

Begrotingswijziging 4 van 2025



Datum: 22 mei 2025

Dossiernr.: 2025-099393

Inhoudsopgave

Begrotingswijziging 4 van 2025	1
Inhoudsopgave	2
1 Inleiding	3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen	4
2.1 Technische verwerking eerdere raadsbesluiten	4
Verwerking eerdere besluiten reserves	4
Aanpassing kredieten	4
Collegebesluiten en overige	4
Gemeenschappelijke regelingen/specifieke uitkeringen/Provinciale middelen en overige subsidies	5
3 Onvoorzien	6
3.1 Onvoorzien eenmalig.....	6
3.2 Onvoorzien structureel.....	7
3.3 Onvoorzien met bestemming	8
4 Reserves	9
4.1 Algemene Reserve	9
4.2 Reserve Sociaal Domein	10
4.3 Noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld	11
5 Wijziging op programmaniveau.....	12
6 Bijlagen	13
6.1 Wijziging op taakveldniveau	14

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 noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld 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

2.1 Technische verwerking eerdere raadsbesluiten

Nummer	Onderwerp	Datum raad	Bedrag	Dekking
4.01	Centrumgemeenteregeling samenwerking inzake de Huisvestingsverordening urgent woningzoekenden Fryslân	03-04-2025	€ 27.300	Onvoorzien eenmalig
4.02	Bijdrage dorps huis Wjelsryp	24-04-2025	€ 366.643	Dorpshuizenfonds

Verwerking eerdere besluiten reserves

Geen wijzigingen.

Aanpassing kredieten

Geen wijzigingen.

Collegebesluiten en overige

4.03 Subsidiebijdrage Pop-up VVV Bakfiets 2025

Het college heeft op 18 maart 2025 besloten € 25.000 subsidie te verlenen aan het project “Pop-up VVV Bakfiets 2025” ten laste van het budget bevordering toerisme (€ 12.500) en budget ontwikkelijnen (€ 12.500). Om de kosten op het goede taakveld te kunnen verantwoorden is een verschuiving van budget van ontwikkelijnen naar bevordering toerisme nodig. Dat wordt in deze wijziging gedaan.

4.04 Subsidie Connexa 2025

Het college heeft op 8 april 2025 besloten:

1. Connexa voor 2025, in afwijking van de aanvraag van € 1.403.504, een subsidie te verlenen van € 1.392.564.
2. De uitvoeringsovereenkomst 2025 vast te stellen.
3. Het onderdeel Maatjesproject a € 50.336 te dekken uit incidentele budgetten GALA (onderdeel eenzaamheid en sociale basis).
4. Het niet in de gemeentebegroting 2025 gedekte bedrag vanwege indexering van € 49.089 ten laste van de post ‘onvoorzien structureel’ te brengen en daartoe een begrotingswijziging aan de raad voor te leggen.

4.05 Wijzigingen in de personeelsbegroting

In deze begrotingswijziging zijn diverse verschuivingen in de personeelsbegroting opgenomen. Deze begrotingswijziging is nagenoeg budgettair neutraal, met dien verstande dat € 15.000 voor de taak Wet Open Overheid wordt gedekt middels de post onvoorzien met bestemming.

4.06 Verschuivingen

Dit betreft een budgettair neutrale verschuiving binnen de programma's.

4.07 Uitbreiding formatie buitendienst

Het college heeft op 29 april 2025 besloten:

De raad door middel van een begrotingswijziging voor te stellen de formatie van de buitendienst uit te breiden met 1 fte en de kosten ad € 80.000 te dekken door het toewijzen van bestaande middelen in de begroting.

Gemeenschappelijke regelingen/specifieke uitkeringen/Provinciale middelen en overige subsidies**4.08 Subsidie impuls gezonde leefomgeving**

Met gerichte subsidieprogramma's stimuleert ZonMw (ZorgOnderzoek Nederland (ZON) en gebiedsbestuur Medische Wetenschappen (Mw)) innovatie in de gezondheidszorg. De gemeente heeft € 40.000 subsidie ontvangen van ZonMw voor de "wijksgewijze aanpak Hamburgerrak/'t Want" voor een speel-, beweeg- en ontmoetingsplek. Het plan hiervoor is samen met de plaatselijke werkgroep "Spelen, bewegen en ontmoeten" tot stand gekomen. De subsidie moet voor 1 juli 2025 zijn besteed.

Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

2025

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de Post onvoorzien toegelicht.

	<i>Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		0	357.012	317.300	39.712
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	(1.05) Vervolgonderzoek toegankelijkheid toren Martinikerk			25.000	
	(1.13) Toevoeging restant saldo begroting 2025		92.012		
	(1.14) 80 jaar bevrijding			50.000	
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	(2.01) Reserve jaarovergang		265.000		
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	(3.07) Duurzaamheidsagenda 2025-2028			215.000	
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.01) Centrumgemeenteregeling huisvestingsverordening			27.300	

3.2 Onvoorzien structureel

	<i>Onvoorzien structureel - 6.080.002.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		503.326	1.035.287	1.276.971	261.642
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	(1.01) Kapitaallasten mindervalide toilet + lift oude stadhuis			9.250	
	(1.02) Kapitaallasten trekkenwand Koornbeurs			33.833	
	(1.08) Septembecirculaire 2024		790.810		
	(1.08) Decembecirculaire 2024		231.912		
	(1.11) Structurele wijziging na vaststelling PB2025			98.635	
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	(3.01) Aankoop recreatiepark Bloemketerp			16.200	
	(3.02) Begroting na wijziging 2025 Dienst Noardwest Fryslan			1.022.722	
	(3.03) Beheer en onderhoud Dijk van een Wijf			25.000	
	(3.10) Aanvullend krediet Korendrager			881	
	(3.12) Indexering subsidies			21.361	
	(3.14) Subsidiebudget Planetarium		12.565		
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.04) Indexering subsidie 2025 Connexa			49.089	

3.3 Onvoorzien met bestemming

	<i>Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		1.744.296	994.059	1.225.153	1.513.202
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	(1.07) Subsidie bibliotheek 2025			138.387	
	(1.08) Septembercirculaire 2024 - Wet betaalbare huur		34.685		
	(1.08) Decembercirculaire 2024 - Openbare bibliotheken		138.387		
	(1.11) Structurele wijziging na vaststelling PB2025			253.406	
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	(2.01) Reserve jaarovergang		820.987		
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	(3.02) Begroting na wijziging 2025 Dienst Noardwest Fryslan			686.766	
	(3.12) Indexering subsidies			131.594	
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.05) Wijzigingen personeelsbegroting			15.000	
Totaal	<i>Totaalbudget Onvoorzien (incidenteel, structureel en met bestemming)</i>	2.247.622	2.386.358	2.819.424	1.814.556
	<i>Saldo onvoorzien na 3e</i>				1.905.945
	<i>Mutaties 4e wijziging</i>				-91.389

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

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

		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	<i>Prognose beginstand begroting 2025</i>	18.322.245			
	<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2025</i>	-1.611.000			
	Algemene reserve	16.711.245	0	3.955.100	12.756.145
	Mutaties primitieve begroting 2025				
	Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2025-2029			144.900	
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	(1.03) Restauratie Oude Smidse Franeker			240.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.01) Aankoop recreatiepark Bloemketerp			3.340.200	
	(3.04) Sloop zwembad Bloemketerp			170.000	
	(3.08) Aanvulling subsidie Seewyn 2025			60.000	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

4.2 Reserve Sociaal Domein

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

		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Bestemmingsreserve Sociaal Domein	4.571.495	3.393.145	4.825.179	3.139.461
	<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de reserve sociaal domein na vaststelling begroting 2025</i>		3.393.145	4.399.857	
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	(1.09) Pilot groeituin			300.000	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.06) Tweede locatie KOS op 't Bildt			58.587	
	(3.11) Implementatie EPA aanpak			36.735	
	(3.13) Alleenverdienersproblematiek			30.000	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

4.3 Noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld

Bij Berap I 2024 is besloten de bestemmingsreserve corona in het vervolg de bestemmingsreserve noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld te noemen.

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2025 in deze bestemmingsreserve toegelicht.

Bestemmingsreserve Noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2025	866.289	0	287.360	578.929
Begrotingswijziging 1				
(1.04) Klinkend erfgoed			87.360	
(1.06) Arcadia 2025			200.000	
Begrotingswijziging 2				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 3				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 4				
Geen mutaties				

Het resterende saldo van de bestemmingsreserve noodfonds energiemaatregelen en impuls cultuurveld is per 01-01-2025 € 866.289. Het saldo bestaat uit vier gebieden waar nog uitgaven worden verwacht:

- Jeugdproblematiek: € 1.847;
- Cultuur: € 332.000 (zie raadsmemo 6/11/2023 inzake cultuur);
- Regeling verduurzaming vastgoed: € 175.000;
- Noodfonds voor ondersteunende maatregelen op het gebied van energiearmoede: € 357.442.

In onderstaande tabel wordt de besteding van deze middelen weergegeven per onderwerp:

Onderwerp	Budget 2025	Reeds beschikbaar gesteld	Restant
Jeugdproblematiek	1.847	0	1.847
Cultuur	332.000	287.360	44.640
Regeling verduurzaming vastgoed	175.000	0	175.000
Noodfonds ondersteunende maatregelen energiearmoede	357.442	0	357.442

5 Wijziging op programmaniveau

Programma		Primitief	Begroting (na 3e wijziging)	Wijziging (4e)	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	4.421.025	4.734.934	-12.500	4.722.434
2	Veiligheid	5.680.784	5.735.893	0	5.735.893
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	9.812.975	11.190.965	0	11.190.965
4	Economie	4.520.152	5.146.108	12.500	5.158.608
5	Onderwijs	7.170.660	7.526.366	-1.400	7.524.966
6	Sport, Cultuur en Recreatie	13.831.175	16.362.266	1.300	16.363.566
7	Sociaal Domein	73.183.274	79.856.444	485.432	80.341.876
8	Volksgezondheid en Milieu	16.963.318	17.521.509	-600	17.520.909
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	5.149.062	5.760.254	66.100	5.826.354
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	22.109.609	23.085.998	-70.189	23.015.809
	Mutatie reserves	4.200.000	-2.475.103	0	-2.475.103
Totaal Lasten		167.042.033	174.445.634	480.643	174.926.277
	<i>Waarvan onvoorzien</i>	<i>2.247.622</i>	<i>1.905.945</i>	<i>-91.389</i>	<i>1.814.556</i>
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	825.820	825.820	0	825.820
2	Veiligheid	48.770	48.770	0	48.770
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	208.233	208.233	0	208.233
4	Economie	3.367.154	3.502.154	0	3.502.154
5	Onderwijs	1.366.462	1.431.417	0	1.431.417
6	Sport, Cultuur en Recreatie	881.181	1.038.625	0	1.038.625
7	Sociaal Domein	19.161.623	20.704.250	74.000	20.778.250
8	Volksgezondheid en Milieu	14.940.480	14.940.480	0	14.940.480
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.913.308	1.913.308	40.000	1.953.308
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	125.191.730	126.429.096	0	126.429.096
	Mutatie reserves	1.181.624	3.403.481	366.643	3.770.124
Totaal Baten		169.086.385	174.445.634	480.643	174.926.277
Resultaat		2.044.352	0	0	0

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

4.01 Centrumgemeenteregeling huisvestingsverordening						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
9	8.3	Wonen en bouwen	I	27.300	0	-27.300
99	0.8	Overige baten en lasten	I	-27.300	0	27.300
Totaal				0	0	0
4.02 Bijdrage dorps huis Yn 'e Mande Wjelsryp						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	366.643	0	-366.643
99	0.10	Mutaties reserves	I	0	366.643	366.643
Totaal				366.643	366.643	0
4.03 bijdrage Popup VVV-bakfiets						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
1	0.1	Bestuur	I	-12.500	0	12.500
4	3.4	Economische promotie	I	12.500	0	-12.500
Totaal				0	0	0
4.04 Indexering subsidie 2025 Connexa						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	S	43.320	0	-43.320
7	6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	S	5.769	0	-5.769
99	0.8	Overige baten en lasten	S	-49.089	0	49.089
Totaal				0	0	0
4.05 Wijzigingen personeelsbegroting						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
99	0.4	Overhead	S	15.000	0	-15.000
99	0.8	Overige baten en lasten	S	-15.000	0	15.000

Totaal		0	0	0
---------------	--	----------	----------	----------

4.06 Correcties en verschuivingen

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
7	6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	S	74.000	74.000	0
Totaal				74.000	74.000	0

4.07 Uitbreiding formatie buitendienst

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
5	4.1	Openbaar basisonderwijs	S	-600	0	600
5	4.2	Onderwijshuisvesting	S	-500	0	500
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	S	-300	0	300
6	5.1	Sportbeleid en activering	S	-300	0	300
6	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	S	-600	0	600
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	S	2.200	0	-2.200
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	S	-1.000	0	1.000
7	6.3	Inkomensregelingen	S	-200	0	200
7	6.4	WSW en beschut werk	S	-700	0	700
7	6.91	Coördinatie en beleid WMO	S	-1.000	0	1.000
7	6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	S	-1.400	0	1.400
8	7.1	Volksgezondheid	S	-600	0	600
9	8.3	Wonen en bouwen	S	-1.200	0	1.200
99	0.4	Overhead	S	6.200	0	-6.200
Totaal				0	0	0

4.08 Subsidie impuls gezonde leefomgeving

Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
9	8.3	Wonen en bouwen	I	40.000	40.000	0
Totaal				40.000	40.000	0

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-05-2025,

, voorzitter

, griffier