Begrotingswijziging (8e) begroting 2021

Datum: 23 september 2021
Reg. nr: 21.204412

Inhoudsopgave

1 Inleiding 3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen 4
3 Onvoorzien 7
3.1 Onvoorzien eenmalig 7
3.2 Onvoorzien structureel 8
3.3 Onvoorzien met bestemming 9
4 Reserves 10
4.1 Algemene Reserve 10
4.2 Reserve Sociaal Domein 11
4.3 Bestemmingsreserve Corona 12
5 Wijziging op programmaniveau 15
6 Bijlagen 16
6.1 Wijziging op taakveldniveau 17
6.2 Wijziging op detailniveau 20

1 Inleiding

De gemeenteraad heeft het budgetrecht (conform de Gemeentewet) en dient de begroting en de begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit document bevat de begrotingswijziging van de reeds genomen politieke besluiten (van zowel de raads- als de B&W-besluiten).

De wijziging wordt in hoofdstuk 2 per onderdeel toegelicht. In hoofdstuk 3 wordt het verloop van de post onvoorzien aangegeven, en in hoofdstuk 4 Reserves wordt het verloop van de Algemene reserve, Reserve sociaal domein en de bestemmingsreserve Corona aangegeven. In hoofdstuk 5 worden de wijzigingen per programma aangegeven.

Na besluitvorming van de raad kunnen de voorstellen worden uitgevoerd en afgehandeld.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

8.1 Buurtsportcoaches
In de 7e begrotingswijziging is het beschikbare budget buurtsportcoaches structureel aangevuld met prijscompensatie en het laatste deel van de rijksbijdrage dat nog niet was toebedeeld. Het onderwijs geeft een structureel hogere bijdrage. De hogere inkomst die betrekking heeft op de eerste helft van het schooljaar 2021/2022 is berekend op € 32.000. Voorgesteld wordt de inkomsten en uitgaven incidenteel te verhogen met dit bedrag. Het structurele effect is al opgenomen in de concept-begroting 2022 (collegebesluit 29 juni 2021).

8.2 Pilot Vroegsignalering van schulden
Op 3 juni heeft uw raad besloten een Pilot Vroegsignalering te starten voor 2021, 2022 en 2023. De kosten in 2021 ad € 41.526 worden ten laste gebracht van onvoorzien met bestemming, onderdeel Armoede (raadsbesluit 3 juni 2021).

8.3 Bijdrage project tegen zwerfafval in zee
Het college heeft op 13 juli 2021 (corsanr. 21.203025) besloten deel te nemen aan het project van de gemeente Harlingen tegen de verspreiding van zwerfafval naar zee en hiervoor een incidentele bijdrage van € 7.500,- beschikbaar te stellen ten laste van onvoorzien eenmalig (collegebesluit 13 juli 2021).

8.4 Opstellen businesscase Fryslân West
Op 6 juli bent u geïnformeerd over de aanpak uitwerking Businesscase Fryslân-West/Empatec door Iroko. De aangesloten gemeenten dragen de kosten voor het opstellen van de businesscase. De gemeenten staan eveneens voor de kosten van de tijdelijke functies GR Fryslan West. Hierbij wordt uitgegaan van € 102.600 voor de uitwerking van de businesscase en € 45.000 als indicatie voor de kosten van de ambtelijk secretaris en controller van de GR. De gemeente Súdwest-Fryslân fungeert als opdrachtgever/penvoerder. De kosten worden verdeeld naar rato van het aantal WSW per gemeente. Het effect voor Waadhoeke is € 32.472. Voorgesteld wordt dit bedrag ten laste te brengen van de Reserve Sociaal Domein.

8.5 De Skûle - Coronasubsidie opbouwwerk en jongerenwerk
De coronapandemie en -maatregelen laten hun sporen na. Het ministerie VWS heeft een steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van €200 miljoen ter beschikking gesteld, voor maatregelen om het sociale en mentale welzijn en de leefstijl van mensen te bevorderen die door alle coronamaatregelen in het gedrang zijn gekomen. Het steunpakket is verdeeld in drie thema's:
- bevordering van het welzijn van jeugdigen;
- ontmoeting en begeleiding van 'kwetsbare' groepen;
- ondersteuning en bevordering van een gezonde leefstijl.

In de bestemmingsreserve Corona kunnen de volgende ontvangsten aan deze doelen worden gekoppeld (Stand Berap 1).

Perspectief Jeugd en Jongeren	81.691
Bestrijden eenzaamheid ouderen	107.021
Extra begeleiding kwetsbare groepen	115.264
Jongerenwerk Jeugd	28.324
Mentale ondersteuning Jeugd	23.772
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	16.152
totaal	**372.224**

Naast deze middelen heeft de gemeente een specifieke uitkering toegewezen gekregen voor Gezonde Leefstijl interventies van afgerond € 67.700.
Voor gemeente Waadhoeke willen we een Coronaherstelplan maken waarbij we integraal een bijdrage leveren aan de hierboven genoemde thema's. Voorafgaand aan het vaststellen van het Coronaherstelplan stellen wij voor een extra subsidie van € 100.000 te verstrekken aan de Skûle voor de inzet van extra opbouwwerk en jongerenwerk ten laste van de bestemmingsreserve Corona (collegebesluit 6 juli 2021).

8.6 Project Kansrijke Start
Ieder kind verdient de best mogelijke start van zijn of haar leven en een optimale kans op een goede toekomst. Het Actieprogramma Kansrijke Start (een provinciale samenwerking van de Friese gemeenten met GGD Fryslân) zorgt er voor, dat er zoveel mogelijk kansen op een goede start worden gecreëerd rondom de eerste 1.000 dagen van kinderen. Daarnaast zullen lokale coalities per gemeente worden opgezet door middel van afstemming Gebiedsteam, gemeente en diverse andere partijen binnen de geboortezorg. De bijdrage van Waadhoeke voor het provinciale Actieprogramma is € 5.716 voor 2020 en € 5.716 voor 2021. Waadhoeke heeft een decentralisatie-uitkering Kansrijke Start toegekend gekregen van € 18.959 per jaar voor de jaren 2019, 2020 en 2021. Voorgesteld wordt voor 2021 het bedrag van € 5.716 beschikbaar te stellen voor het Actieprogramma Kansrijke Start ten laste van "Onvoorzien met bestemming" (collegebesluit 12 mei 2020).

8.7 Woonrijp maken Nije Kamers St.-Annaparochie
Op 27-06-2019 heeft de raad besloten in 2021 € 400.000 beschikbaar te stellen voor het woonrijp maken van Nije Kamers IV en V te St.-Annaparochie ten laste van de reserve Grondexploitatie. In maart 2021 is de openbare ruimte voor een symbolisch bedrag in eigendom overgenomen van de curator. Het woonrijp maken is mede afhankelijk is van de voortgang van de nieuwbouw maar de voorbereidingen worden nu getroffen en er zijn/komen kosten voor tijdelijk beheer (raadsbesluit 27 juni 2019).

8.8 Compensatie extra lasten Corona voor de organisatie van de PC
De organisatie van de PC had door de extra maatregelen die nodig waren door Corona extra lasten en minder opbrengsten uit de kaartverkoop. Het college heeft in navolging hiervan besloten om de PC eenmalig in 2021 de extra lasten en minder baten te compenseren ter hoogte van € 21.200.
Er wordt voorgesteld om het bedrag van € 21.200 te dekken uit de Bestemmingsreserve Corona (collegebesluit 3 augustus 2021).

8.9 Uitbesteding Gladheidsbestrijding
Het college heeft op 13 april 2021(corsanummer: 21.201588) besloten om de gladheidsbestrijding uit te besteden aan Omrin voor minimaal 5 jaar.
In de begroting 2022 en de jaren daarop is dit al verwerkt in de cijfers.
Voor het jaar 2021 dient dit nog plaats te vinden en aangezien we al over de helft van het jaar zijn, zullen de nieuwe bedragen voor 50% worden geactualiseerd met deze wijziging.
De mutatie loopt budgettair neutraal door de begroting 2021 (collegebesluit 13 april 2021).

8.10 Subsidieregeling proefprojecten Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
Gelijktijdig met de invoering van de Omgevingswet treedt de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking (naar verwachting per 1 juli 2022). Om ervaring op te doen met de Wkb is het noodzakelijk om voorafgaand een aantal proefprojecten te draaien met bouwbedrijven en kwaliteitsborgers. De initiatiefnemers liepen hierbij echter tegen hoge kosten van kwaliteitsborgers, een taak die in de huidige situatie nog door de gemeente wordt uitgevoerd. Daarom is er een verzoek ingediend door de initiatiefnemers om een tegemoetkoming te doen in de kosten. De subsidieregeling geeft invulling aan het verzoek en moet tevens andere initiatiefnemers stimuleren om deel te nemen aan een proefproject. De kosten van deze subsidieregeling zullen eenmalig €

25.000 zijn, waarbij er een maximum is van € 5.000 per proefproject. Voorgesteld wordt om deze lasten te dekken uit de hogere opbrengsten van de leges van de omgevingsvergunningen (collegebesluit 10 augustus 2021).

8.11 Wijzigingen in de personeelsbegroting
In deze begrotingswijziging zijn diverse verschuivingen in de personeelsbegroting opgenomen. De begrotingswijziging is budgettair neutraal.

8.12 Correcties en verschuivingen
In deze begrotingswijziging zijn administratieve aanpassingen/verschuivingen meegenomen.

8.13 Aanpassingen budgetten 2021 n.a.v. de Kadernota 2022-2025
In de Kadernota 2022 -2025 zijn een drietal autonome ontwikkelingen structureel verwerkt, waarvan inmiddels duidelijk is, dat deze ook in 2021 aangepast kunnen worden. Het betreft de volgende posten:

- verlaging subsidie peuterspeelzalen € 27.000
- verlaging subsidie onderhoud dorpshuizen € 16.000
- verlaging inkomsten onderwijshuisvesting/AZC € 8.699

Voorgesteld wordt het voordeel van per saldo € 34.301 toe te voegen aan onvoorzien eenmalig.

8.14 Regeling Reductie Energiegebruik 2019 en Regeling Reductie Energiegebruik Woningen 2020
Het Rijk heeft op 17 december 2019 € 684.766 als specifieke uitkering toegekend voor de Regeling Reductie Energiegebruik. Dit is met 2e wijziging in de begroting 2020 opgenomen, maar in 2020 is van deze uitkering slechts € 258.800 besteed. Het rijk heeft de uitvoeringsperiode verlengd tot in 2021. Met deze begrotingswijziging voeren we het resterende budget uit 2020 in 2021 weer op: zowel aan de inkomsten- als uitgavenkant € 425.966.

Op 12 maart 2021 heeft het RIjk € 487.814 als specifieke uitkering toegekend voor de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen. Met deze specifieke uitkering stimuleert het Rijk gemeenten om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO2-reductie.
De uitkering moet tussen 1 april 2021 en 1 april 2022 besteed worden.
Met deze wijziging worden de inkomsten en uitgaven van € 487.414 in de begroting 2021 opgevoerd (collegebesluit 22 juni 2021).

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

Corsanr.	*Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		30.617	*559.843*	*41.000*	***549.460***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
20.204794	(1.5) Bloemketerp; bijdrage exploitatietekort 2021			25.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205414	(2.04) Kosten fietspad langs van Harinxmakanaal tussen Deinum en Dronryp		6.600		
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
21.200917	(3.04) Denkbeeldenpad Franeker			8.500	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Betreft het saldo van de Berap I (deels)		518.942		
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
21.203025	(8.03) Bijdrage project tegen Zwerfafval in zee			7.500	
N.v.t.	(8.13) Aanpassingen budgetten 2021 n.a.v. de Kadernota 2022-2025		34.301		

3.2 Onvoorzien structureel

Corsanr.	*Onvoorzien structureel - 6.080.002.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		58.000	*334.160*	*341.959*	***50.201***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
N.v.t.	(1.4) Structurele wijzigingen na opstellen begroting 2021			12.000	
20.204198	(1.10) September- & Decembercirculaire 2020		292.735	292.735	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205414	(2.04) Kosten fietspad langs van Harinxmakanaal tussen Deinum en Dronryp			6.600	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
21.201586	(4.01) Bijstelling bijdrage FUMO 2021		10.801		
	(4.03) Wijziging programmalasten SD /BUIG/Gemeentefonds			30.624	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.112857	(5.07) TOZO		30.624		

3.3 Onvoorzien met bestemming

Corsanr.	*Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U*	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		1.287.154	*1.659.095*	*2.265.663*	***680.586***
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
N.v.t.	(1.1) Wijzigingen in de personeelsbegroting				
	Verschuiving incidentele Personele Schouw			385.000	
	Taakmutatie Donorwet			7.000	
	Invulling wens Kadernota II (2021-2024) Ambtelijke Organisatie			90.000	
20.203332	(1.2) Beheerplan Gebouwen			72.000	
20.203210	(1.3) Beheerplan Openbare verlichting			156.000	
N.v.t.	(1.6) Reserve jaarovergang		230.151		
20.204198	(1.10) September- & Decembercirculaire 2020		41.051	749	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.205314	(2.03) Armoedebestrijding			17.000	
20.205314	(2.03) Jeugdhulp AZC			33.178	
20.200263	(2.06) Beheerplan regulier onderhoud kunstgrasvelden			54.707	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
21.200938	(3.05) Regionaal PVA veranderopgave 2021			7.332	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201.989	(5.06) Indexering subsidies			80.318	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Toevoeging Meicirculaire 2021		1.387.893		
21.202536	(6.01) Onttrekking t.d.v. programmalasten jeugd			1.170.000	
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
21.201501	(7.05) Jaarbudget 2021 GIDS			129.383	
	(7.07) Beweegteam - Loon & Prijscompensatie			14.378	
	(7.07) Beweegteam - Brede Impuls comb functie			1.376	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
21.202019	(8.02) Pilot Vroegsignalering			41.526	
20.202022	(8.06) Project Kansrijke Start			5.716	

Totaal	***Onvoorzien***	*1.375.771*	*2.553.098*	*2.648.622*	*1.280.247*
	Saldo onvoorzien t/m de 7e begrotingswijziging				*1.300.688*
	Mutaties 8e wijziging				*-20.441*

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de Algemene Reserve toegelicht.

Corsanr.		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Prognose beginstand begroting 2021	*19.790.860*			
	Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2021	*-3.195.648*			
	Algemene reserve	*16.595.212*	*3.105.532*	*4.048.500*	*15.652.244*
	Mutaties primitieve begroting 2021				
19.205327	Betreft herindelingsbijdrage 2021		1.814.635		
19.205327	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2019-2022			350.000	
19.205327	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2020-2023			748.800	
20.204135	Gevolgen incidentele autonome ontwikkeling conform kadernota 2021-2024			26.000	
20.204135	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2021-2024			2.363.000	
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
20.204103	(1.7) Herontwikkeling St. Jacobiparochie en ontwikkeling locatie Puoldyk Dronryp			200.000	
19.207145	(1.8) Nota Recreatie & Toerisme "Beleef Waadhoeke"			20.000	
20.204154	(1.9) Subsidie Young Solar Challenge 2021			15.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
20.200263	(2.06) Beheerplan regulier onderhoud kunstgras sportvelden 2021-2025			266.200	
20.204107	(2.08) Notitie toekomstscenario's zwemwater Waadhoeke			37.000	
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
21.201668	(4.02) Integrale aanpak Lange Dyk 35 Minnertsga			10.000	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201.684	(5.09) Onderzoek verkeerssituatie Zwarte Haan			12.500	
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
21.202.536	(6.01) Vrijval reserve herindeling - Berap I		5.302		
21.202.536	(6.01) Vrijval reserve herindelingsbijdrage - Berap I		136.521		
21.202.536	(6.01) Toevoeging saldo Berap I (deels)		500.000		
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
21.201.736	(7.01) Bestemming resultaat 2020		649.074		

4.2 Reserve Sociaal Domein

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de reserve Sociaal domein toegelicht.

Corsanr.		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Reserve sociaal domein	*566.722*	*112.296*	*228.231*	*450.787*
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
21.201569	(5.09) Herziene begroting 2021 Fryslân West			157.000	
	Mutaties 6e begrotingswijziging (Berap I)				
21.202536	(6.01) Toevoeging restantbudget sociaal domein		112.296		
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.02) Restantbudget sociale inclusie			28.846	
	(7.02) Restantbudget onderzoekskosten Fryslan West			9.913	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.04) Opstellen businesscase Fryslân West			32.472	

4.3 Bestemmingsreserve Corona

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2021 in de bestemmingsreserve Corona toegelicht.

Bestemmingsreserve Corona	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2021	343.032	2.149.551	785.854	1.706.729
Begrotingswijziging 1.10: September- & Decembercirculaire				
- Toevoeging Opschalingskorting (September circulaire)		**412.937**	**272.356**	
- Toevoeging n.a.l.v. December circulaire. Bestaande uit:		**807.584**		
Flankerend beleid: Aanvullend pakket re-integratie		261.798		
Flankerend beleid: Impuls re-integratie		139.798		
Flankerend beleid: Gemeentelijk schuldenbeleid		64.372		
Flankerend beleid: Bijzonder bijstand		21.898		
Cultuur middelen		236.975		
Tweede Kamerverkiezingen		62.364		
Mutatie opschalingskorting		20.379		
Begrotingswijziging 3.07: Aanvullende brief Coronacompensatie 26 maart 2021				
Perspectief Jeugd en Jongeren		81.691		
Afvalverwerking		73.566		
Steun sociaal en mentaal welzijn:				
- Bestrijden eenzaamheid ouderen		107.021		
- Extra begeleiding kwetsbare groepen		115.264		
- Jongerenwerk Jeugd		28.324		
- Mentale ondersteuning Jeugd		23.772		
- Activiteiten en ontmoetingen jeugd		16.152		
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke kosten (TONK)		135.562		
Voorschoolse voorzieningen Peuters		17.916		
Mutatie opschalingskorting		73.430		
Begrotingswijziging 5				
BW 5.1: Begroot coronatekort 2021 Theater de Koornbeurs			91.100	
BW 5.2: Liggelden charterschepen			9.000	
Begrotingswijziging 6 Berap I				
Extra kosten verkiezingen door Corona			81.103	
Extra externe communicatiekosten door Corona			27.632	
Extra inhuur Publiekscentrum door Corona			12.345	
Extra inhuur communicatie door Corona			24.776	
Toevoeging als gevolg van Meicirculaire 2021		28793		
Lagere opbrengst betaald parkeren			100.000	
Begrotingswijziging 7				
BW 7.1 Jaarstukken				
Flankerend beleid: Aanvullend pakket re-integratie		113.691		
Flankerend beleid: Gemeentelijk schuldenbeleid		31.445		
Flankerend beleid: Bijzondere bijstand		10.696		

Continuïteit van zorg		63.690		
Compensatie quarantainekosten		8.017		
Controle jaarstukken op realisatie Corona lasten			-123.337	
BW 7.3 Tegemoetkoming kosten OZB heffing dorpshuizen			39.679	
BW 7.4 Inzet Rijksmiddelen Corona cultuur			130.000	
Begrotingswijziging 8				
BW 8.5 De Skûle - Coronasubsidie opbouwwerk en jongerenwerk			100.000	
BW 8.8 Compensatie extra lasten Corona voor de organisatie van de PC			21.200	

In het onderstaande overzicht worden de mutaties in de bestemmingsreserve Corona gerubriceerd per onderwerp. Dit zijn mutaties die in 2020 en 2021 hebben plaatsgevonden.
In de tabel zijn er veranderingen doorgevoerd ten opzichte van de 5e begrotingswijziging. Er wordt nu een extra kolom werkelijke onttrekking gepresenteerd. De kolom is toegevoegd, omdat er met het opstellen van de jaarstukken 2020 een controle is gedaan of de begrote onttrekking aan de Bestemmingsreserve Corona in lijn was met de realisatie. Deze controle heeft er tot geleid dat er per saldo een lagere onttrekking van € 123.337 nodig was aan de Bestemmingsreserve Corona. Het bedrag van € 123.337 zit dus tussen de kolom begrote en werkelijke onttrekking.

Specificatie Bestemmingsreserve Corona	**Ontvangsten rijk**	**Begrote onttrekking**	**Werkelijke onttrekking**	**Saldo**
Lokale culturele voorzieningen	511.745	316.662	316.662	195.083
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	66.000	250.000	235.950	-169.950
Wet sociale werkvoorziening (Doorbetaling GR Fryslân-West)	437.948	437.948	437.948	0
Algemeen/Opschalingskorting	1.043.929	864.380	746.442	297.487
Buurt- en dorpshuizen	35.081		39.679	-4.598
Vrijwilligersorganisaties	19.732			19.732
Toezicht en handhaving	114.934	-19.300	-10.642	125.576
Markt- en evenementenleges	9.620	19.700	19.693	-10.073
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021	182.591	81.103	81.103	101.488
Re-integratie van bijstandsgerechtigden	515.287			515.287
Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand	128.411			128.411
Perspectief Jeugd en Jongeren	81.691	100.000	100.000	-18.309
Bestrijden eenzaamheid ouderen	107.021			107.021
Extra begeleiding kwetsbare groepen	115.264			115.264
Jongerenwerk Jeugd	28.324			28.324
Mentale ondersteuning Jeugd	23.772			23.772
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	16.152			16.152
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke kosten (TONK)	135.562			135.562
Heroriëntatie zelfstandigen	18.793			18.793
Jeugd aan Zet	10.000			10.000
Continuïteit van zorg	63.690			63.690
Compensatie quarantainekosten	8.017			8.017
Subtotaal	**3.673.564**	**2.050.493**	**1.966.835**	**1.706.729**

Het geld is via het gemeentefonds verstrekt via de algemene uitkering of een decentralisatie-uitkering. Daarmee is het ongeoormerkt geld. De gemeente bepaalt zelf waar de compensatie nodig is. Er zal alleen een eindafrekening voor de Meerkosten en inhaalzorg Wmo en Jeugdzorg plaatsvinden. Hier kan nog geld bijkomen. Er hoeft niets terugbetaald te worden.

5 Wijziging op programmaniveau

Programma		Primitief	Begroting	Wijziging	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.880.146	4.329.312	0	4.329.312
2	Veiligheid	3.806.689	4.071.689	21.200	4.092.889
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	8.624.611	10.419.611	12.500	10.432.111
4	Economie	12.199.615	12.609.495	0	12.609.495
5	Onderwijs	5.894.814	6.239.493	-37.611	6.201.882
6	Sport, Cultuur en Recreatie	8.940.019	10.335.714	34.889	10.370.603
7	Sociaal Domein	61.842.051	66.897.127	158.220	67.055.347
8	Volksgezondheid en Milieu	13.330.707	13.997.665	1.004.728	15.002.393
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	3.683.544	6.215.344	425.000	6.640.344
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	16.482.811	17.623.649	-26.641	17.597.008
	Mutatie reserves	3.427.306	6.707.695	0	6.707.695
Totaal Lasten		**142.112.315**	**159.446.796**	**1.592.285**	**161.039.081**
	Waarvan onvoorzien	*1.375.771*	*1.300.688*	*-20.441*	*1.280.247*
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	599.142	599.142	0	599.142
2	Veiligheid	27.830	27.830	0	27.830
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	135.488	449.638	0	449.638
4	Economie	11.327.204	11.352.203	0	11.352.203
5	Onderwijs	986.405	1.179.219	-8.699	1.170.520
6	Sport, Cultuur en Recreatie	807.418	657.744	32.000	689.744
7	Sociaal Domein	17.094.241	19.229.508	0	19.229.508
8	Volksgezondheid en Milieu	12.013.037	12.158.754	991.512	13.150.266
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.339.650	2.248.675	25.000	2.273.675
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	93.616.372	97.580.076	-1.200	97.578.876
	Mutatie reserves	4.166.366	13.964.845	553.672	14.518.517
Totaal Baten		**142.113.153**	**159.447.634**	**1.592.285**	**161.039.919**
Resultaat		**838**	**838**	**0**	**838**

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

8.01 Buurtsportcoaches						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
6	5.1	Sportbeleid en activering	I	32.000	32.000	0
Totaal				**32.000**	**32.000**	**0**

8.02 Pilot vroegsignalering schulden						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
7	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	I	41.526	0	-41.526
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	-41.526	0	41.526
Totaal				**0**	**0**	**0**

8.03 Bijdrage project tegen zwerfafval in zee						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
8	7.4	Milieubeheer	I	7.500	0	-7.500
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	-7.500	0	7.500
Totaal				**0**	**0**	**0**

8.04 Opstellen businesscase Fryslân West						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
7	6.4	Begeleide participatie	I	32.472	0	-32.472
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	32.472	32.472
Totaal				**32.472**	**32.472**	**0**

8.05 De Skûle - Coronasubsidie opbouwwerk en jongerenwerk						
Progr.	**TV**	**Omschrijving**	**I/S**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	100.000	0	-100.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	100.000	100.000

Totaal				**100.000**	**100.000**	**0**

8.06 Project Kansrijke Start

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
8	7.1	Volksgezondheid	I	5.716	0	-5.716
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	-5.716	0	5.716
Totaal				**0**	**0**	**0**

8.07 Woonrijp maken Nije Kamers St.-Annaparochie

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
9	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	I	400.000	0	-400.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	400.000	400.000
Totaal				**400.000**	**400.000**	**0**

8.08 Compensatie extra lasten corona voor organistie van de PC

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	I	21.200	0	-21.200
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	21.200	21.200
Totaal				**21.200**	**21.200**	**0**

8.09 Uitbesteding Gladheidbestrijding

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
3	2.1	Verkeer en vervoer	I	12.500	0	-12.500
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	I	-7.500	0	7.500
AD	0.4	Overhead	I	-5.000	0	5.000
Totaal				**0**	**0**	**0**

8.10 Subsidieregeling proefprojecten Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
9	8.3	Wonen en bouwen	I	25.000	25.000	0

Totaal			**25.000**	**25.000**	**0**

8.12 Verschuivingen/verplaatsingen

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
5	4.1	Openbaar basisonderwijs	I	-10.611	0	10.611
6	5.1	Sportbeleid en activering	I	-222	0	222
6	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	I	10.611	0	-10.611
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	1.955	0	-1.955
7	6.3	Inkomensregelingen	I	-1.733	0	1.733
8	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	I	77.732	77.732	0
AD	0.4	Overhead	I	-1.200	-1.200	0
Totaal				**76.532**	**76.532**	**0**

8.13 Aanpassingen budgetten 2021 n.a.v. de Kadernota 2022-2025

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
5	4.2	Onderwijshuisvesting	I	0	-8.699	-8.699
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	I	-27.000	0	27.000
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	-16.000	0	16.000
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	34.301	0	-34.301
Totaal				**-8.699**	**-8.699**	**0**

8.14 Regelingen Reductie Energiegebruik 2019 en 2020

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
8	7.4	Milieubeheer	I	913.780	913.780	0
Totaal				**913.780**	**913.780**	**0**

6.2 Wijziging op detailniveau

8.01 Buurtsportcoaches									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6510003	Buurtsportcoaches	99999	38000I	Geleverde goederen en diensten	I	0	32.000	32.000
	6510003	Buurtsportcoaches	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	32.000	0	-32.000
Totaal							**32.000**	**32.000**	**0**

8.02 Pilot vroegsignalering schulden									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	5201600	Afdeling Gebiedsteam	99999	35100U	Personeel van derden	I	37.938	0	-37.938
	5201600	Afdeling Gebiedsteam	99999	35101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	37.938	37.938
	6080003	Onvoorzien met bestemming	99999	38099U	Onvoorzien	I	-41.526	0	41.526
	6671001	Schuldhulpverlening	99999	35101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	37.938	0	-37.938
	6671001	Schuldhulpverlening	99999	38026U	(ICT) Contracten Waadhoeke	I	3.588	0	-3.588
Totaal							**37.938**	**37.938**	**0**

8.03 Bijdrage project tegen zwerfafval in zee									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6080001	Onvoorzien eenmalig	99999	38099U	Onvoorzien	I	-7.500	0	7.500
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74000	43200U	Inkomensoverdrachten - gemeenten	I	7.500	0	-7.500
Totaal							**0**	**0**	**0**

8.04 Opstellen businesscase Fryslân West									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	10007	71000I	Mutatie reserves	I	0	32.472	32.472
	6640001	Sociale werkvoorziening	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	32.472	0	-32.472
	7910210	Bestemmingsreserve sociaal domein	99999	71000U	Mutatie reserves	I	32.472	0	-32.472

	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	32.472	32.472
Totaal							**64.944**	**64.944**	**0**

8.05 De Skûle - Coronasubsidie opbouwwerk en jongerenwerk									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	11007	71000I	Mutatie reserves	I	0	100.000	100.000
	6610006	Sociaal cultureel werk	1000	43800U	Subsidies en bijdragen	I	100.000	0	-100.000
	7910118	Bestemmingsreserve Corona	99999	71000U	Mutatie reserves	I	100.000	0	-100.000
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	100.000	100.000
Totaal							**200.000**	**200.000**	**0**

8.06 Project Kansrijke Start									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6080003	Onvoorzien met bestemming	99999	38099U	Onvoorzien	I	-5.716	0	5.716
	6710002	Jeugdgezondheidszorg	99999	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	5.716	0	-5.716
Totaal							**0**	**0**	**0**

8.07 Woonrijp maken Nije Kamers St.-Annaparochie									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	10009	71000I	Mutatie reserves	I	0	400.000	400.000
	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82010	32000U	Onroerende zaken - aankoop	I	145	0	-145
	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82010	32052U	Bouwrijp maken	I	398.815	0	-398.815
	6820001	Bouwgrondexploitatie alg. en complexen	82010	32059U	Overige kosten grondexploitatie	I	1.040	0	-1.040
	7910201	Grondexploitatie	99999	71000U	Mutatie reserves	I	400.000	0	-400.000
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	400.000	400.000
Totaal							**800.000**	**800.000**	**0**

8.08 Compensatie extra lasten corona voor organistie van de PC									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6010100	Mutaties van de Reserves	11002	71000I	Mutatie reserves	I	0	21.200	21.200
	6120001	Openbare orde en veiligheid	1000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	21.200	0	-21.200
	7910118	Bestemmingsreserve Corona	99999	71000U	Mutatie reserves	I	21.200	0	-21.200
	7999999	Tegenrekening Investeringen	99999	38999I	Overige niet beschreven baten	I	0	21.200	21.200
Totaal							**42.400**	**42.400**	**0**

8.09 Uitbesteding Gladheidbestrijding									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	5201950	Afdeling Buitendienst	99999	11004U	Overuren/toeslag onregelm.dienst excl.vaste ort	I	-5.000	0	5.000
	5201950	Afdeling Buitendienst	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-5.000	-5.000
	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	99999	11101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	-5.000	0	5.000
	6210001	Wegen	21000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-7.500	0	7.500
	6210003	Gladheidbestrijding	99999	32021U	Duurzame roerende zaken (vervanging)	I	-29.600	0	29.600
	6210003	Gladheidbestrijding	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	63.527	0	-63.527
	6210003	Gladheidbestrijding	99999	38040U	Huren / Lease	I	-340	0	340
	6210003	Gladheidbestrijding	99999	38096U	Telefoon- en faxkosten	I	-225	0	225
	6210003	Gladheidbestrijding	99999	43810U	Vergoedingen en schadeloosstellingen	I	-225	0	225
	6210006	Vegen en reinigen infrastructuur	99999	32091U	Uitbestede investeringen - structureel(expl)	I	-13.137	0	13.137
	6570001	Openbaar groen	99999	35100U	Personeel van derden	I	-7.500	0	7.500
Totaal							**-5.000**	**-5.000**	**0**

8.10 Subsidieregeling proefprojecten Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen									
Progr.	**Gbnr.**	**Omschrijving**	**Taak**	**Ksrt.**	**Omschrijving**	**S/I**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
	6830005	Leges omgevingsvergunningen	99999	37020I	Ontvangen leges / rechten / heffingen	I	0	25.000	25.000
	6830005	Leges omgevingsvergunningen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	25.000	0	-25.000

Totaal							**25.000**	**25.000**	**0**

8.11 Wijzigingen in de personeelsbegroting

Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	33.293	0	-33.293
	5201500	Afdeling Samenleving	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	33.293	33.293
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	11000U	Salariskosten, huidig personeel/raadsleden	I	-50.000	0	50.000
	5202200	Afdeling Bedrijfsvoering	99999	11101I	Doorbelasting kostenplaatsen	I	0	-50.000	-50.000
	6040001	Saldi kostenplaatsen salarissen	99999	11101U	Doorbelasting kostenplaatsen	I	-16.707	0	16.707
	6040040	Overige personele kosten	99999	35100U	Personeel van derden	I	16.707	0	-16.707
Totaal							**-16.707**	**-16.707**	**0**

8.12 Verschuivingen/verplaatsingen

Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	6010005	Voorlichting	99999	38094U	Advertentiekosten	I	26.973	0	-26.973
	6010007	Samenwerkingen	99999	43300U	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regeling	I	-26.973	0	26.973
	6020003	Verkiezingen	99999	38003U	Kopieer- en drukkosten	I	3.000	0	-3.000
	6020003	Verkiezingen	99999	38024U	Materiaalkosten	I	-3.950	0	3.950
	6020003	Verkiezingen	99999	38028U	Catering	I	-800	0	800
	6020003	Verkiezingen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-5.100	0	5.100
	6020003	Verkiezingen	99999	38040U	Huren / Lease	I	8.250	0	-8.250
	6020003	Verkiezingen	99999	38061U	Reis- en verblijfkosten	I	-400	0	400
	6020003	Verkiezingen	99999	38063U	Vergoedingen en presentiegelden	I	9.750	0	-9.750
	6020003	Verkiezingen	99999	39095U	Portokosten	I	-10.750	0	10.750
	6040010	Centrale huisvesting	99999	38002U	Abonnementen en contributies	I	-1.500	0	1.500
	6040030	Kantoor- en overige materi	99999	38002U	Abonnementen en contributies	I	1.500	0	-1.500
	6040040	Overige personele kosten	99999	38091U	Kosten diensten tussenpersonen	I	1.590	0	-1.590

	6040040	Overige personele kosten	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-2.790	0	2.790
	6040040	Overige personele kosten	99999	51010I	Rente kort geld	I	0	-1.200	-1.200
	6410003	Overige kosten onderwijs	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-10.611	0	10.611
	6510002	Sportsubsidies en overige sportaangelegenheden	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-222	0	222
	6530001	Overige Cultuur	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	10.611	0	-10.611
	6610005	Algemeen maatschappelijk werk	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-4.045	0	4.045
	6610006	Sociaal cultureel werk	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	6.000	0	-6.000
	6630004	WMO, materiaal (bijzondere bijstand)	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-1.733	0	1.733
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	99999	35100U	Personeel van derden	S	30.000	0	-30.000
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74005	35100U	Personeel van derden	S	-30.000	0	30.000
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74005	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	-40.000	0	40.000
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74000	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	-172.329	0	172.329
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74005	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	172.329	0	-172.329
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	99999	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	S	40.000	0	-40.000
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-15.000	0	15.000
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74005	43800U	Subsidies en bijdragen	I	15.000	0	-15.000
	6750001	Begraafplaatsen incl. militaire begraafplaats	99999	75001U	Overboeking complexen	I	77.732	0	-77.732
	6750002	Baten begraafplaatsrechten	99999	44802I	Afkoop onderhoud graven	I	0	77.732	77.732
Totaal							**76.532**	**76.532**	**0**

8.13 Aanpassingen budgetten 2021 n.a.v. de Kadernota 2022-2025

Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	6080001	Onvoorzien eenmalig	99999	38099U	Onvoorzien	I	34.301	0	-34.301
	6420001	Onderwijshuisvesting (Basisonderwijs)	99999	38000I	Geleverde goederen en diensten	I	0	-8.699	-8.699
	6430001	Peuterspeelzalen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-27.000	0	27.000
	6610007	Dorps- en buurthuizen	99999	43800U	Subsidies en bijdragen	I	-16.000	0	16.000
Totaal							**-8.699**	**-8.699**	**0**

8.14 Regelingen Reductie Energiegebruik 2019 en 2020

Progr.	Gbnr.	Omschrijving	Taak	Ksrt.	Omschrijving	S/I	Lasten	Baten	Saldo
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74004	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	60.225	0	-60.225
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74007	38030U	Uitbestede werkzaamheden algemeen	I	99.625	0	-99.625
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74004	42000U	Subsidies / bijdragen aan derden algemeen	I	365.741	0	-365.741
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74007	42000U	Subsidies / bijdragen aan derden algemeen	I	388.189	0	-388.189
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74004	44100I	Kapitaaloverdrachten - Rijk	I	0	425.966	425.966
	6740001	Omgevingsbeleid - Milieu Algemeen	74007	44100I	Kapitaaloverdrachten - Rijk	I	0	487.814	487.814
Totaal							**913.780**	**913.780**	**0**

Aldus vastgesteld in de openbare
raadsvergadering van 23-09-2021,

Signed By: Waanders, M.C.M. <m.waanders@waadhoeke.nl>
27/09/2021 10:16:37 CEST , voorzitter
ID: 678e9b9d-320b-4056-8f9b-edcd63ef992a
Auth: Scribble

Signed By: Lyklema, Tinco <t.lyklema@waadhoeke.nl>
26/09/2021 15:04:58 CEST , griffier
ID: 678e9b9d-320b-4056-8f9b-edcd63ef992a
Auth: Scribble

Dit document is digitaal ondertekend.