

Verzamelbesluit 1 - 2021

Versie: Raad
Guus van Eerde

Inhoudsopgave

Verzamelbesluit 1 - 2021	1
Inhoudsopgave	3
Mutaties Themabegroting 2021	4
Thema Samen met Inwoners	5
Thema Zorg en Welzijn	5
Thema Wonen en Leven	9
Thema Werken en Ondernemen	11
Thema Toekomstbestendig en Duurzaam	11
Thema Financiën en organisatie	14
Mutaties reserves en voorzieningen	17
Mutaties investeringskredieten	18
Resumé mutaties Verzamelbesluiten	20
Ontwikkeling product onvoorziene uitgaven 2021	21

Mutaties Themabegroting 2021

Mutaties	Omschrijving thema	Lasten		Baten	
	1 Samen met inwoners	-		-	
	2 Zorg en Welzijn	-2.890.380	N	2.263.376	V
	3 Wonen en Leven	-560.001	N	345.000	V
	4 Werken en Ondernemen	-		-	
	5 Toekomstbestendig en duurzaam	-1.018.660	N	818.660	V
	6 Financiën	-627.230	N	1.205.800	V
	Totaal	-5.096.271	N	4.632.836	V
Resultaat verzamelbesluit 2021-1				-463.435	N
Reserve mutaties		2.914.000	V	-2.789.000	N

Thema Samen met Inwoners

Geen mutaties

Thema Zorg en Welzijn

Onderwerp:	Extra uitkering leegstand Kompenije	Lasten (incidenteel nadeel)	- € 36.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Alliade huurt per 1 januari 2021 aanzienlijk minder oppervlakte in de MFG de Kompenije, vanwege het niet-gebruiken van diverse ruimtes. De terugval in huur bedraagt in 2021 €36.000. Hiervoor staat de gemeente conform overeenkomst enkel in 2021 garant. Het structurele bedrag dat per begroting van 2021 beschikbaar is betreft de bestaande jaarlijkse leegstand en valt hier buiten. De gemeente staat voor één jaar garant		
Financiële ruimte binnen taakveld	De structureel beschikbare bedragen zijn hiervoor niet inzetbaar		
Raadsbrief/raadvoorstel	Niet van toepassing		

Onderwerp:	Voorlopige beschikking onderwijsachterstandenbeleid	Lasten (structureel nadeel) Baten (structureel voordeel)	-€ 70.109 € 70.109
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Vanaf 2019 worden de landelijke onderwijsachterstanden middelen op een andere wijze verdeeld, waardoor Heerenveen een forse verhoging van de middelen heeft gekregen. Deze verhoging verloopt via een opbouwregeling. De voorlopige beschikking voor 2021 van € 811.346 laat een verhoging van deze middelen zien ten opzichte van de begroting 2021 van € 70.109 ten opzichte van de definitieve beschikking van 2020. Omdat dit geormerkt geld is, worden gelijktijd ook de uitgaven verhoogd.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing. Het betreffen zowel hogere inkomsten als hogere uitgaven. Per saldo is het budget neutraal. Niet bestede middelen moeten worden terug betaald aan het rijk		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Voorlopige beschikking bijstandsuitkeringen BUIG	Lasten (structureel nadeel) Baten (structureel voordeel)	-€ 2.180.394 € 2.180.394
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Het macrobudget van de gebundelde bijstandsuitkering (BUIG) is naar boven bijgesteld. De voorlopige beschikking van 2021 van € 21.322.626 laat een verhoging zien van € 2.180.394 stijgt t.o.v. de begroting 2021. Tegelijkertijd wordt ook een stijging van het aantal uitkeringen verwacht en stellen we daarom voor om ook dit budget met hetzelfde bedrag te verhogen, waardoor deze aanpassing budgetneutraal kan verlopen. Een deel van het		

	macrobudget is apart gezet, omdat er verwacht wordt dat de verdeling van de mensen in de bijstand veroorzaakt door Corona afwijkt van de reguliere bijstandsuitkeringen. De verdeling van de reservering zal bij de definitieve beschikking over 2021 worden gedaan op basis van een nader te bepalen verdeelsleutel.
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing. Het betreffen zowel hogere inkomsten als hogere uitgaven. Per saldo is het budgetneutraal.
Raadsbrief/raadvoorstel	

Onderwerp: Flankerend beleid Participatie		Lasten (incidenteel nadeel)	-€ 639.734
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De uitkeringen zijn inmiddels gestegen naar 1300. Er is een impuls nodig -uiteraard meebewegend met de Corona steunpakketten en heersende maatregelen- om de re-integratie voor bijstandsgerechtigden en ondernemers (vanuit de Tozo en Bbz) weer op gang te krijgen. Hiervoor is extra geld vanuit rijk beschikbaar gesteld voor flankerend beleid re-integratie ad. € 515.824 en voor flankerend beleid schulden en bijzondere bijstand ad. € 123.910. Het gaat hier dan om tijdige interventies bij schulden, toename verwerking schuldaanvragen en verstrekken van saneringskredieten. Tevens is het bedoeld voor de kosten van de uitvoering van de TONK. De Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is een tijdelijke tegemoetkoming in noodzakelijke kosten. Deze tegemoetkoming is voor huishoudens die te maken hebben met een inkomensterugval en daardoor de noodzakelijke kosten niet meer kunnen betalen uit het inkomen. Het gaat hierbij om een vergoeding voor daadwerkelijke noodzakelijke kosten, niet om een inkomensondersteunende regeling. Deze tijdelijke TONK geldt van tot 1 juli 2021. In deze periode wordt een ruimere toegang tot het instrument van de bijzondere bijstand geboden. Ook wordt van ons gevraagd om bij de TONK aanvraag aandacht te besteden aan armoede- en schuldenproblematiek en omscholings- en reïntegratiemogelijkheden om de arbeidsmarktpositie van aanvragers te kunnen verbeteren. In thema Financien en Organisatie worden de inkomsten toegelicht. Voor de besteding van deze middelen wordt een plan gemaakt en dit plan wordt voorgelegd aan uw raad.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Geen financiële ruimte binnen taakveld		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Jongeren in Beeld	Lasten (incidenteel nadeel)	- € 25.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Het in beeld hebben/krijgen (via het Inlichtingenbureau Jongeren in Beeld) van onze jongeren in de leeftijd van 23 tot 27 jaar, die geen startkwalificatie, werk of inkomen hebben en geen opleiding volgen. Door inzichtelijk te hebben om hoeveel jongeren het gaat, kunnen we gericht acties ontwikkelen met betrokken partners om deze jongeren aan het werk of weer op een opleiding te krijgen of een combinatie van beide.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Geen financiële ruimte binnen het taakveld		
Raadsbrief/raadvoorstel	U hebt hierover een besluit genomen in de raadsvergadering van 30 november 2020 .		

Onderwerp:	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	- € 12.873 € 12.873
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Er wordt eenmalig een specifieke uitkering verstrekt aan gemeenten met het oog op ondersteuning van gedupeerden in hulpvragen op de vijf primaire leefgebieden: financiën, wonen, zorg, gezin en werk: Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek. De eenmalige specifieke uitkering van €12.873 is in 2020 verstrekt. De gemeente kan de uitkering in de kalenderjaren 2020 tot en met 2023 besteden. Op basis van eerdere informatie van het VNG verwachten we dat dit bedrag nog wordt verhoogd.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing, het betreft een specifieke uitkering die alleen voor dit doel mag worden ingezet. Het betreft een inkomsten en uitgaven post		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Audit Sociaal Domein perspectiefnota 2020	Lasten (structureel voordeel)	€ 73.730
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Bij de verwerking van de perspectiefnota 2020 is bij versobering beleid een post van € 73.730 meegenomen bij de mutaties van het product jeugd. Dit betrof echter een mutatie op de bedrijfsvoering van MO (lagere inleenkosten). We nemen dit onder thema financiën mee als negatief bedrag.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Geen financiële ruimte binnen het taakveld		
Raadsbrief/raadvoorstel	perspectiefnota 2020, audit sociaal Domein		

Thema Zorg en Welzijn

Onderwerp	Lasten		Baten	
Leegstand Kompenije	-36.000	N		
Voorl. beschikking OAB_VVE versie 2	-70.109	N	70.109	V
Voorl.beschikking BUIG versie 2	-2.180.394	N	2.180.394	V
Flankerend Beleid Participatie	-639.734	N		
Jongeren in Beeld	-25.000	N		
Gem.hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	-12.873	N	12.873	V
Audit Soc.Domein perspect.nota versie 2	73.730	V		
Totaal	-2.890.380	N	2.263.376	V

Thema Wonen en Leven

Onderwerp:	Risicokaart Niet Geëxplodeerde Explosieven	Lasten (incidenteel nadeel)	-€ 50.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Op 20 april 2020 heeft uw Raad een budget beschikbaar gesteld van € 50.000 ten behoeve van een het opstellen van een risicokaart voor Niet Gesprongen Explosieven. 70% = € 35.000 van deze kosten kon de gemeente als suppletie op de Algemene Uitkering 2020 declareren in 2021. De kosten zijn in 2020 niet gemaakt en verzuimd is om het budget en de dekking over te hevelen middels Verzamelbesluit 2020-4. We verzoeken uw Raad budget van € 50.000 nogmaals beschikbaar te stellen. De dekking van € 35.000 wordt meegenomen in het thema Financiën en Organisatie.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Het budget van per saldo € 15.000 valt in de jaarrekening 2020 vrij.		
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.		

Onderwerp:	Realisatieovereenkomst voormalige Melkfabriek & Meerpaal terrein Aldeboarn	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	-€ 330.000 € 330.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, de structurele consequenties van dit advies zijn al meegenomen in de begroting 2020 op basis van Verzamelbesluit 2019-1.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	In het Verzamelbesluit 2019-1 hebben we het volgende aan u voorgelegd: De voormalige gemeente Boarnsterhim heeft in 2007 een realisatieovereenkomst gesloten met Welkom/Elkien. De overeenkomst moest nog afgewikkeld worden door de kadastrale overdracht van de gemeenschapsvoorzieningen door Elkien aan de gemeente. Voor de gemeenschapsvoorzieningen is de gemeente een vergoeding verschuldigd van € 330.000. Van Elkien ontvangt de gemeente een bijdrage van € 330.000. De kosten van onderhoud van de overhevelen gemeenschapsvoorzieningen (openbaar groen en wegen) bedragen € 1.500 per jaar. De afwikkeling van de overeenkomst is doorgeschoven naar 2021. Wij stellen u daarom voor om beide bedragen op te nemen in de begroting 2021. De kosten van onderhoud waren als structureel opgenomen in de primitieve begroting 2020.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing omdat de kosten worden gedekt door de baten.		
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.		

Onderwerp:	Exploitatieovereenkomst Mierennest	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	-€ 1 € 15.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Met Plegt Vos is een exploitatieovereenkomst gesloten voor de realisatie van 9 woningen aan de Luitzen Wagenaarstraat / Kempenaerssingel. De ontwikkelaar is eigenaar van het perceel en draagt een deel daarvan na realisatie voor €1 als openbare ruimte over aan gemeente. Ontwikkelaar betaalt een vergoeding van €15.000 voor de gemeentelijke inzet t.b.v. het project. 1. In de begroting is rekening gehouden met de kosten van personele inzet voor dit soort plannen. Met de vergoeding die we ontvangen is geen rekening gehouden. De bijdrage leidt in dit geval tot een incidentele baat van € 15.000. 2. De aankoop van de groenstrook voor € 1 is niet voorzien.		

Onderwerp:	verkiezingen	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	-€ 180.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Voor de uitvoering van deze bijzondere verkiezingen is er naast het bedrag wat is opgenomen in de begroting twee keer vanuit het Rijk een extra bedrag beschikbaar gesteld. De uitvoering van de verkiezing in coronatijd is wezenlijk anders dan de meer reguliere verkiezingen. Voor de uitvoering is op dit moment ongeveer € 285.000 benodigd, er is begroot € 105.000. Dit is exclusief de bijdrage die we uit Den Haag krijgen. We verwachten echter dat de uitvoeringskosten uiteindelijk hoger uit zullen vallen. Dit omdat de ontwikkelingen bijna dagkoersen zijn, die snel handelen en nieuwe maatregelen kunnen vragen. De bijdrage vanuit het rijk is opgenomen in het thema Financiën en organisatie.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Geen		
Raadsbrief/raadvoorstel	D.21.1441337		

Thema Wonen en Leven

Onderwerp	Lasten	Baten
Risicokaart NGE's 2021	-50.000 N	
Vm Melkfabriek Aldeboarn	-330.000 N	330.000 V
WRO Mierennest	-1 N	15.000 V
Extra kosten verkiezingen 2021	-180.000 N	
Totaal	-560.001 N	345.000 V

Thema Werken en Ondernemen

Geen mutaties

Thema Toekomstbestendig en Duurzaam

Onderwerp:	Extern Advies Warmtetransitie	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	- € 20.660 € 20.660
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, toelichting: het gaat om eenmalige kosten en subsidie		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft de gemeente een subsidie toegekend van € 25.000, waarvan € 4.340 compensabele btw voor een Extern Advies Warmtetransitie. We gaan de subsidie aanwenden voor externe expertise en begeleiding van wijken om een Wijkuitvoeringsplan te maken. We adviseren u om een aanvullend budget beschikbaar te stellen van € 20.660 en tevens de bijdrage van het rijk voor € 20.660 op te nemen in de begroting.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	Lasten (incidenteel nadeel) Baten (incidenteel voordeel)	- € 798.800 € 798.800
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, het gaat om incidentele baten en lasten		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland hebben we een subsidie voorschot ontvangen van € 849.684 waarvan € 50.884 compensabele btw voor Regeling Reductie Energiegebruik Woningen. De netto subsidie van € 798.800 willen we inzetten voor Energiebespaarboxen voor bewoners van huurwoningen -dit doen we samen met de wooncorporaties- en het opleiden en trainen van energiecoaches etc. Wij stellen u voor een budget beschikbaar te stellen van € 798.800 voor de uitvoering. Daarnaast adviseren wij u de subsidie van € 798.800 op te nemen in de begroting.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing.		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Samenwerking met Provinsje inzake LEEF	Baten (incidenteel voordeel)	€ 125.000 -€ 125.000
------------	--	------------------------------	-------------------------

Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Ja, de vrijval van € 125.000 heeft eenmalig ook betrekking op 2022.
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Uw raad heeft voor het project LEEF € 639.000 aan middelen beschikbaar gesteld, verdeeld over 2021 en 2022. Van dit budget is € 500.000 gereserveerd als subsidiebudget. De provincie Fryslân heeft in 2020 toegezegd 50% van dit subsidiebedrag beschikbaar te stellen. De oorspronkelijke gemeentelijke kosten van LEEF zijn volledig gedekt middels een onttrekking aan de algemene reserve. Met de bijdrage van de provincie (tweemaal € 125.000 in respectievelijk 2021 en 2022), kan de bijdrage uit de algemene reserve met totaal € 250.000 verlaagd worden. Wij adviseren u de bijdrage van de provincie Fryslân te verwerken in de lopende begroting voor het project LEEF voor zowel 2021 als 2022. Daarnaast adviseren wij u de bijdrage van uit de algemene reserve in beide jaren met hetzelfde bedrag te verlagen.
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing
Raadsbrief/raadvoorstel	

Onderwerp:	Duurzaamheidsprogramma	Lasten (incidenteel nadeel)	-200.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, het gaat om een incidentele last		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Middels de begroting 2020 heeft u ingestemd met een structurele uitzetting van de formatie duurzaamheid met 4 fte voor € 373.000, met ingang 2021. Voor het jaar 2020 is deze last verantwoord ten laste van de beschikbare (incidentele) middelen van het duurzaamheidsprogramma. Hierdoor staat de uitvoering van het programma duurzaamheid onder druk. Wij stellen u voor om een aanvullend budget van € 200.000 beschikbaar te stellen voor 2021. Dit geeft ons de ruimte om projecten als Transitievisie warmte, Wijkuitvoeringsplannen, projecten rond opwek duurzame energie, klimaatadaptatie, biodiversiteit en circulaire economie (bijv Visie Circular Valley) volgens plan uit te voeren. Bij de Perspectiefnota 2021 kunt u een integrale afweging maken over structurele of incidentele middelen voor het duurzaamheidsprogramma voor na 2021..		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Thema Toekomstbestendig en Duurzaam

Onderwerp	Lasten		Baten	
Extern advies warmtetransitie	-20.660	N	20.660	V
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	-798.000	N	798.000	V
LEEF provinsje			125.000	V
LEEF provinsje (reserve mutatie)			- 125.000	N
Duurzaamheidsprogramma	-200.000	N	-	
Totaal	-1.018.660	N	818.660	V

Thema Financiën en organisatie

Onderwerp:	Personeelskosten - verhoging premie ABP	Lasten (structureel nadeel)	-€ 437.000
Ja, het Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De verhoging van de pensioenpremie is eind 2020 bekendgemaakt. De verhoging van de pensioenpremie in 2021 is 1,28%. De verhoging van de werkgeverslasten is in totaal € 437.000.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Binnen het taakveld van de personeelskosten is geen dekking voor de verhoging van de pensioenpremie.		
Raadsbrief/raadvoorstel	Niet van toepassing.		

Onderwerp:	Hogere verzekeringspremie 2021	Lasten (structureel nadeel)	-€ 97.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De brandverzekering is opgezegd door de verzekeraar, hierdoor heeft er een aanbesteding plaatsgevonden. De inschrijving die hierop is geweest geeft een 100% dekking, maar door de veranderde omstandigheden is er sprake van een uitzetting van de premie van € 97.000 per jaar.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Nee, er is geen financiële ruimte binnen het taakveld.		
Raadsbrief/raadvoorstel	Niet van toepassing.		

Onderwerp:	Risicokaart Niet Geëxplodeerde explosieven	Baten (incidenteel voordeel)	€ 35.000
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Op 20 april 2020 heeft uw Raad een budget beschikbaar gesteld van € 50.000 ten behoeve van een het opstellen van een risicokaart voor Niet Gesprongen Explosieven. 70% = € 35.000 van deze kosten kon de gemeente als suppletie op de Algemene Uitkering 2020 declareren in 2021. De kosten zijn in 2020 niet gemaakt en verzuimd is om het budget en de dekking over te hevelen middels Verzamelbesluit 2020-4. In thema Wonen en Leven wordt u gevraagd om het budget van € 50.000 beschikbaar te stellen. Binnen dit thema verzoeken we uw Raad de dekking van € 35.000 op te nemen in de lopende begroting.		
Financiële ruimte binnen taakveld	N.v.t.		
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.		

Onderwerp:	Algemene uitkering gemeentefonds decembercirculaire 2020	Baten (incidenteel voordeel)	€ 1.098.600
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, dit is de mutatie van de decembercirculaire 2020 van de algemene uitkering gemeentefonds voor de jaarschijf 2021.		

Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De uitkomsten van de circulaire van het ministerie zijn door de gemeente niet direct beïnvloedbaar. De hoogte van de algemene uitkering is mede afhankelijk van de uitgaven door de rijksoverheid (samen trap op, samen trap af). Op basis van de uitkomsten van de decembercirculaire 2020, is het bedrag voor de jaarschijf 2021 € 1.098.000 hoger dan waar in de begroting 2021 rekening mee is gehouden. Het bedrag dat in de begroting 2021 is verwerkt, is een berekening vanuit de septembercirculaire 2020. De stijging van de inkomsten uit de algemene uitkering is het gevolg van compensatie in verband met Covid-19 • Cultuurmiddelen € 333.600 • Extra kosten verkiezingen € 69.400 en aangepaste maatstaven voor: • Aanvullend pakket Re-integratie € 336.300 • Impuls re-integratie € 179.500 • Gemeentelijk schuldenbeleid € 92.200 • Bijzondere bijstand € 31.700 en hoeveelheidsverschillen van € 55.900.
Financiële ruimte binnen taakveld	De algemene uitkering is in de begroting opgenomen als algemeen dekkingsmiddel. Tegenover deze inkomsten staan uitgaven in de thema's en taakvelden.
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.

Onderwerp:	Hogere precario voor kabels en leidingen 2021	Baten (incidenteel voordeel)	€ 72.200
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, het is een eenmalig voordeel, dit is het laatste jaar dat precario opgelegd kan worden.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	In 2020 is het aantal meters van ondergrondse kabels en leidingen vastgesteld, deze zijn meer dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.		
Financiële ruimte binnen taakveld	N.v.t.		
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.		

Onderwerp:	Audit Sociaal Domein perspectiefnota 2020	Lasten (structureel nadeel)	-€ 73.730
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Bij de verwerking van de perspectiefnota 2020 is bij versoering beleid een post van € 73.730 meegenomen bij de mutaties van het product jeugd. Dit betrof echter een mutatie op de bedrijfsvoering MO (lagere inleenkosten). Onder thema Zorg en Welzijn staat deze mutatie als een positief bedrag		
Financiële ruimte binnen taakveld	n.v.t. overhevelen van budget		

Raadsbrief/raadvoorstel	Perspectiefnota, audit Sociaal Domein
-------------------------	---------------------------------------

Onderwerp:	Uitbreiding formatie griffie	Lasten (structureel nadeel)	-€ 19.500
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De knelpunten en de ontwikkelkansen om de griffie effectief vorm te geven zijn in kaart gebracht. De onderdelen zijn uitgesplitst in verschillende soorten werkprocessen en de formatie van de griffie. Mede naar aanleiding van deze inventarisatie doet de werkgeverscommissie aan de raad een voorstel voor doorontwikkeling en uitbreiding van de formatie van de griffie om aan de huidige ambities te kunnen blijven voldoen.		
Financiële ruimte binnen taakveld	De uitbreiding is noodzakelijk om aan de ambities te kunnen blijven voldoen.		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Thema Financiën en organisatie

Onderwerp	Lasten		Baten	
Pensioenpremie	-437.000	N		
Verhoging opstal en inboedel verzekering	-97.000	N		
Risicokaart NGE's 2021			35.000	V
Verhoging Alg. Uitkering 2021			1.098.600	V
Verhoging Precario 2021			72.200	V
Audit Sociaal Domein perspec.nota	-73.730	N		
Uitbreiding formatie griffie	-19.500	N		
Totaal	-627.230	N	1.205.800	V

Mutaties reserves en voorzieningen

Mutatie reserves en voorzieningen				
Onderwerp	Storting		Onttrekking	
Reserve weerstandsvermogen	2.914.000	V		
Algemene reserve			- 2.914.000	N
Algemene reserve, bijdrage van Provinsje LEEF			125.000	V
Totaal	2.914.000	V	-2.789.000	N

Toelichting:

Onderwerp:	Mutatie reserve Weerstandsvermogen	Incidentele onttrekking Incidentele storting	-€ 2.914.000 € 2.914.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, het betreft een incidentele mutatie. De storting in de reserve Weerstandsvermogen wordt gedekt vanuit de algemene reserve.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	In de sideletter bij de begroting 2021 bent u geïnformeerd over de mutatie in de reserve weerstandsvermogen. In de sideletter zijn de mutaties meegenomen. In 2020 zijn er diverse onttrekkingen geweest, die zijn verwerkt in de verzamelbesluiten in 2020. Het gaat dan bijvoorbeeld om de tekorten op het gebied van de jeugdzorg, WMO en belastingapplicaties. De totale mutatie van de reserve weerstandsvermogen uit de algemene reserve is € 2,9 miljoen.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Het betreft een mutatie tussen de Algemene reserve en de reserve Weerstandsvermogen. Per saldo is de boeking 'nihil'.		
Raadsbrief/raadvoorstel	U bent bij de behandeling van de begroting 2021 per raadsbrief (20.3003319) geïnformeerd.		

Onderwerp:	Samenwerking met Provinsje inzake LEEF	Incidentele mutatie	€ 125.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Ja, de vrijval van € 125.000 heeft eenmalig ook betrekking op 2022.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Uw raad heeft voor LEEF middelen beschikbaar gesteld voor 2021 en 2022 voor totaal € 639.000. De provincie Fryslân heeft in 2020 toegezegd 50% van dit subsidiebedrag beschikbaar te stellen. De gemeentelijke kosten van LEEF zijn volledig gedekt middels een onttrekking aan de algemene reserve. Met de bijdrage van de Provinsje, twee maal € 125.000 in respectievelijk 2021 en 2022, kan de bijdrage uit de algemene reserve met totaal € 250.000 verlaagd		

	worden. Wij adviseren u de bijdrage van de Provinsje te verwerken in de lopende begroting voor zowel 2021 en 2022. Daarnaast adviseren wij u de bijdrage vanuit de algemene reserve in beide jaren met hetzelfde bedrag te verlagen.
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing
Raadsbrief/raadvoorstel	

Mutaties investeringskredieten

Onderwerp	Opbouw		Saldo
	Lasten	Baten	
H&I - servers & storage	-€ 55.000		-€ 55.000
KNO	-€ 150.000		-€ 150.000
Totaal	-€ 205.000		-€ 205.000

Investering	Storage vervroegen, van 2023 naar 2021	Lasten (incidenteel nadeel)	-€ 55.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Kapitaallasten zijn al verwerkt in de begroting maar worden naar voren gehaald		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Vorig jaar moesten wij onze rekenkracht (servers) en opslag (storage) vervangen. Bij deze investering is rekening gehouden met een bedrag van € 55.000. Dit bedrag komt echter pas beschikbaar in 2023. Het was de bedoeling om dit bedrag, samen met het naar voren halen van het bedrag voor de storage, al in 2020 beschikbaar te hebben. Per abuis is alleen het bedrag van de storage meegenomen in de begrotingswijziging. Door nu ook het bedrag van € 55.000 vanuit 2023 naar 2021 over te hevelen wordt gehandeld conform uw besluit.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Binnen het taakveld is geen financiële ruimte.		
Raadsbrief/raadvoorstel	concernrapportage 2020-3		

Investering	Masterplan Klaverblad Noord Oost (KNO)	Lasten (incidenteel nadeel)	-€ 150.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Het heeft geen structureel effect, wordt onderdeel van de vast te stellen grondexploitatie.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	De voorbereidingen om te komen tot een definitief voorstel aan uw raad met betrekking tot het vaststellen van het Masterplan Klaverblad Noord Oost en de PPS samenwerking voor het Zonnepark zijn complexer (stedenbouwkundige kwaliteitsambities, stikstofproblematiek) en vergen meer tijd dan eerder verwacht. Dat heeft consequenties voor de te maken kosten in het voortraject. Het verleende krediet is niet meer toereikend om deze extra kosten te kunnen dekken. De vaststelling van beide producten is voorzien in de raadsvergadering van		

	september, tegelijkertijd met een voorstel tot vaststelling van de grondexploitatie voor het gebied. Er is ca. 150.000,- euro extra voorbereidingskrediet nodig, boven op het reeds verleende krediet van 550.000,- euro. Wij verwachten dat deze extra voorbereidingskosten gedragen kunnen worden door de vast te stellen grondexploitatie. Om de voortgang van het voor Heerenveen belanghebbende project niet te belemmeren wordt uw raad gevraagd het gevraagde krediet te verstrekken
Financiële ruimte binnen taakveld	Binnen het taakveld is geen financiële ruimte.
Raadsbrief/raadvoorstel	

Resumé mutaties Verzamelbesluiten

Financiële mutaties		
Exploitatie	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		-463.435
Totaal		-463.435
Exploitatie	Verzamelbesluit 2 (juni)	
Totaal		
Exploitatie	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Exploitatie	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		
Exploitatie	Totalen	
		-463.435
Totaal		-463.435

Financiële mutaties		
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		125.000
Totaal		125.000
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 2 (juni)	
Totaal		
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		

Reserves en voorzieningen	Totalen	
		125.000
Totaal		125.000

Financiële mutaties		
Investerings	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		-205.000
Totaal		-205.000
Investerings	Verzamelbesluit 2 (juni)	
Totaal		
Investerings	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Investerings	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		
Investerings	Totalen	Bedrag
		-205.000
Totaal		-205.000

Ontwikkeling product onvoorziene uitgaven 2021

Toelichting	Bedrag
Primitieve begroting 2021	130.000
Totaal	130.000