

Verzamelbesluit 2022-2

Inhoudsopgave

Verzamelbesluit 2022-2.....	1
Inhoudsopgave	3
Mutaties Themabegroting 2022	4
Thema Samen met Inwoners	5
Thema Zorg en Welzijn	6
Thema Wonen en Leven	8
Thema Werken en Ondernemen	9
Thema Toekomstbestendig en Duurzaam	10
Thema Financiën en organisatie	11
Mutaties reserves en voorzieningen	12
Mutaties investeringskredieten	14
Resumé mutaties Verzamelbesluiten	15

Mutaties Themabegroting 2022

Omschrijving thema	Lasten		Baten	
Samen met inwoners	-435.816	N	435.816	V
Zorg en Welzijn	1.129.000	V	-1.129.000	N
Wonen en Leven	-173.600	N	233.600	V
Werken en ondernemen	-		-	
Toekomstbestendig en Duurzaam	-50.000	N	50.000	V
Financiën	-		-	
Totaal	469.584	V	-409.584	N
Resultaat Verzamelbesluit			60.000	V
Reserve mutaties	60.000	V	435.816	V

Thema Samen met Inwoners

Onderwerp:	Kapitaalverzekering APPA	Hogere lasten (incidenteel nadeel)	€ -435.816
		Hogere baten (incidenteel voordeel)	€ 435.816
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, het betreft een incidentele mutatie.		
Argumenten	In het verleden heeft de gemeente een kapitaalverzekering afgesloten ter dekking van toekomstige pensioenen van wethouders. De verzekeraar heeft besloten deze verzekering per 1 januari 2022 niet langer aan te bieden. Het opgebouwde kapitaal wordt teruggestort naar de gemeente. Deze middelen worden toegevoegd aan de al bestaande voorziening APPA.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing, het betreft een budgettair neutrale mutatie.		
Raadsbrief/raadvoorstel	N.v.t.		

Onderwerp	Lasten		Baten	
Terugontvangst kapitaal APPA	-435.816	N	435.816	V
Totaal	-435.816	N	435.816	V

Thema Zorg en Welzijn

Onderwerp:	Bijstelling bijstandsuitkering BUIG	lagere lasten (incidenteel voordeel) lagere baten (incidenteel nadeel)	€ 1.159.000 -€ 1.159.000
Doorwerking begroting	ja dit heeft een doorwerking in de begroting		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Eind april is door het Rijk het voorlopige macrobudget BUIG bijgesteld, waarbij is gekeken naar realisaties van vorig jaar en recente inschattingen van de conjuncturele situatie. Voor Heerenveen betekent dit dat het budget naar beneden is bijgesteld met een bedrag van € 1.159.000 naar € 19.030.158. Wij stellen voor om dit alvast budgetneutraal in de begroting te verwerken en bij de definitieve vaststelling van de beschikking 2022 te bepalen of het BUIG budget voldoende is om te uitgaven te dekken.		
Financiële ruimte binnen taakveld	geen financiële ruimte binnen het taakveld		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp:	Lokaal sportakkoord SPUK 2022	hogere lasten (incidenteel nadeel) hogere inkomsten (incidenteel voordeel)	-€ 30.000 € 30.000
Doorwerking begroting	nee, het betreffen incidentele baten en lasten		
Argumenten	In 2018 is samen met de sport, gemeenten en maatschappelijk betrokken partners een Nationaal Sportakkoord gesloten. Het hoofddoel is om zoveel mogelijk mensen met plezier te laten sporten en bewegen. Het rijk heeft hiervoor een subsidieregeling beschikbaar gesteld. Ook voor 2022 ontvangen wij hiervoor € 30.000. In samenspraak met de gemeente wordt deze regeling door Sportstad Heerenveen BV uitgevoerd.		
Financiële ruimte binnen taakveld	geen financiële ruimte binnen het taakveld		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp	Lasten		Baten	
Lokaal sportakkoord	-30.000	N	30.000	V
Nader voorlopige uitkering BUIG	1.159.000	V	-1.159.000	N
Totaal	1.129.000	V	-1.129.000	N

Thema Wonen en Leven

Onderwerp:	Heerenveen Centrum Oost	hogere baten (incidenteel voordeel)	€ 233.600
		hogere lasten (incidenteel nadeel)	-€ 173.600
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee, heeft geen doorwerking.		
Argumenten	Voor de ontwikkeling van de woontoren van Woonfriesland verkoopt de gemeente een klein perceel grond. De verkoopopbrengst is een incidentele baat van 85.000. In het betreffende perceel grond ligt een rioleringsbuis. Partijen hebben afgesproken de kosten voor het verleggen van deze buis te delen. De kosten worden voorlopig ingeschat op € 50.000, waarvan de helft voor de gemeente. Het aandeel voor de Woonfriesland wordt in rekening gebracht. Voor de ontwikkeling van de plannen in het centrum maakt de gemeente aanvullende kosten voor een bedrag van € 123.600. Op basis van gesloten overeenkomsten ontvangt de gemeente een bijdrage in de kosten voor € 123.600.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Dit resulteert in een eenmalig voordeel.		
Raadsbrief/raadvoorstel	link naar Raadsbrief van Jan W		

Onderwerp	Lasten		Baten	
Heerenveen Centrum Oost	-173.600	N	233.600	V
Totaal	-173.600	N	233.600	V

Thema Werken en Ondernemen

Onderwerp	Lasten		Baten	
Totaal				

Thema Toekomstbestendig en Duurzaam

Onderwerp :	Ambachtscentrum, rijksbijdrage	Incidentele baten (voordeel) Incidentele lasten (nadeel)	€ 50.000 -/- € 50.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee		
Argumenten	In december heeft uw Raad voor Circulaire economie een budget beschikbaar gesteld voor procesgeld voor de 2e fase van het ambachtscentrum van € 50.000. Van het Rijk hebben we, ook voor deze fase, een subsidie toegezegd gekregen van € 50.000 onder voorwaarde van 50% co-financiering. Wij stellen u voor het budget voor het ambachtscentrum te verhogen met € 50.000. Wij stellen voor de eerder voorgestelde dekking in uw raadsbesluit van december te wijzigen. In dit besluit werd onze volledige bijdrage gedekt door middel van een onttrekking uit de algemene reserve. Omdat het ambachtscentrum van belang is voor het beter scheiden en verder terugdringen van huishoudelijk afval, kan € 25.000 gedekt worden uit de egalisatievoorziening afval. De overige € 25.000 wordt alsnog gedekt uit een onttrekking uit de algemene reserve.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Budgettair neutraal		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp	Lasten		Baten	
Ambachtscentrum fase 2	-50.000	N	50.000	V
Ambachtscentrum fase 2			-25.000	N
Ambachtscentrum fase 2			25.000	V
Totaal	-50.000	N	50.000	V

Thema Financiën en organisatie

Onderwerp	Lasten		Baten	
Totaal				

Mutaties reserves en voorzieningen

Onderwerp	Onttrekking	Storting
Resultaat Verzamelbesl.2022-2 versie 3	60.000	
Vrijval reserve dekking Ambachtscentrum fase 2	25.000	
Terugontvangst kapitaal APPA		435.816
Dekking uit voorziening ambachtscentrum fase 2	-25.000	
Totaal	60.000	435.816

Onderwerp:	Kapitaalverzekering APPA	Bedrag €	€ 435.816
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Geen structurele gevolgen		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Het betreft de storting van middelen ten behoeve van toekomstige pensioenverplichtingen van wethouders. Een toelichting is opgenomen bij het thema 'Samen met inwoners'.		
Financiële ruimte binnen taakveld	De storting in deze voorziening wordt gedekt door de vrijval van een kapitaalverzekering bij een verzekeringsmaatschappij.		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Onderwerp :	Ambachtscentrum, rijksbijdrage	Incidentele lasten (voordeel) Incidentele lasten (nadeel)	€ 25.000 -/- € 25.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Nee		
Argumenten	In december heeft uw Raad voor Circulaire economie een budget beschikbaar gesteld voor procesgeld voor de 2e fase van het ambachtscentrum van € 50.000. Van het Rijk hebben we, ook voor deze fase, een subsidie toegezegd gekregen van € 50.000 onder voorwaarde van 50% co-financiering. Wij stellen u voor het budget voor het ambachtscentrum te verhogen met € 50.000. Wij stellen voor de eerder voorgestelde dekking in uw raadsbesluit van december te wijzigen. In dit besluit werd onze volledige bijdrage gedekt door middel van een onttrekking uit de algemene reserve. Omdat het ambachtscentrum van belang is voor het beter scheiden en verder terugdringen van huishoudelijk afval, kan € 25.000 gedekt worden uit de		

	egalisatievoorziening afval. De overige € 25.000 wordt alsnog gedekt uit een onttrekking uit de algemene reserve.
Financiële ruimte binnen taakveld	Budgettair neutraal
Raadsbrief/raadvoorstel	

Onderwerp:	Onttrekking algemene reserve verzamelbesluit 2022-2	Bedrag €	€ 60.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	nee dit betreft een incidentele mutatie		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	In het verzamelbesluit 2022-2 staan de afwijkingen op het bestaande beleid ten opzichte van de begroting 2022. Op vier momenten per jaar wordt een verzamelbesluit voorgelegd aan de gemeenteraad. De afwijkingen die gerapporteerd worden hebben een totale omvang van € 60.000. Dit positieve resultaat wordt gecorrigeerd op de onttrekking uit de algemene reserve als gevolg van het resultaat van 1e verzamelbesluit.		
Financiële ruimte binnen taakveld	n.v.t.		
Raadsbrief/raadvoorstel	n.v.t.		

Mutaties investeringskredieten

Onderwerp	Opbouw		Saldo
	Lasten	Baten	
IHP 2022 - Noodlokalen basisschool De Buitenkans	-30.000		-30.000
Totaal	-30.000		-30.000

Onderwerp:	Realisatie noodlokalen De Buitenkans	hogere lasten	€ 30.000
Doorwerking Perspectiefnota/begroting	Ja, het gaat om een verhoging van een investeringskrediet. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten zullen in de begroting 2023 worden opgenomen.		
Argumenten onvermijdelijk en onuitstelbaar	Voor de komst van de twee noodlokalen bij De Buitenkans is eerder een investeringsbedrag van € 231.000,- geraamd en beschikbaar. Het derde noodlokaal wordt bekostigd door de kinderopvang. Naar aanleiding van een bijeenkomst met omwoners en ouders van leerlingen is gekozen voor een alternatieve locatie. Deze locatie kent meerkosten ten opzichte van de oude locatie. De verwachting is dat de realisatie € 30.000 meer zal kosten. De verwachte extra kapitaallasten zullen circa € 2.500 bedragen.		
Financiële ruimte binnen taakveld	Niet van toepassing		
Raadsbrief/raadvoorstel			

Resumé mutaties Verzamelbesluiten

Financiële mutaties		
Exploitatie	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		-2.705.000
Totaal		-2.705.000
Exploitatie	Verzamelbesluit 2 (juni)	
		60.000
Totaal		60.000
Exploitatie	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Exploitatie	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		
Exploitatie	Totalen	
		-2.645.000
Totaal		-2.645.000

Financiële mutaties		
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		-95.000
Totaal		-95.000
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 2 (juni)	
		495.816
Totaal		495.816
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Reserves en voorzieningen	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		

Reserves en voorzieningen	Totalen	
		400.816
Totaal		400.816

Financiële mutaties

Investeringsen	Verzamelbesluit 1 (maart)	
		2.374.000
Totaal		2.374.000
Investeringsen	Verzamelbesluit 2 (juni)	
		-30.000
Totaal		-30.000
Investeringsen	Verzamelbesluit 3 (oktober)	
Totaal		
Investeringsen	Verzamelbesluit 4 (december)	
Totaal		
Investeringsen	Totalen	Bedrag
		2.344.000
Totaal		2.344.000