.000
25		Invoeringskosten Omgevingswet	I	-124.336	

Leges omgevingsvergunningen

De inkomsten van de leges omgevingsvergunningen laten zien dat de opbrengsten hoger zijn dan verwacht. Daarom kan de raming van de opbrengsten van de leges omgevingsvergunningen met € 70.000 worden verhoogd. De oorzaak van de hogere opbrengsten uit de leges omgevingsvergunningen zijn hogere aantallen aangevraagde omgevingsvergunningen. Uit de cijfers van de eerste 8 maanden van 2022 blijkt dat er 375 omgevingsvergunningen en 132 vooroverleggen zijn ingediend waarvoor leges verschuldigd zijn. Dit is vergelijkbaar met het jaar 2021, waarin de opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen ook hoger dan begroot waren. In toevoeging hierop worden eind 2022 ook hogere aantallen verleende vergunningen verwacht vanwege de invoering van de Omgevingswet, omdat inwoners onder de huidige wetgeving nog de omgevingsvergunning willen aanvragen en ontvangen.

Invoeringskosten Omgevingswet

Een verdere toelichting van de afwijkingen kunt u lezen onder het kopje 'uitkering gemeentefonds' bij de Algemene Dekkingsmiddelen.

Voortgang incidentele budgetten

Omgevingswet

Vanuit het gemeentefonds draagt het Rijk € 624.336 bij aan de transitiekosten die Waadhoeke heeft gemaakt in aanloop naar de invoering van de omgevingswet. Deze bijdrage wordt verantwoord onder de Algemene dekkingsmiddelen.
Van dit bedrag wordt € 500.000 toegevoegd aan de reserve invoering omgevingswet en € 124.336 aan de exploitatie zodat er in 2022 € 374.336 (€ 250.000 + € 124.336) te besteden is. Deze mutatie wordt in deze Berap verwerkt.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Omgevingswet	250.000	253.177	-3.177

Herstructurering It Ankerplak

Met deze herstructurering is gestart en vrijwel alle woningen zijn verkocht. Deze ontwikkeling loopt door tot eind 2023 / begin 2024.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Herstructurering It Ankerplak	400.000	213.195	186.805

Otto Clantschool Boksum

Na beschikbaar stellen van dit krediet door de raad zijn de plannen verder geconcretiseerd en is gewerkt aan het voorontwerpbestemmingsplan. Bestedingen zijn onder andere afhankelijk van het verder verloop van het project (bestemmingsplanprocedure, verkoop, etc..) en zullen doorlopen in 2023 en 2024.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Otto Clantschool Boksum	219.500	12.290	207.210

Kleiner wonen Berltsum

Het ontwerpbestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan ‘Berltsum -Kwekerijleane' zullen in het najaar van 2022 ter visie worden gelegd. Na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan kan daadwerkelijk worden gestart met de realisatie.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Kleiner wonen Berltsum	515.000	12.030	502.970

Algemene Dekkingsmiddelen

Uitkering gemeentefonds

De septembercirculaire 2022 is op Prinsjesdag op 20 september 2022 gepubliceerd. Onderstaand volgt een samenvatting. Hieronder de financiële consequenties voor 2020-2022.

Uitkering Gemeentefonds 2020
De septembercirculaire 2022 werkt ook door in de hoogte van de uitkering over 2020. Dit heeft een eenmalig positief effect van € 27.314.

Uitkering Gemeentefonds 2021
De septembercirculaire 2022 werkt ook door in de hoogte van de uitkering over 2021. De verlaging van de uitkeringsfactor met 2 punten resulteert in een nabetaling van € 97.255. Dit is een incidenteel voordeel, dat in 2022 wordt verwerkt. Daarnaast heeft de gemeente de beschikking ontvangen van de inkomstenderving in het kader van corona over 2021 (€ 180.000). Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve corona.

Uitkering Gemeentefonds 2022
De huidige raming van het Gemeentefonds is aangepast naar aanleiding van de septembercirculaire 2022. De raming wordt met € 2.461.290 naar boven bijgesteld (hiervan is € 541.412 ontvangen in het kader van corona). Het effect op de algemene exploitatieruimte voor 2022 is € 382.445 positief. Hieronder wordt de aanpassing toegelicht.

Samenvatting

1.	Algemene ruimte exploitatie 2021	382.445
2.	Taakmutaties - onvoorzien met bestemming	262.117
3.	WSW - doorbetaling GR Fryslân West	32.401
4.	Energietoeslag	1.159.991
5.	Invoeringskosten Omgevingswet	624.336
	Totaal mutaties Gemeentefonds 2021	**2.461.290**

Een deel van bovenstaande posten heeft een structureel karakter maar wordt door het ondertussen opmaken van de programmabegroting 2023 incidenteel verwerkt. Het effect voor 2023 wordt in januari 2023 via een begrotingswijziging aan de raad voorgelegd.

Ad 1. Algemene ruimte exploitatie 2021
De mutatie in de algemene ruimte van de exploitatie bestaat onder andere uit de volgende posten:

1.	BTW-compensatiefonds 2021	398.232
2.	Ontwikkeling uitkeringsbasis	- 304.901
3.	Diverse overige ontwikkelingen	289.114
	Totaal mutaties algemene ruimte exploitatie	**382.445**

BTW-compensatiefonds 2021 (BCF)
Gemeenten mogen in Programmabegroting 2023-2026 voor de ruimte onder het plafond maximaal rekening houden met de laatst gerealiseerde ruimte (2021). Op dit moment houd de gemeente rekening met 50% van de nieuwe ruimte (€ 425.000 voor Waadhoeke). Met de septembercirculaire 2022 is het voorschot voor 2022 bekend gemaakt. Dit is € 823.232, een voordeel van € 398.232. De definitieve afrekening volgt in de meicirculaire 2023.

Ontwikkeling uitkeringsbasis
Op verschillende momenten in het jaar worden de maatstaven, die de hoogte van het aandeel in de Algemene uitkering bepalen, geactualiseerd. Zodra de aantallen landelijk stijgen wordt er meer verdeeld uit de Algemene uitkering dan er beschikbaar is. Om dit op te lossen wordt de uitkeringsfactor verlaagd. Als de aantallen landelijk dalen, stijgt de uitkeringsfactor. Dit wordt verwerkt onder de naam 'ontwikkeling uitkeringsbasis'. De meest voorkomende hiervan zijn ontwikkeling van de OZB (belastingcapaciteit) en de ontwikkeling van de bijstand- en uitkeringsontvangers. Met de septembercirculaire 2022 is de ontwikkeling uitkeringsbasis met 6 punten negatief bijgesteld (€ 304.901).

Diverse overige ontwikkelingen
De diverse overige ontwikkelingen bestaan vooral uit hoeveelheidsverschillen door actuelere cijfers van de maatstaven (€ 289.114). Daarnaast bestaat deze regel 'diverse overige ontwikkelingen' uit verschillende kleinere actualisaties.

Ad 2. Taakmutaties - Onvoorzien met bestemming
Taakmutaties toe te voegen aan onvoorzien met bestemming:

1.	Asiel (Inburgering)	50.701
2.	Wet kwaliteitsborging bouw (WKB)	102.396
3.	Maatschappelijke begeleiding statushouders	109.020
	Totaal	**262.117**

Asiel (Inburgering)
Recent zijn er bestuurlijke afspraken gemaakt dat het Rijk voldoende financiële middelen beschikbaar stelt voor integratie. Door recente ontwikkelingen is er een hogere instroom van inburgeraars dan verwacht. Als gevolg van een hogere instroom van inburgeraars is afgesproken het budget voor de inburgering voor de jaren 2022 en verder verhoogd wordt. Voor 2022 betekent dit een verhoging van het budget van 20 miljoen. Het effect voor de gemeente Waadhoeke in 2022 is € 50.701.

Wet kwaliteitsborging bouw
Naar verwachting treedt de nieuwe wet kwaliteitsborging bouw (WKB) in per 1 januari 2023. Het doel is om bouwkwaliteit en bouwtoezicht te verbeteren door het instellen van private kwaliteitsborgers. Gemeenten ontvangen in 2022 een bijdrage van € 25 miljoen voor noodzakelijke voorbereidingen voor de inwerkingtreding per 1 januari 2023. Gemeente Waadhoeke ontvangt hiervoor in 2022 € 102.396.

Maatschappelijke begeleiding statushouders
De totale omvang van deze decentralisatie uitkering wijzigt niet. Echter ontvangt de gemeente Waadhoeke € 109.020 meer, omdat er actuelere gegevens beschikbaar zijn. Hierdoor is de verdeling van het totale budget gewijzigd over alle gemeenten, wat voor de gemeente Waadhoeke een positief effect heeft van € 109.020.

Ad 3. WSW - doorbetaling GR Fryslân West
Het Rijk heeft in 2020 en 2021 een bijdrage verstrekt voor de Sociale Werkbedrijven in verband met exploitatietekorten die veroorzaakt werden door de coronapandemie. In lijn met deze werkwijze stelt het Rijk voor hetzelfde doel voor de periode van 1 januari tot 1 april een aanvullend bedrag beschikbaar van 10 miljoen. Voor Waadhoeke betekent dit € 32.401 extra. Dit zal conform de reguliere werkwijze worden doorbetaald aan de GR Fryslân West.

Ad 4. Energietoeslag
De gemeente ontvangt met de septembercirculaire 2022 een aanvullend bedrag van € 1.159.991 ten opzichte van de meicirculaire 2022. Dit bedrag bestaat uit twee delen.

Ten eerste ontvangt de gemeente per saldo een aanvullend bedrag van € 12.111 vanwege een correctie van de meicirculaire 2022. Ten tweede heeft het Rijk op 5 juli 2022 besloten om het bedrag van € 800 te verhogen naar € 1.300. De gemeente ontvangt hiervoor aanvullend een bedrag van € 1.147.880. De gemeente Waadhoeke ontvangt hiermee in totaal een bedrag van € 2.892.203 voor de uitbetaling van de energietoeslag.

Ad 5. Invoeringskosten Omgevingswet
In de meicirculaire 2022 was reeds aangekondigd dat het Rijk 150 miljoen beschikbaar stelt voor de transitiekosten die gemeente hebben gemaakt in aanloop naar de invoering van de Omgevingswet per 1 juli 2023. De gemeente Waadhoeke ontvangt hiervoor een bedrag van € 624.336. Er wordt voorgesteld om hiervan € 500.000 aan de bestemmingsreserve Omgevingswet toe te voegen. Het resterende bedrag van € 124.336 zal worden toegevoegd aan het werkbudget voor de Omgevingswet.

Lokale heffingen
In verband met de corona crisis kunnen ondernemers gebruik maken van een betalingsregeling van de jaarlijkse aanslag (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

De verleende uitstel van betaling in 2020 aan ondernemers is in 2021 en 2022 bijna volledig ingelopen. Er staan nu nog 8 aanslagen open voor een bedrag van € 4.375. Drie ondernemers hebben een betalingsregeling afgesproken en van 5 ondernemers ligt de vordering bij de deurwaarder.

De opbrengst uit reclamebelasting wordt jaarlijks op € 122.200 geraamd: € 100.000 uit Franeker en € 22.000 uit St.-Annaparochie. De opbrengsten worden onder aftrek van uitvoeringskosten, die de gemeente maakt voor de heffing en invordering, als subsidiebijdragen aan de stichting Ster van de Elf Steden en de stichting Bildts Ondernemersfonds toegekend. Omdat er de afgelopen jaren door de beperkingen als gevolg van corona minder activiteiten zijn georganiseerd kan in Franeker in 2022 met een lagere bijdrage worden volstaan. In nauw overleg met de stichting Ster van de Elf Steden zal dit in Franeker voor 50% gebeuren.

De opbrengsten uit parkeerbelasting zijn nog niet op het niveau van vóór de corona. Hieraan kunnen meerdere oorzaken ten grondslag liggen. Zo begonnen we 2022 nog met een lockdown en was er sprake van een relatief mooie zomerperiode (meer bezoek per fiets). Of dit effect incidenteel is of structureel zal doorwerken is nog niet te zeggen. Jaarlijks worden parkeertellingen uitgevoerd waardoor op de lange termijn beter zicht ontstaat op de bezetting. Duidelijk is wel dat voor 2022 de raming van € 560.300 niet gehaald zal worden.

Onvoorzien met bestemming
De circulaires van het Gemeentefonds geven informatie over de uitkeringen van het rijk. Dit betreft de algemene uitkering (AU), decentralisatieuitkeringen (DU) en integratieuitkeringen (IU).
Vaak staan er taakmutaties in de circulaires. Het rijk voegt bedragen toe aan het Gemeentefonds voor de uitvoering van taken. Dit zijn per definitie ongeoormerkte bedragen. De gemeente is vrij in hoe zij met deze toevoegingen om wil gaan. Waadhoeke hanteert de volgende aanpak: de taakmutatie wordt geparkeerd op "onvoorzien met bestemming".

Concreet betekent dit: bij taakmutaties wordt de bijbehorende verhoging van de uitkering Gemeentefonds berekend. Dit bedrag wordt vervolgens alvast als uitgave opgevoerd maar nog niet op het juiste taakveld. Het bedrag komt eerst geparkeerd op de post "onvoorzien met bestemming". De beleidsafdeling maakt vervolgens een adviesnota over de uitvoering van de taak en geeft aan hoeveel kosten er mee gemoeid zijn. Dit wordt getoetst aan het bedrag dat apart is gezet. Kost het minder, dan valt het restant vrij. Kost het meer, dan moet aanvullende dekking gezocht worden.

Tevens benutten we deze systematiek voor het reserveren van bedragen, gekoppeld aan ontwikkelingen, die nog niet geheel uitgewerkt zijn, maar zich waarschijnlijk wel voor zullen doen. Als voorbeeld noemen we "loon- en prijscompensatie". De begroting 2022 is gemaakt op het prijsniveau van 2021, en voor hogere uitgaven als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen is een budget gereserveerd.

De huidige stand van de post "onvoorzien met bestemming" is inmiddels opgelopen naar afgerond € 3,5 miljoen. Genoeg reden dus om in te zoomen op de posten die hier staan, het hoe en waarom, en de stand van zaken. In de tabel is aangegeven of het bedrag incidenteel of structureel is.

Onderstaand volgt per onderwerp een toelichting en een voorstel. Per saldo betekent dit voorstel dat er € 335.044 vrij valt ten gunste van de exploitatie, € 157.721 wordt toegevoegd aan diverse budgetten in de exploitatie, en € 1.069.170 wordt toegevoegd aan de reserve sociaal domein. In totaal dus een vermindering van € 1.561.935

Onderwerp	**Incidenteel**	**Structureel**
Kapitaallasten vervangingsinvesteringen		80.000
Loon&prijscompensatie 2022	104.920	41.094
Prijscompensatie fysiek domein		1.000.000
Prijsontwikkelingen WMO en Jeugd	600.000	
GIDS gelden (Gezond in de stad/kansrijke start)	18.959	
Handhaving kwaliteit kinderopvang	5.700	
Toezicht en handhaving gastouderschap	13.000	
Gezinshuizen	23.261	
Ambulantisering GGZ		69.000
Kapitaallasten beheerplannen	3.084	
Inburgering		124.226
Inburgering/leerbaarheidstoets	3.667	10.000
Inburgering (IU) en einde lening inburgeringsplicht (DU)	24.229	
Versterking omgevingsdiensten (tot 2024)		9.000
Rijksvaccinatie meningokokken & HPV mannen	17.300	
Prenataal huisbezoek	6.500	
Wet Open Overheid		56.500
Wet Open Overheid (t/m 2026)		67.000
Woonplaatsbeginsel	327.721	
Voogdijk 18+		75.000
Kerkenvisies	75.000	
Mantelzorg	25.000	
Breed offensief	39.000	
Landelijk structuur interventieteams		6.000
Versterking dienstverlening gemeenten	236.000	
- Systeemleren		14.000
- Versterking ondersteuning wijkteams		95.000
- Robuust rechtsbeschermingssysteem		53.000
- Impuls integraal werken		12.000
Kwaliteitsborging bouw- en woningstoezicht	29.000	
Uitvoering klimaatakkoord	303.957	
	1.856.298	**1.711.820**
Totaal (stand na begrwijz. 11/2022)		**3.568.118**

Toelichting per post:

Kapitaallasten vervangingsinvesteringen
Er is structurele budgetruimte van € 80.000 gereserveerd voor vervangingsinvesteringen. Deze budgetruimte dient in principe als dekking voor kapitaallasten. Er is een ontwikkeling gaande dat er vaker materiaal geleased wordt in plaats van aangeschaft (en afgeschreven). Ook daarvoor is dit budget beschikbaar. In deze berap wordt voor € 16.801 een beroep gedaan op deze post. Dat deel wordt naar de betreffende post overgeheveld. Het resterende bedrag van € 63.199 kan vrijvallen ten gunste van onvoorzien eenmalig.

Loon- en prijscompensatie 2022
Jaarlijks wordt een stelpost opgenomen ter dekking van structurele budgetaanvragen als gevolg van hogere lonen en prijzen. U kunt hierbij denken aan de indexering van subsidies. Of het bedrag jaarlijks volledig wordt ingezet is altijd de vraag. Het restantbedrag op dit moment is € 146.014. In de conceptbegroting van 2023 is € 104.920 ingezet als dekking voor hogere lasten. Dat betekent dat het bedrag in 2022 niet meer structureel ingezet kan worden, maar nog wel incidenteel beschikbaar is. De stijging van uitgaven zoals verwerkt in de conceptbegroting 2023 is ook zichtbaar in 2022. Voorgesteld wordt het bedrag in 2022 op dezelfde wijze in te zetten.
Daarna resteert nog structurele ruimte van € 41.094. De verwachting is dat daar in 2022 geen beroep meer op wordt gedaan, ook dit bedrag kan vrijvallen ten gunste van onvoorzien incidenteel.

Prijscompensatie fysiek domein
Bij de verwerking van de septembercirculaire 2021 is aangegeven, dat dit bedrag nodig zou zijn in verband met de toen al bekende hogere prijzen van materiaal en uitbestede werkzaamheden.

Tot op heden is het budget nog niet nodig gebleken. Reden is:
- Op 7 juni heeft het college een risicoregeling vastgesteld voor compensatie van aannemers voor werken die vóór 1 maart 2022 zijn aanbesteed. Zodra het (financiële) resultaat van het toepassen van de risicoregeling bekend was zou dit effect in de begroting 2022 incidenteel verwerkt worden (uiterlijk in 2e berap 2022). Tot op heden voldoet nog geen verzoek aan de voorwaarden.
- In verband met een gespannen markt bij zowel aannemers als eigen personeel kunnen niet alle werkzaamheden weggezet worden, waardoor de uitgaven achterlopen en dus redelijk binnen de bestaande budgetten kunnen worden opgevangen. Ook houden we, waar dat mogelijk is, vast aan bestaande contracten waardoor er nog geen grote overschrijdingen dreigen.
Voorgesteld wordt dit bedrag ook in 2022 nog beschikbaar te houden.

Prijsontwikkelingen WMO en Jeugd
Dit bedrag van € 600.000 is in de conceptbegroting 2023 structureel ingezet ter dekking van de hogere uitgaven WMO en Jeugd. Het bedrag is in 2022 nog incidenteel beschikbaar. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

GIDSgelden/kansrijke start
Er is een incidenteel bedrag van € 18.959 toegevoegd aan de decentralisatie-uitkering "gezond in de stad". Wij participeren in het project Kansrijke start. De gemeentelijke bijdrage voor 2022 is al gedekt binnen de begroting. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

Handhaving kwaliteit kinderopvang en Toezicht en handhaving gastouderschap
Deze taak wordt uitgevoerd door de GGD. De structurele middelen van € 5.700 en € 13.000 zijn in de concept-begroting 2023 toegevoegd aan het bijbehorende uitgavenbudget, en zijn in 2022 daarom nog incidenteel beschikbaar. Voorgesteld wordt het incidentele bedrag in 2022 op dezelfde wijze in te zetten.

Gezinshuizen
Qua uitgaven ligt hier een relatie met de begroting van de Dienst NWF. De betreffende uitgaven zijn al in de conceptbegroting 2023 opgenomen. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

Ambulantisering GGZ
Hieronder wordt de opvang verwarde personen verstaan. Deze taak wordt door centrumgemeente Leeuwarden uitgevoerd, die hier tevens rijksmiddelen voor ontvangt. Tot nu toe zijn er nog geen aanvullende bijdragen van de Friese gemeenten nodig gebleken. Voorgesteld wordt de raming voorlopig nog beschikbaar te houden.

Kapitaallasten beheerplannen
Dit is het restantbedrag van een eerdere reservering voor dekking van hogere lasten die verwacht werden door harmoniseren en actualiseren van beheerplannen. Gezien de geringe hoogte van het bedrag is bij het opmaken van de conceptbegroting 2023 het bedrag structureel vrijgevallen ten gunste van het begrotingssaldo. Het bedrag is in 2022 nog incidenteel beschikbaar. Voorgesteld wordt het bedrag toe te voegen aan onvoorzien incidenteel.

Inburgering, Inburgering/leerbaarheidstoets, einde lening inburgeringsplicht
In aanloop naar de nieuwe wet Inburgering heeft het rijk een structurele toevoeging gedaan aan het Gemeentefonds. Deze structurele dekking is bedoeld voor de ambtelijke uitvoeringskosten. Er is inmiddels een bedrag toegevoegd aan de uitvoeringslasten bij de Dienst NWF. Of er nog meer structurele middelen nodig zijn moet nog beoordeeld worden. Voorgesteld wordt de structurele raming voorlopig nog beschikbaar te houden, en de incidentele bedragen toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

NB. De kosten van de inburgeringstrajecten worden afgedekt door middel van een specifieke uitkering.

Versterking omgevingsdiensten
Het budget van € 9.000 is bedoeld voor lokale versterking van de omgevingsveiligheidsdiensten. De verwachting is dat het budget in 2022 niet gebruikt gaat worden. Voorgesteld wordt om € 9.000 vrij te laten vallen in 2022.

Rijksvaccinatie Meningskokken en HPV mannen
Deze taken worden uitgevoerd door de GGD. De structurele middelen van € 10.000 en € 7.300 zijn in de begroting 2023 toegevoegd aan het bijbehorende uitgavenbudget. Voorgesteld wordt de middelen in 2022 op dezelfde wijze in te zetten. De VRF brengt deze aanvullend bij ons in rekening.

Prenataal huisbezoek
Deze taak wordt uitgevoerd door de GGD. De structurele middelen van € 6.500 zijn in de concept-begroting 2023 toegevoegd aan het bijbehorende uitgavenbudget, en zijn in 2022 daarom nog incidenteel beschikbaar. De Veiligheidsregio breng deze kosten met ingang van 2023 bij de gemeenten in rekening. Voorgesteld wordt het incidentele bedrag in 2022 vrij te laten vallen.

Wet open overheid
Deze wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De WOO verplicht ons zo veel mogelijk informatie in een vroegtijdig stadium actief openbaar te maken en te publiceren. In onze organisatie is een projectgroep gestart met de implementatie van deze wet. Naast de interne projectgroep is er een regionale projectgroep die zich bezig houdt met de technische koppelingen naar de publicatieplatforms DROP en PLOOI. Er ligt nu een projectplan en offertes zijn opgevraagd.

De verwachting is dat dit in 2022 niet tot concrete kosten zal leiden. Voorgesteld wordt dit bedrag incidenteel vrij te laten vallen in 2022.

Woonplaatsbeginsel
Qua uitgaven ligt hier een relatie met de begroting van de Dienst NWF. De betreffende uitgaven zijn al in de conceptbegroting 2023 opgenomen. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

Voogdij 18+
Het betreft loon & prijscompensatie in verband met het toevoegen van de integratie-uitkering aan het Gemeentefonds met de meicirculaire 2022. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

Kerkenvisies
Er is een offerte opgevraagd maar het is nog niet gelukt om te starten met de uitvoering.

Mantelzorg
Het project is nog in voorbereiding.

Breed offensief
Het wetsontwerp Breed offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om op die manier meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. De maatregelen richten zich veelal op het gemakkelijker maken voor werkgevers om mensen met een beperking in dienst te nemen. Voorgesteld wordt het eenmalig bedrag beschikbaar te houden voor dekking van de kosten 2022 oplossen wachtlijst beschut werken.

Landelijk structuur interventieteams
In de Landelijke Structuur Interventieteams (LSI) werken gemeenten samen met andere overheidsorganisaties ter voorkoming en terugdringing van belasting - en premiefraude, toeslagenfraude, uitkeringsfraude, overtredingen van arbeidswetgeving en daarmee samenhangende misstanden zoals door de LSI aangeduid. Verwacht wordt dat er in 2022 geen beroep meer op deze post zal worden gedaan. Voorgesteld wordt het bedrag vrij te laten vallen ten gunste van onvoorzien eenmalig.

Versterking dienstverlening gemeenten
In de reactie van het kabinet van 15 januari 2021 op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is toegelicht dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten (decembercirculaire 2021). Er zijn verschillende onderwerpen benoemd. De verwachting is dat dit in 2022 niet voor elk onderdeel tot concrete kosten zal leiden. Voorgesteld wordt de bedragen betreffende systeemleren, robuust rechtsbeschermingsysteem en impuls integraal werken in 2022 incidenteel vrij te laten vallen en het bedrag voor versterking gebiedsteams voorlopig nog beschikbaar te houden in 2022.

Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht
Het budget is bestemd voor de invoeringskosten voor de nieuwe wet kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht. Hier heeft de gemeente incidenteel in 2022 € 29.000 voor ontvangen. De invoering loopt parallel met de invoering van de Omgevingswet en is daarom uitgesteld tot 1 juli 2023. Het doel is om met dit budget een vervolg te geven aan de subsidieregeling die eerder is ingesteld omtrent de WKB. Voorgesteld wordt om dit budget in 2022 voorlopig nog beschikbaar te houden.

Uitvoering klimaatakkoord

Vanaf 2023 tot en met 2030 krijgen gemeenten meer uitvoeringsmiddelen voor klimaat- en energiebeleid. Om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kunnen voortzetten, ontvangen gemeenten in 2022 een overbruggingsbudget. Dit om de reeds in 2022 gewenste versnelling teweeg te brengen. Dit budget zal in 2022 niet besteed worden omdat de rijksmiddelen uit 2020 nog niet volledig besteed zijn. Voorgesteld wordt het incidentele bedrag beschikbaar te houden.

Wat zijn de financiële afwijkingen?

Voorstel begrotingswijziging					
Nr.	**C**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**
26		Dividenduitkering BNG	I		72.000
27		Betreft inhuur Financiën	I	-30.000	30.000
28		Gemeentefonds 2021	I		-97.255
29	C	Gemeentefonds 2021: inkomstenderving 2021	I		180.000
30	C	Gemeentefonds 2021: toevoeging Coronareserve	I	-180.000	
31		Gemeentefonds 2022: algemene ruimte exploitatie	I		382.445
32		Gemeentefonds 2022: invoeringskosten Omgevingswet	I		624.336
33		Toevoeging Bestemmingsreserve Omgevingswet	I	-500.000	
34		Gemeentefonds 2022: onvoorzien met bestemming	I		262.117
35		Gemeentefonds 2022: toev. onvoorzien met bestemming	I	-262.117	
36	C	Gemeentefonds 2022: extra bijdrage WSW i.v.m. Corona	I		32.401
37		Gemeentefonds 2022: energietoeslag	I		1.159.991
38		Gemeentefonds 2020	I		27.314
39		Personeelsbegroting: CAO	I	-160.000	
40		Personeelsbegroting: thuiswerkvergoeding	I	-80.000	
41		Prognose Personeelsbegroting 2022	I	-520.516	
42		Begrote bijdrage MFA naar reserve Toezeggingen dorpen	I	-215.000	
43		Meerkosten Tractie	I	-143.605	
44		Inkomsten subsidie diverse gebouwen	I	-49.686	49.686
45		Vervanging Tractie	I	-63.495	134.000
46		Verlaging opbrengst reclamebelasting Franeker	I		-50.000
47		Verlaging parkeeropbrengsten	I		-100.000
48		Resultaat 2021 VRF Fryslan naar algemene reserve	I	-87.341	
49		Dotatie reserve sociaal domein van onvoorzien met bestem.	I	-1.069.170	
		Onvoorzien met bestemming: naar reserve sociaal domein	I	1.069.170	
50		Toevoeging aan diverse budgetten tlv onvoorzien met best.	I	-157.721	
		Onvoorzien met bestemming: naar diverse budgetten	I	157.721	
51		Vrijval onvoorzien met bestemming	I	335.044	

<u>Dividenduitkering BNG</u>

De gemeente is in het bezit van 134.319 aandelen Bank Nederlandse Gemeenten.
De nettowinst van BNG Bank over 2021 bedraagt € 236 miljoen (2020: € 221 miljoen). De aandeelhouders hebben tijdens de Algemene Vergadering op 21 april 2022 ingestemd met het voorstel om 60% (2020: 50%) van de beschikbare winst na belasting en na aftrek van de compensatie voor de verschaffers van hybride kapitaal uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van € 127 miljoen (2020: € 101 miljoen). Het dividend bedraagt € 2,28 per aandeel van nominaal € 2,50 (2020: € 1,81).

Voor het jaar 2022 is de uit te keren dividend berekend op € 306.247. De raming was € 233.887, dit levert een voordeel op van € 72.000 (afgerond).

Betreft inhuur afdeling financiën
Door het vertrek van een ambtenaar op de afdeling en de onderbezetting vanwege langdurige ziekte is inhuur noodzakelijk. De kosten voor de gewenste inhuur zijn € 30.000 voor het kalenderjaar 2022 en worden gedekt door de ruimte binnen de budgetten van de afdeling financiën.

Besparing bedrijfsvoering 2022
In het Plan van Aanpak sluitende begroting 2022 was € 136.500 gelabeld als besparing bedrijfsvoering. Het bedrag was ingeboekt in de begroting 2022, maar moest nog over de juiste posten verdeeld worden.

Gemeentefonds (22 t/m 32)
Een verdere toelichting van de afwijkingen kunt u lezen onder het kopje 'uitkering Gemeentefonds'.

Personeelsbegroting CAO
Bij het opstellen van de personeelsbegroting 2022 is er rekening gehouden met een verwachte loonstijging voor het personeel van de ambtelijke organisatie. De uitkomst van de nieuwe CAO liet echter een hoger percentage aan loonstijging zien dan waar rekening mee is gehouden. Het effect van het verschil hiertussen bedraagt voor 2022 € 160.000.

Personeelsbegroting thuiswerkvergoeding
Bij het opstellen van de personeelsbegroting 2022 is er geen rekening gehouden met de thuiswerkvergoeding, omdat dit op het moment van opstellen nog niet bekend was. Het effect van de thuiswerkvergoeding wordt geschat op € 80.000.

Prognose personeelsbegroting 2022
De personeelsbegroting van de gehele ambtelijke organisatie wordt nauwlettend geanalyseerd gedurende het jaar op het gebied van personeel en financiën. Op dit moment wordt er een significant tekort geconstateerd in personeelsbegroting. De omvang hiervan bedraagt met de huidige kennis € 520.516. Dit staat los van het effect van de nieuwe cao en de thuiswerkvergoeding waarin de begroting van 2022 geen rekening mee is gehouden.
De oorzaken van het tekort zijn divers. Één van de belangrijkste oorzaken is langdurige ziekte. Met de huidige arbeidsmarkt is het lastig om vervangend personeel te vinden die de taken (tijdelijk) kunnen invullen van personeel dat langdurig ziek is. Hierdoor groeit de noodzaak om in te huren, wat duurder uitvalt dan vast personeel. Dit heeft in meerdere gevallen geleid tot hogere kosten dan begroot, omdat de noodzaak van het invullen van de arbeidsplaats wel aanwezig was.

Begrote bijdrage MFA naar bestemmingsreserve Toezeggingen dorpen
Zie programma 7. De extra bijdrage van € 215.000 voor het MFA Sexbierum wordt dit jaar niet uitgegeven. Voorgesteld wordt de bijdrage toe te voegen aan de bestemmingsreserve Toezeggingen dorpen, die eind 2021 is ingesteld. De overige bijdragen zijn eveneens in deze bestemmingsreserve opgenomen.

Tractie
Wijziging tractie in verband met bijraming /verschuiving materiaalkosten / brandstofkosten. Gedurende de Berap II periode is gebleken dat er binnen de tractie kosten voor materiaal niet correct dan wel te weinig zijn begroot. Om dit op te lossen vindt er een verschuiving plaats binnen de tractieposten dan wel wordt er bijgeraamd. Ook de brandstofprijzen zijn gedurende het jaar enorm gestegen. Hierdoor dienen deze budgetten bijgesteld te worden. Ook hier vindt een verschuiving

plaats binnen de diverse tractie posten. Voor de meerkosten voor materiaal a € 25.400 en de hogere kosten a € 77.900 wordt voorgesteld deze ten laste te brengen van eenmalige middelen.
Ook is in de loop van het jaar materieel aangeschaft in de vorm van een Lemken kunstmeststrooier Tauri 12/1500 ad € 20.300. Hier zijn binnen de exploitatie echter geen middelen voor gereserveerd.

Voor de voertuigen die momenteel geleaset worden zijn de kosten ook verhoogd.
Aan de hand van de facturen is gebleken dat er voor 2022 nog een bedrag van € 20.000 bijgeraamd dient te worden.

Gebouwen
Voor diverse gebouwen is een subsidie ontvangen in het kader van instandhouding monumenten
Het gaat om oude stadhuis, muziekschool, Koornbeurs, Martenahus en Planetarium.
Hier tegenover staat dat deze subsidie gebruikt dient te worden voor de nog te maken uitgaven voor het in stand houden van deze monumenten. Per saldo verloopt dit dan budgettair neutraal

Vervanging Tractie
Onderbouwing hiervoor staat bij punt 6, Investeringen.
Dekking voor de hogere kapitaallasten van € 16.801 kan worden gehaald uit de post onvoorzien met bestemming. Hier in is opgenomen een bedrag voor vervangingsinvesteringen (€ 80.000).

Verlaging opbrengst reclamebelasting Franeker en parkeeropbrengsten
Zie toelichting onder kopje Lokale Heffingen.

Resultaat 2021 VRF naar algemene reserve
Het algemeen bestuur van de VRF heeft de jaarrekening op 30 juni 2022 vastgesteld en besloten een deel van het positieve resultaat aan de deelnemende gemeenten uit te keren. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve (zoals in adviesnota raad 12 mei 2022 vermeld).

Onvoorzien met bestemming: diverse mutaties
Zie toelichting onder kopje Onvoorzien met bestemming. De post onvoorzien met bestemming wordt met € 1.069.170 verlaagd en de dotatie aan de reserve sociaal domein met hetzelfde bedrag verhoogd. De post onvoorzien met bestemming wordt met € 157.441 verlaagd en diverse andere budgetten in de exploitatie verhoogd. Als laatste kan € 335.044 vrijvallen ten gunste van de exploitatie.
In totaal een vermindering van onvoorzien met bestemming van € 1.561.935.

Voortgang incidentele budgetten

Kantoor- en overige materiële behoeften
Dit budget bestaat uit € 100.000 kantoorbenodigdheden (reserve jaarovergang, budget uit 2021) en € 25.000 hybride werken (gehonoreerde wens 2022). De bestedingen bestaan o.a. uit aanschaf stoelen i.v.m. thuiswerken. De kamers van B&W worden/zijn voorzien van de benodigde faciliteiten voor hybride werken.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Kantoor-en overige materiële behoeften	125.000	41.257	83.743

Organisatie Ontwikkel Programma
Het OOP (Organisatie Ontwikkel Programma) is volop in uitvoering. We creëren een consistente en aantrekkelijke lijn van leren en ontwikkelen voor de komende 3 jaar waardoor de organisatie als samenhangend geheel gaat bewegen en er slagkracht ontstaat in het beoogde veranderingsproces.

Trainingen en workshops zijn de afgelopen periode ingepland zoals over de Algemene Wet Bestuursrecht (Awb) en één van onze kernwaarden; integriteit. Dit conform het opgestelde SPP (Strategische Personeelsplanning).

De 'praatplaat' van het verhaal van Waadhoeke is afgerond. Deze laat het verhaal in één A4 zien en beschrijft, aan de hand van algemene informatie, de drie overkoepelende programma's van de gemeente (Ontwikkelperspectief, Dienstverlening en Organisatieontwikkeling) en de tien verhaallijnen die daaruit voortvloeien.

In het kader van die eerder genoemde strategische personeelsplanning is er ruimte gecreëerd om 8 trainees aan te nemen. Trainees zijn inmiddels werkzaam bij de afdelingen BOR, Omgeving (duurzaamheid), VVTH, programma OOP, programma Dienstverlening en het Publiekscentrum. Dit proeftraject loopt 1,5 jaar.

De leergang Waadhoeks werken voor managers, waarbij het doel is onze kernwaarden om te zetten in gedrag, start in het vierde kwartaal van 2022.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Organisatie Ontwikkel Programma	172.000	12.525	159.475

<u>Programma Dienstverlening</u>
Het budget is tot nu toe besteed aan:
- de inhuur adviseur programma Dienstverlening.
- het uitvoeren van 2 klantreizen, namelijk een klantreis rond het proces verhuizen en een klantreis melding openbare ruimte. Hiervoor is een extern bureau ingeschakeld en daarnaast zijn 2 van onze eigen medewerkers opgeleid in de theorie rond de klantreizen zoals de VNG die voorstaat.
- De implementatie van het programma Signalen als resultaat van klantreis melding openbare ruimte en de inhuur van een externe scrummaster om dit traject te faciliteren.
- De voorbereidingen voor de klantreis Vergunningen en de begeleiding van onze medewerkers om de praktijk rond de klantreis goed onder de knie te krijgen.
- De scrummaster is ook ingehuurd voor 2-tal trajecten rond de doorontwikkeling van de themapagina's duurzaamheid en ondernemen van waadhoeke.nl. De werkwijze (scrum: kort cyclisch werken en "gewoon beginnen") heeft de samenwerking tussen de collega's van de verschillende afdelingen verbeterd met als resultaat verbeterde themapagina's rond genoemde thema's.
- een pilot participatieplatform en een burgerpeiling om te meten bij onze inwoners hoe zij de dienstverlening ervaren.

Bedragen x € 1	**Begroting**	**Besteding**	**Restant**
Programma Dienstverlening	495.578	218.797	276.781

5 Rechtmatigheid

Rechtmatigheidsverantwoording
Vanaf 2023 (dus over verslagjaar 2023, verantwoording in 2024) is het college van B&W zelf verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverantwoording, die in de jaarstukken wordt opgenomen. Het doel van de verandering is om meer transparantie te geven in de totstandkoming van de gemeentelijke financiën, en om een beter gesprek tussen de gemeenteraad en het college mogelijk te maken. In de auditcommissie is eerder afgesproken dat vooruitlopend op die (verwachte) wettelijke aanpassing de tussentijdse rechtmatigheidsverantwoording al met ingang van 2021 in de Berap plaats vindt.

Met ingang van 2022 heeft de gemeente Waadhoeke de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân weer gedelegeerd voor een groot deel van de taken binnen het sociaal domein. De ketenafhankelijkheid manifesteert zich met ingang van 2022 daarom weer (vergelijkbaar aan de situatie t/m 2020) bij de Dienst en niet (zoals over 2021) bij de gemeente Waadhoeke. Onderstaande verantwoording is om die reden exclusief de uitkomsten van de verantwoordingsketen in het sociaal domein.

Verantwoording
Tot en met 31 augustus is voor het jaar 2022 een bedrag van € 0,8 miljoen (geëxtrapoleerd bij gelijkblijvende omstandigheden € 1,1 miljoen per 31 december 2022) de Europese aanbestedingsregels niet nageleefd. Het betreft onder andere de inkoop van brandstof, ingenieursdiensten, inhuur van personeel (onder andere IT-diensten,) en inkoop van mobiele telefonie/internetdiensten.
Geplande maatregelen zoals aanbestedingen etc. moeten ervoor zorgen dat het geëxtrapoleerde saldo wordt gemitigeerd. Een aantal inkooppakketten (waaronder ingenieursdiensten) vraagt om verdere analyse. De conclusie over onrechtmatigheid laat daar nog even op zich wachten en kan daarmee zowel lager als hoger uitvallen.

Ter vergelijking: voor het jaar 2020 was voor een bedrag van € 0,9 miljoen de Europese aanbestedingsregels niet nageleefd, voor het jaar 2021 € 0,7 miljoen.

6 Investeringen

Met de vaststelling van de programmabegroting 2022 heeft de raad de investeringskredieten uit het investeringsprogramma 2022-2024 (gelijktijdig) beschikbaar gesteld. Daarna zijn er aanvullend investeringskredieten ter uitvoering van het IHP Onderwijs beschikbaar gesteld.

In het volgende overzicht zijn de beschikbare kredieten met de bestedingen t/m 31 augustus 2022 zichtbaar. Bij vrijwel alle investeringen loopt de uitvoering achter op de planning waardoor er mogelijk overschrijdingen ontstaan door prijsstijgingen. Of dit bij lopende investeringen het geval is zal afhangen van de overeenkomst. Bij nieuwe investeringen zal dit waarschijnlijk uit de aanbestedingsprocedure naar voren komen. Kortom: de gevolgen van prijsstijgingen blijken nu nog niet zichtbaar in de cijfers.

Zoals in de financiële verordening staat wordt er gerapporteerd of toegelicht als de afwijking ten opzichte van het beschikbaar gestelde krediet > € 100.000 is of gaat worden. In dat geval wordt er een voorstel tot dekking van de extra kosten gedaan.

Bedragen x € 1	**Beschikbaar gesteld krediet**	**Cumulatief besteed t/m 2021**	**Beschikbaar in 2022**	**Werkelijk besteed in 2022**	**Nog beschikbaar**
Voorgaande jaren met doorloop in 2022					
Software programma Digitaal Werken	500.000	118.085	381.915	0	381.915
Aanleg doortrekking vrijliggend fietspad Hegesylsterwei Tzummarum	1.200.000	1.037.983	162.017	41.153	120.864
Aanschaf tractie en gereedschappen	650.500	0	650.500	396.275	254.225
Brug Puoldyk bij Dronryp	129.678	0	129.678	10.615	119.063
Fietspad Dronrijp	420.000	239.616	180.384	17.943	162.441
Franeker verwent	400.000	25.211	374.789	36.822	337.967
Nieuwe kadeconstructie Het Vliet Franeker	3.000.000	2.199.321	800.679	72.099	728.580
Parkeerterrein Julianastraat Franeker	150.000	13.695	136.305	6.950	129.355
Reconstructie Spoorstrjitte Deinum	250.000	0	250.000	159.954	90.046
Rioleringswerken Deinum (gebiedsontw. fase II)	250.000	182.758	67.242	0	67.242
Software Belastingen	100.000	0	100.000	0	100.000
Vervangen/reconstructie brug Hoarnestreek/Tzumm. Vissersvaart	195.360	0	195.360	24.426	170.934
Vervangen/reconstructie brug Salverdavaart-Van Harinxmakanaal	219.780	0	219.780	0	219.780
Nieuw in 2022					
Brug Herbaijum	732.600	0	732.600	6.011	726.589
Brug Hitzumerweg/ Arumervaart	610.500	0	610.500	5.060	605.440
Fietspad Hatzum - Winsum	1.000.000	0	1.000.000	40.282	959.718
Uitbreiding Fugelsangh	146.476	0	146.476	146.476	0
Uitbreiding Korenaar	315.000	0	315.000	0	315.000
Verbouw Wizebeam	300.000	0	300.000	0	300.000
TOTAAL	**10.569.894**	**3.816.669**	**6.753.225**	**964.066**	**5.789.159**

Toelichting op enkele investeringen

Software Programma Digitaal Werken
Dit programma is nog niet klaar. Er zijn nog een aantal issues die opgelost moeten worden. Verwachting is dat in oktober '22 decharge verleend wordt en de eindafrekening opgemaakt wordt.

Aanschaf tractie en gereedschappen
Het investeringskrediet van € 650.500 is voor vervanging van diverse tractie en gereedschappen en ontstaan uit samenvoeging van nog openstaande kredieten uit de voormalige gemeenten.
In 2022 zijn/worden een vijftal tractoren en maaimachines vervangen voor in totaal € 467.907. Hoewel dit binnen het investeringskrediet blijft zijn de afschrijvingstermijnen op grond van de financiële verordening korter dan waarmee gerekend is. Dit resulteert in hogere kapitaallasten van € 87.816 in plaats van de € 71.015 waarmee gerekend.
Voorgesteld wordt deze extra € 16.802 te dekken ten laste van de stelpost van € 80.000 voor nieuwe kapitaallasten die voortvloeien uit vervangingsinvesteringen.
Het krediet van € 650.500 wordt vervolgens naar € 467.907 bijgesteld.

Op dit moment wordt er een vervangingsplan voor tractie en gereedschappen gemaakt die begin 2023 gereed zal zijn. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken of economische en technische afschrijvingstermijnen beter op elkaar afgestemd kunnen worden en in hoeverre de eerdergenoemde jaarlijkse stelpost van € 80.000 voldoende is.

Franeker Verwent
De uitvoering van het vervangen van de verlichting in het winkeldeel van Franeker heeft vertraging opgelopen. Dit in verband met de personele capaciteit. Inmiddels is dit opgepakt en wordt in de tweede helft van 2022 de verlichting vervangen. Het aanstralen van de gebouwen staat in 2023 gepland.

Nieuwe kadeconstructie Het Vliet Franeker
De werkzaamheden waren in 2022 grotendeels afgerond maar er zouden in 2022 nog kosten komen voor maximaal € 300.000. Dit betekent dat de realisatie ruim binnen het krediet zal blijven. Voor het einde van 2022 zal het project financieel afgerekend worden.

Software Belastingen
Dit project is gestart omdat GISVG niet meer ondersteund zou worden door Centric. Samen met de samenwerkpartners is in projectvorm gekeken welke eisen en wensen aan een nieuw pakket gesteld moesten worden. Het project was voorbereid voor een aanbesteding maar 1 van de partners heeft zich op dat moment teruggetrokken. Een heroverweging is nu nodig en ook bij Centric zijn er ontwikkelingen. Hierover lopen nog gesprekken.

Uitbreiding Fugelsangh
Dit project is afgerond. De bekostiging van het door het schoolbestuur zelf bekostigde lokaal is overgenomen, conform het gestelde in programma 2022.

Uitbreiding Korendrager
De architect heeft in samenspraak met school een plan ontworpen voor de uitbreiding. Het ontwerp heeft de goedkeuring van Welstand. Het definitief ontwerp wordt nu uitgewerkt, waarna de omgevingsvergunning zal worden aangevraagd en prijsvorming zal plaatsvinden. Er is nog geen verzoek ingediend voor het beschikbaar stellen van financiële middelen.

Verbouw De Twirre (voorheen Wizebeam)

De omgevingsvergunning voor de vernieuwbouw is verleend. Vanwege de prijsvorming hebben aanpassingen aan de plannen plaatsgevonden. Ondanks deze aanpassingen zijn de bouwkosten veel hoger dan het oorspronkelijk budget. Om het proces niet te vertragen heeft CBO NWF daarom een aanzienlijk bedrag beschikbaar gesteld om de bouwplannen mogelijk te maken. Het schoolbestuur zal nog in overleg treden met de gemeente over een aanvullende bijdrage. Planning is dat uiterlijk in de zomervakantie 2023 de vernieuwbouw klaar zal zijn. Er is nog geen verzoek ingediend voor het beschikbaar stellen van financiële middelen.

7 Reserves

Algemene Reserve

	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*	*7.317.704*	*2.461.800*	*21.357.968*
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	
Mutaties 13e begrotingswijziging				
Betreft resultaat 2021 VRF Fryslan		87.341		

De stand van de algemene reserve na de 12e begrotingswijziging is € 21.270.627. De mutaties in de algemene reserve in 2022 worden gepresenteerd in bovenstaande tabel.
De stand van de algemene reserve is na verwerking van deze Berap II 2022 € 21.357.968.

Bestemmingsreserve Corona

In onderstaande tabel wordt een specificatie per onderwerp getoond van de Bestemmingsreserve corona. De specificatie is gebaseerd op welk onderwerp de gemeente Waadhoeke geld heeft ontvangen voor corona compensatie. In de tabel staan alle mutaties van 2020 tot en met 2022 in de Bestemmingsreserve corona. Het saldo van de resterende bedragen per onderwerp wordt als volgt berekend: ontvangsten rijk - werkelijke onttrekking.

Toekomst bestemmingsreserve corona
Vanaf het begin van de coronacrisis heeft de gemeente Waadhoeke de bestemmingsreserve corona ingesteld om alle extra inkomsten en de noodzakelijke extra uitgaven in beeld te brengen.
De coronacrisis lijkt op dit moment op zijn retour. Daarmee zijn wij voornemens om deze bestemmingsreserve corona te laten vervallen.

Daarom zal er in de laatste begrotingswijziging van 2022 worden voorgesteld om deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de algemene reserve. Voordat de bestemmingsreserve opgeheven zal worden, vindt er nog een analyse plaats over kosten die alsnog ten laste van de reserve moeten komen.

Mochten er in de toekomst na het opheffen van de bestemmingsreserve corona nog baten of lasten zijn die veroorzaakt worden door corona, dan kunnen deze gedekt worden uit of toegevoegd worden aan de algemene reserve.

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	1.379.890	1.108.503	990.565	389.325
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	160.103	160.103	88.448
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	**5.261.171**	**3.834.230**	**3.750.893**	**1.510.278**

Overige reserves

Reserve sociaal domein

De stand van de reserve sociaal domein na Berap I was € 2,27 miljoen. In deze Berap is een storting in de reserve opgenomen van ruim € 1 miljoen. Deze is afkomstig door het screenen van de verschillende onderdelen binnen de post "onvoorzien met bestemming" (zie hoofdstuk 4, algemene dekkingsmiddelen). Dit jaar wordt nog een onttrekking verwacht. Dit betreft de begrotingswijziging energietoeslag van de Dienst, de actualisatie van de gebundelde uitkering, en de verwerking van de laatste prognoses voor het sociaal domein (onder andere WMO en Jeugd).

8 Ruimte in de begroting

In dit hoofdstuk is de ruimte in de begroting zichtbaar gemaakt. Als eerste wordt een tabel gepresenteerd met de totalen per programma in de programmabegroting zodat er een actueel beeld wordt geschetst van de programmatotalen.

Vervolgens is een tabel opgenomen met de bedragen die de ruimte in de begroting weergeven, namelijk de stand van de budgetten voor onvoorziene uitgaven incidenteel en structureel en het nog beschikbare saldo van de begroting.

Het budget onvoorzien met bestemming is hierin niet meegenomen. In dit budget zijn de reserveringen opgenomen van de loon & prijscompensatie, en de taakmutaties vanuit het Gemeentefonds. De reserveringen kunnen als dekking worden ingezet als de taakmutatie concreet is gemaakt. Er volgt altijd een begrotingswijziging.

Wijziging op programmaniveau

In onderstaande tabel zijn op programma niveau de totalen van de begroting gepresenteerd. U ziet de ontwikkeling van de primitieve begroting naar de begroting t/m de 12e wijziging en het effect van de begrotingswijziging vanuit deze Berap II (13e).

Programma		Primitief	Begroting t/m 11e wijziging	Wijziging	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.602.672	4.351.553	339.876	4.691.429
2	Veiligheid	3.975.104	4.131.403	0	4.131.403
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	9.785.008	10.861.972	161.838	11.023.810
4	Economie	2.233.792	2.608.299	-50.000	2.558.299
5	Onderwijs	6.251.346	6.595.576	225.920	6.821.496
6	Sport, Cultuur en Recreatie	9.616.661	10.631.194	142.731	10.773.925
7	Sociaal Domein	63.272.514	66.568.680	3.162.527	69.731.207
8	Volksgezondheid en Milieu	13.660.935	14.354.416	36.714	14.391.130
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	4.097.967	5.898.808	124.336	6.023.144
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.660.619	20.613.000	-775.229	19.837.771
	Mutatie reserves	1.248.121	10.585.643	1.836.511	12.422.154
Totaal Lasten		**134.404.740**	**157.200.545**	**5.205.224**	**162.405.769**
	Waarvan onvoorzien	*1.408.937*	*4.186.316*	*-1.689.943*	*2.496.373*
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	599.142	599.142	26.500	625.642
2	Veiligheid	27.980	27.980	74.990	102.970
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	135.275	421.275	116.446	537.721
4	Economie	1.353.145	1.393.145	0	1.393.145
5	Onderwijs	1.170.194	1.493.224	117.674	1.610.898
6	Sport, Cultuur en Recreatie	810.233	806.636	116.500	923.136
7	Sociaal Domein	17.098.223	15.877.317	2.000.000	17.877.317
8	Volksgezondheid en Milieu	12.567.927	12.597.927	12.351	12.610.278
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.114.176	2.362.173	70.000	2.432.173
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	97.970.239	107.040.559	2.643.763	109.684.322
	Mutatie reserves	1.604.524	14.627.485	27.000	14.654.485
Totaal Baten		**134.451.058**	**157.246.863**	**5.205.224**	**162.452.087**
Resultaat		**46.318**	**46.318**	**0**	**46.318**

Ruimte in de begroting

Ruimte begroting 2022	Primitief	Begroting t/m 12e wijziging	Wijziging	Begroting na wijziging
Saldo onvoorzien eenmalig	0	548.198	-390.125	158.073
Saldo onvoorzien structureel	102.801	-32.801	0	70.000
Saldo begroting 2022	46.318	0	0	46.318
Totale ruimte 2022	**149.119**	**515.397**	**-390.125**	**274.391**

Voor een specificatie van de bedragen onder "wijziging" verwijzen wij u naar de verzameltabel met de reguliere begrotingswijziging.