



Begrotingswijzigingen juli 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Begrotingswijziging juli 2021	3
1.1 Inleiding.....	3
1.2 Begrotingswijziging – financiële impact en toelichting	4
1.3 Gevolgen bijdrage Werkmaatschappij.....	11
1.4 Overige ontwikkelingen.....	13
2 Besluitvorming.....	16
2.1 Besluit.....	16

1 Begrotingswijziging juli 2021

1.1 Inleiding

Met dit overzicht 'Begrotingswijzigingen juli 2021' leggen wij als college verantwoording af aan de raad over de ontwikkelingen ten opzichte van de begroting 2021.

Het begrotingssaldo vóór het uitbrengen van deze rapportage bedraagt € 2.663.000 nadelig. De voorgestelde wijzigingen in deze rapportage bedragen € 350.000 nadelig, waardoor na vaststelling door de raad het begrotingssaldo uitkomt op € 3.013.000 /nadelig.

Duiding ontwikkelingen begroting 2021

De ontwikkelingen van de begrotingswijzigingen in deze rapportage worden veroorzaakt door:

• Saneren bermen kunstgrasvelden	€	205.000	N
• Tijdelijke uitbreiding formatie OAR	€	100.000	N
• Boekverlies verkoop 't Torentje	€	38.000	N
• Aanpassen bijdrage St. Behoud Monumenten	€	42.000	N
• Actualiseren bijdragen WM	€	40.000	N
• Actualiseren ramingen programma Onderwijs en SD	€	43.000	V
• Actualiseren budgetten tractie en gebouwenbeheer	€	30.000	V
• Uitwerking ombuigingslijn 4.9 – kostendekkendheid	€	1.000	V

Naast de begrotingswijzigingen met een effect op het saldo van de begroting 2021 bevatten de begrotingswijzigingen juli 2021 ook een aantal kredietaanvragen, waarbij de voorbereidingskredieten voor de projecten bouwgrondexploitaties geen effect op de begroting vanaf het jaar 2022 hebben en het krediet voor uitvoeren van noodzakelijke veiligheidsmaatregelen in het gemeentehuis wel.

• Voorbereidingskredieten projecten bouwgrondexploitaties	€	–	
• Uitvoeren veiligheidsmaatregelen gemeentehuis	€	9.168	N (vanaf 2022)

Meicirculaire 2021

De meicirculaire 2021 is binnen. In paragraaf 1.4 nemen we u mee in de ontwikkelingen. De financiële uitwerking van de meicirculaire nemen we mee in de begrotingswijzigingen van oktober. We gaan ervan uit dat we de ontwikkelingen van het sociaal domein dan ook goed in beeld hebben.

In de volgende paragraaf worden de begrotingswijzigingen toegelicht.

1.2 Begrotingswijziging – financiële impact en toelichting

Begrotingswijzigingen met effect op saldo

Naam en omschrijving wijziging	Bedrag
Bedragen x € 1.000 (negatief bedrag = nadeel, positief bedrag = voordeel).	
TD: Raad 01–07–2021: Uitwerking ombuigingslijn 4.9 – kostendekkendheid	1
<p>De raad Tytsjerksteradiel heeft in 2020 in het kader van de bezuinigingen/ombuigingen middelen beschikbaar gesteld voor onderzoek naar de kostendekkendheid van leges en tarieven (€ 5.000 eenmalig in 2021) en de implementatie en monitoring daarvan door de aanschaf van een webbased applicatie van kostendekkendheid.nl (jaarlijks structureel € 5.000 per 2021).</p> <p>Na besluitvorming volgden er twee ontwikkelingen. Enerzijds is het onderzoek naar de kostendekkendheid gedaan in 2020 en bekostigd uit de reguliere ICT-budgetten van de WM, waardoor het daarvoor beschikbaar gestelde bedrag van € 5.000 kan vrijvallen in 2021. Anderzijds heeft B & W Achtkarspelen besloten de raad Achtkarspelen alsnog een voorstel voor te leggen om structureel middelen beschikbaar te stellen voor de aanschaf van de eerdergenoemde applicatie. Deze gezamenlijke aanschaf levert voor Tytsjerksteradiel een voordeel op van € 1.250, doordat de bijdrage per gemeente nu lager uitvalt (€ 3.750 in plaats van € 5.000).</p> <p>Journal id 101952</p>	
– 42	
TD: Raad 01–07–2021; Aanpassen bijdrage aan St. Behoud Monumenten	
<p>Op 18 december 2010 is het gemeentelijk eigendom van negen Rijksmonumenten (acht kerktorens en een molen) overgedragen aan de Stichting Behoud Monumenten in de gemeente Tytsjerksteradiel. De stichting heeft als doel meegekregen, het bevorderen en verzekeren van de instandhouding van deze monumenten. Dit doel wordt onder andere bereikt door het restaureren en onderhouden van deze Rijksmonumenten en het verwerven van geldmiddelen. Om dit doel te bekostigen wordt er jaarlijks naast een rijkssubsidie, vermeerderd met een eventuele bijdrage van de Provincie en derden, een gemeentelijke bijdrage verstrekt. In 2010 is voor de eerste maal rijkssubsidie aangevraagd en verkregen voor de periode 2012–2018, deze toenmalige rijkssubsidie (BRIM2011) bedroeg ca 60% van de kosten. De gemeentelijke bijdrage bedroeg toen 40% van de onderhoudskosten.</p> <p>Voor de periode 2019–2023 is er voor het onderhoud van de torens en molen wederom rijkssubsidie (SIM2017) aangevraagd en verkregen. De subsidie vanuit het rijk is in de nieuwe regeling echter aanzienlijk minder dan die in de vorige periode. In de nieuwe subsidieregeling is de rijkssubsidie slechts 16% van de kosten, echter het stichtingsbestuur heeft naast deze rijkssubsidie ook subsidie toezeggingen ontvangen van de Provincie en diverse particuliere fondsen (in totaal 27%).</p> <p>De bijdrage van de rijkssubsidies, de subsidies van de Provincie en diverse particuliere fondsen zorgen voor een bijdrage van 43%. Dit leidt ertoe dat vanuit de stichting 57% opgeleverd moet worden. Dit kan door het inzetten van het eigen vermogen, maar vraagt ook om een verhoging van de bijdrage van de gemeente, wil de Stichting ook de komende jaren de acht torens en molen kunnen beheren en onderhouden. Voor de periode tot en met 2024 zijn de totale kosten geraamd op €594.000. Daar tegenover staan de bijdragen vanuit de rijks(SIM) €60.000 plus de bijdragen van provincie en derden €157.000 blijft over een bedrag van € 377.000. De gemeente staat op dit moment voor deze periode garant voor een bedrag van € 128.000. De stichting heeft echter bij haar oprichting een bruidsschat meegekregen, waarvan bij de stichting een reserve is gevormd. Voor de huidige onderhoudsperiode kan een bedrag van € 81.000 uit het eigen vermogen van de stichting meegenomen voor deze onderhoudsperiode. Het tekort voor de periode tot en met 2024 is dan €168.000. Hiervoor is het voorstel om over de jaren 2021 t/m 2024 een verhoogde bijdrage toe te kennen aan de stichting. Deze verhoging bedraagt op jaarbasis € 42.000. Naast deze wijziging voor 2021 is in de Kadernota voor de jaren 2022 en verder deze verhoogde bijdrage meegenomen. Jaarlijks zal een definitieve afrekening plaatsvinden waarbij eventuele voordelen bij SBMT teruggestort zullen worden naar de gemeente.</p> <p>Journal id 102188</p>	

TD: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM

- 40

In mei 2018 hebben beide gemeenteraden het uitgangspunt 'samen, tenzij' benadrukt, waarbij 'tenzij' naar verhouding klein is. We zien bij de doorontwikkeling van de samenwerking in de WM8KTD, dat hier in de afgelopen jaren stappen zijn gemaakt. We zien dat nagenoeg alle budgetten evenredig worden ingezet en verdeeld over beide gemeenten. Het verschil tussen de bijdrage van de beide gemeenten aan de WM8KTD wordt verklaard door een aantal specifieke keuzes die zijn gemaakt op het gebied van ombuigingen of taken. Op basis hiervan is het nodig dat er nog een correctie op de verdeling voor het jaar 2021 plaatsvindt. Via deze wijziging worden de bijdragen vanuit de beide gemeenten aan de Werkmaatschappij 8KTD geactualiseerd conform het gehanteerde kostenverrekenmodel. Voor onze gemeente betekent dit een verhoging van € 40.000 van de bijdrage aan de WM8KTD.

Journal id 102090

43

TD: Raad 01-07-2021; Actualisering ramingen programma Onderwijs (4) en Sociaal domein (6)

Bij het opmaken van de jaarrekening 2020 is geconstateerd, dat een aantal budgetten onvoldoende dan wel niet geactualiseerd is op basis van te verwachten uitgaven of inkomsten. Deze begrotingswijziging zorgt voor de noodzakelijke actualisering en verhoogt daarmee de kwaliteit van de ramingen. De voorgestelde begrotingswijziging hiervoor leidt tot een voordeel van €43.000 voor het begrotingssaldo.

Journal id 102338

TD: Raad 01-07-2021; Overloop middelen kansrijke start (DU AU)

In het kader van het gezondheidsbeleid geeft het rijk gedurende drie jaar, via een decentralisatie-uitkering onder de noemer "kansrijke start", aanvullende middelen op de voor de gemeenten beschikbaar zijnde GidSgelden (Gezond in de Stad). In 2020 heeft het ontwikkelen en in gang zetten van beleid vertraging opgelopen door de coronapandemie en zijn overblijvende middelen gereserveerd voor het uitvoeren van beleid in 2021. Om de middelen beschikbaar te krijgen zal de raad hiertoe moeten besluiten. Door de vaststelling van deze begrotingswijziging wordt dit bevestigd. Voor het begrotingssaldo heeft deze wijziging geen gevolgen.

Journal id 102339

- 205

TD: Raad 01-07-2021; Saneren bermen kunstgrasvelden.

Namens de stichting InStrepitus (gevestigd in Leeuwarden) heeft Horschner Advocaten te Breda een drietal verzoeken tot handhaving ingediend bij de Gemeente Tytsjerksteradiel. In de verzoeken wordt de Gemeente verzocht handhavend op te treden tegen de bodemverontreiniging door rubbergranulaat afkomstig van de kunstgrasvelden de kunstgrasvelden in Burgum, Hurdegaryp en Oentsjerk. Grondslag hiervoor zou artikel 13 van de Wet bodembescherming zijn hetgeen de zorgplicht betreft.

De Fumo heeft hierover geadviseerd en dat heeft uiteindelijk geresulteerd in een begunstigingstermijn van 1,5 jaar. Concreet betekent dit dat binnen 1,5 jaar, gerekend vanaf 15 december 2020, de velden gesaneerd moeten zijn.

Door ingenieursbureau TAUW is een kostenraming voor deze sanering opgesteld en de kosten zijn geraamd op €205.000.

Journal id 102371

- 100

TD: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR

Om uitvoering te kunnen geven aan de ambities op het gebied van wonen (als gevolg van de vastgestelde woningbouwprogrammering) en gaswinning (als nieuwe taak), wordt voorgesteld om tijdelijk voor het jaar 2021 de personele formatie van het team OAR uit te breiden. Voor deze tijdelijke uitbreiding wordt een extra budget gevraagd van € 200.000. De bekostiging van deze extra capaciteit bestaat uit een extra bijdrage 50/50 verdeeld over de gemeenten Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel.

Voor Tytsjerksteradiel betekent dit een extra bijdrage aan de WM ter hoogte van € 100.000 ten laste van het resultaat 2021. Zie hiervoor ook de aangenomen motie van 22-4-2021 omtrent extra inzet op gaswinning.

Journal id 102425

TD: Raad 01-07-2021; Tractie, gebouwen en gebouwenbeheer

30

Enkele budgetten m.b.t. tractie, gebouwenbeheer en de gebouwen voor de buitendienst waren begroot op taakveld Overhead (0.4). Door middel van deze wijziging worden de budgetten overgeheveld naar het juiste taakvelden Verkeer en vervoer (2.1) en Openbaar groen en (openlucht)recreatie (5.7). Eveneens zijn de budgetten geactualiseerd waarbij er sprake is van vrijval van €30.000 ten gunste van het saldo. Deze wijziging wordt eveneens structureel verwerkt via de Begroting 2022.

Journal id 102251

TD: Raad 01-07-2021; Uitvoeren noodzakelijke veiligheidsmaatregelen gemeentehuis.

Uit de brandveiligheidsinspecties is gebleken dat er ten aanzien van de veiligheid een aantal gebreken in het gemeentehuis zijn. Het betreft de compartimentering van het gebouw en de vluchtwegaanduidingen. Het is zaak om deze tekortkomingen zo spoedig mogelijk te herstellen. De totale kosten hiervan worden geschat op €129.000 (aanpassen van de brandcompartimentering €81.000) en aanpassing vluchtweg aanduidingen en noodverlichting €48.000) waarvoor we via deze begrotingswijziging krediet aan vragen, zodat we kunnen beginnen met deze werkzaamheden. De lasten hiervan bedragen vanaf 2022 € 9.168 op jaarbasis en worden in de Kadernota 2022-2025 onder aanvaard beleid meegenomen.

Journal id 102389

- 38

TD: Raad 01-07-2021; Verkoop "t Torentje"

Op 22 september 2020 hebben wij besloten om het pand bekend als het Torentje aan de T.H. Haismastraat openbaar te verkopen. Inmiddels is het pand verkocht aan de vereniging van Protestants Christelijk Onderwijs en is de akte van levering gepasseerd. De uiteindelijke verkoopopbrengst na aftrek van de gemaakte kosten bedraagt € 329.000. De boekwaarde van 't Torentje bedraagt € 473.000, waardoor er een negatief resultaat is ontstaan van € 144.000. Om de boekwaarde naar nul te brengen dient er een extra afschrijving plaats te vinden ten laste van de exploitatie. In de notitie reserves en voorzieningen van 2020 is opgenomen dat hiervoor een expliciet besluit nodig is van de raad. Het uiteindelijke boekverlies dient volgens de bestendige gedragslijn ten laste te worden gebracht van de algemene reserve. Door vaststelling van deze begrotingswijziging neemt de raad het besluit om de boekwaarde af te schrijven ten laste van de exploitatie en besluit ter dekking van het boekverlies een bedrag van €144.000 te onttrekken aan de algemene reserve. Deze handelswijze heeft geen gevolgen voor het begrotingssaldo. In de begroting staat nog een huuropbrengst geraamd van € 38.000. Door de verkoop vervalt deze en betekent dit een nadeel voor het begrotingssaldo.

Journal id 102328

Begrotingswijzigingen zonder effect op saldo

Naam en omschrijving wijziging

TD: Raad 01-07-2021; Aanpassing bijdrage DO vervanging projectleider Toegang

Met deze wijziging worden de bijdragen van de gemeenten aan de werkmaatschappij verschoven van taakveld Wijkteams (6.2) naar taakveld Overhead (0.4), waarmee op het juiste taakveld budget beschikbaar komt voor vervanging van werkzaamheden van projectleider Toegang. Het gaat hierbij om een bedrag van €7.500. Deze wijziging heeft geen effect op de totale bijdrage aan de WM8KTD.

Journal id 102275

TD: Raad 01-07-2021; Brede aanpak dakloosheid

Het kabinet wil dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk voorkomen en ervoor zorgen dat niemand op straat hoeft te slapen. Voor de aanpak hiervan heeft het kabinet een bedrag van € 73 miljoen in 2020 en €123 miljoen in 2021 aan gemeenten verstrekt in de vorm van een decentralisatie-uitkering. Onze gemeente ontvangt een bedrag van € 17.628 in 2020 en € 32.051 in 2021. Het voorstel van SDF aan de gemeenten is om deze middelen beschikbaar te houden voor de uitvoering van het plan Brede Aanpak Dakloosheid in Friesland. In december heeft de raad bij vaststelling van de begrotingswijziging besloten de middelen van 2020 via de reserve decentralisatie-uitkering te reserveren voor 2021. Deze begrotingswijziging regelt nu de beschikbaarstelling van het bedrag van 2020 door onttrekking aan de reserve en de raming van het voor het jaar 2021 beschikbare bedrag. Bij vaststelling door de raad van deze begrotingswijziging komt het budget beschikbaar om uitvoering te geven aan het plan van aanpak. Voor het begrotingsaldo heeft dit geen gevolgen.

Journal id 102309

TD: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid tbv team VTHV Handhaving

In het coronasteunmaatregelpakket van de septembercirculaire 2020 zat een eenmalige bijdrage voor de voorziene extra kosten ivm openbare orde en veiligheid. Een deel van deze middelen zijn in 2020 al aangewend voor dit doel.

Om het vele extra werk om toezicht op corona maatregelen te kunnen voldoen, is er binnen team VTHV Handhaving extra personeel ingehuurd.

Het voorstel is om de resterende corona middelen voor een bedrag van € 86.000 voor openbare orde en veiligheid in te zetten voor kosten inhuur personeel binnen team VTHV Handhaving.

De uitvoering binnen team VTHV Handhaving vindt gezamenlijk plaats. Hierbij is niet direct de inzet per gemeente te herleiden. Daarom wordt voorgesteld om de extra bijdrage van € 86.000 aan de Werkmaatschappij 50/50 te verdelen.

Voor Tytsjerksteradiel betekent dit een extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD van € 43.000. Bij partner gemeente Achtkarspelen ligt hetzelfde voorstel voor en bedraagt de gevraagde extra bijdrage ook €43.000.

De gevraagde extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD kan worden voldaan uit de resterende corona middelen openbare orde en veiligheid. Op deze wijze is er sprake van een budgettair neutrale begrotingswijziging.

Journal id 102417

TD: Raad 01-07-2021; Jeugd aan zet

Vanuit de Nederlandse gemeenten is via het Landelijk Netwerk Bevolkingszorg het initiatief gekomen om jongeren in de leeftijd van 12-18 jaar, die geraakt worden door de effecten van de coronacrisis, te ondersteunen. Doordat de dagelijkse activiteiten voor veel jongeren door de coronacrisis niet of niet goed mogelijk zijn (zoals onderwijs, sport, sociale ontmoetingen en de mogelijkheid om te werken) is er een toenemende overlast van jongeren in de openbare ruimte. Ook is er in toenemende mate zorg over het effect van de coronamaatregelen op de fysieke en psychische gezondheid van jongeren. Via het programma

maatschappelijke diensttijd wordt vanuit de rijksoverheid hiervoor ondersteuning geboden middels een decentralisatie-uitkering gemeentefonds (meicirculaire). Hiervoor wordt in 2021 een bedrag van € 10.000 ontvangen. De uitvoering van projecten is in handen van Stichting Kearn. Daarnaast wordt ook van Stichting Zonmw (Nederlandse organisatie voor gezondheidsonderzoek en zorginnovatie) subsidie ontvangen ter uitvoering van projecten op het gebied van de maatschappelijke dienstverlening. Door Stichting Kearn was hiervoor een subsidieaanvraag gedaan. De ontvangende partij van de subsidie is de gemeente, die het vervolgens doorgeeft aan Stichting Kearn. Het bedrag waar het om gaat is € 50.000. Voor de gemeentebegroting heeft dit geen gevolgen, omdat de ontvangen bedragen als maximaal budget ter beschikking worden gesteld aan Stichting Kearn.

Journal id 102334

TD: Raad 01-07-2021; Omgevingsvergunningen / extra inzet Team VTHV Vergunningen

In de eerste helft van 2021 zien we een sterke toename van het aantal bouwaanvragen. Dit heeft als positief effect dat de leges inkomsten Omgevingsvergunningen stijgen. Op basis van het beeld t/m 6 mei is een meeropbrengst van € 50.000 realiseerbaar. De keerzijde van deze ontwikkeling is echter een hoge werkdruk op de afdeling VTHV Vergunningen. Om uitval van medewerkers te voorkomen is het noodzakelijk dat er tijdelijk extra capaciteit wordt ingehuurd. Daarom wordt voorgesteld om de meeropbrengst van de leges Omgevingsvergunningen te bestemmen voor extra inhuur van personeel voor Team VTHV Vergunningen in de werkmaatschappij 8KTD.

Bij partnergemeente Achtkarspelen ligt hetzelfde voorstel voor. De totaal aangevraagde inhuurruimte voor Team VTHV Vergunningen van de WM8KTD bedraagt € 100.000. In totaliteit is er sprake van een neutrale ontwikkeling van het begrotingsresultaat van de gemeente. De meeropbrengst van de leges voor de gemeente wordt gebruikt voor dekking van de extra capaciteit voor Team VTHV Vergunningen van de WM8KTD. Deze wijziging leidt wel tot een verhoging van de bijdrage aan de WM8KTD.

Journal id 102384

TD: Raad 01-07-2021; Tijdelijke personele uitbreiding SD

Met deze wijziging stellen we voor om tijdelijke uitbreiding van personeel Sociaal Domein in de Werkmaatschappij 8KTD te dekken uit materiële budgetten van de gemeenten. De personele uitbreiding heeft betrekking op de teams Ontwikkeling & Advies SD (€10.000) en Schulddienstverlening (€20.000). Voor de Schulddienstverlening geldt nu voor onze gemeente, dat er een overdracht heeft plaats gevonden van cliënten van de Kredietbank Nederland vanuit Tytsjerksteradiel naar de Werkmaatschappij 8KTD. Voor Achtkarspelen werd dit al vanuit de WM8KTD verzorgd. Deze overheveling van €30.000 heeft geen invloed op het saldo maar heeft wel invloed op de bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD.

Journal id 102284

TD: Raad 01-07-2021; TOZO tweede voorschot 2021

In april is het tweede voorschot ontvangen van de TOZO Overbruggingsregeling zelfstandigen voor 2021. De voorschotten worden overgemaakt naar de gemeente Leeuwarden, omdat zij deze regeling voor ons uitvoeren. Het eerste voorschot bedroeg €534.262 en het tweede voorschot €712.350, totale voorschot bedraagt €1.246.612. Deze wijziging heeft geen consequenties voor het resultaat.

Journal id 102199

TD: Raad 01-07-2021; Voorbereidingskredieten projecten bouwgrondexploitaties

Voor een aantal projecten wordt onderzocht of deze tot ontwikkeling kunnen worden gebracht, met als doel om tot een bestemmingsplan te komen. In deze initiatiefase worden de ideeën verder uitgewerkt en wordt nagegaan of het project wel haalbaar is. Als blijkt dat deze plannen haalbaar zijn zal er na vaststelling van het bestemmingsplan een grondexploitatie worden geopend.

In de initiatiefase worden kosten gemaakt voor onderzoeken (bodemonderzoek, archeologisch onderzoek,

Begrotingswijzigingen juli 2021

ed.) maar ook kosten van interne uren, welke binnen de bouwgrondexploitatie worden doorgerekend. Conform de "Nota grondbeleid 2020–2024" moet hiervoor een voorbereidingskrediet worden aangevraagd. Deze kosten kunnen, indien het tot realisatie komt, in een later stadium worden ingebracht in de bouwgrondexploitatie.

Het betreft de navolgende projecten:

1. Uitbreiding bedrijventerrein Burgum West

Dit betreft de omvorming van 'veld 7', (locatie tijdelijke noodopvang AZC) naar bedrijventerrein. Hierbij zal ca. 1,5 ha grond met de bestemming "Sport" worden gewijzigd in "Bedrijventerrein". Uit een eerste financiële verkenning volgt dat deze ontwikkeling een positief resultaat oplevert tussen de € 100.000 en € 150.000. De inschatting is dat ca. 100 uur nodig is voor procedure, dit komt neer op ca. € 8.500 en € 5.000 voor (externe) onderzoeken. Totaal benodigde voorbereidingskrediet bedraagt € 13.500.

2. Winkellocatie Noardburgum

Samen met de Poiesz supermarkt is een onderzoek gestart naar ontwikkeling van een locatie voor een supermarkt in Noardburgum. Het aanpassen van de infrastructuur zal geheel voor rekening van Poiesz komen, en gronduitgifte zal plaats vinden tegen taxatiewaarde. De inschatting is dat ca. 100 uur nodig is voor procedure, dit komt neer op ca. € 8.500 en € 6.500 voor (externe) onderzoeken. Totaal benodigde voorbereidingskrediet bedraagt € 15.000.

3. Dorpsuitbreiding Ryptsjerk

Voor Ryptsjerk is een nieuw (herziening) bestemmingsplan in ontwikkeling. Binnen dit plan wordt ook een uitbreiding van 9 woningen voorzien aan de locatie De Túnen. De interne uren worden gedekt binnen het bestaande budget van Ruimtelijke ordening. Voor onderzoeken is € 5.000 benodigd. Totaal benodigde voorbereidingskrediet bedraagt € 5.000.

4. Ontwikkelingen Stationsgebied Hurdegaryp

Voor de locatie Stationsgebied staat een ontwikkeling voor een tweetal appartementengebouwen op de planning. De inrichting van het gebied is reeds uitgevoerd in het kader van de KIK. Om het bouwen van de twee appartementsgebouwen mogelijk te maken zal het bestemmingsplan moeten worden aangepast. De inschatting is dat ca. 150 uur nodig is voor procedure, dit komt neer op ca. € 12.750 en € 7.250 voor (externe) onderzoeken. Totaal benodigde voorbereidingskrediet bedraagt € 20.000.

Resumé:

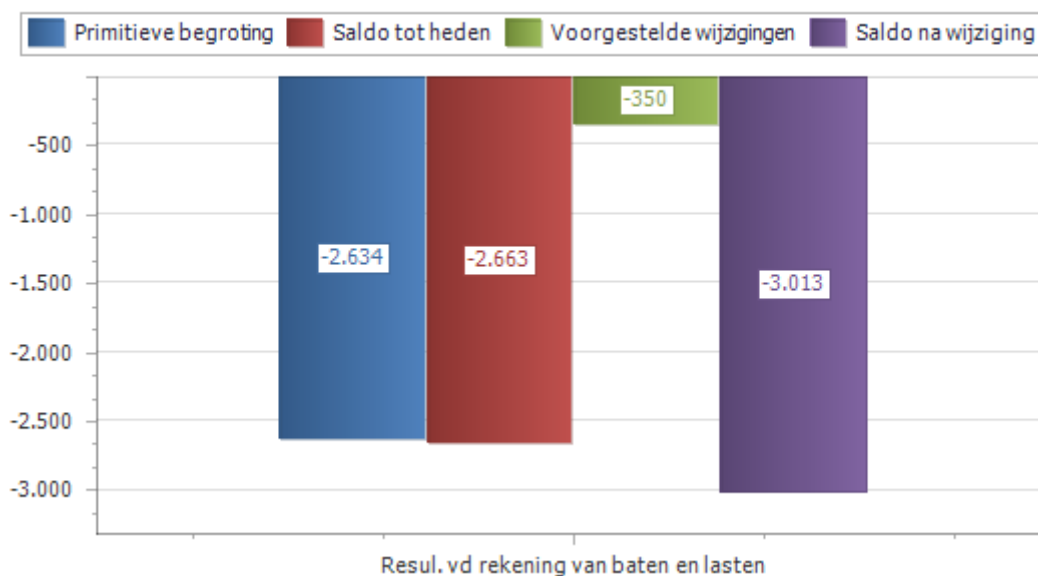
1. Uitbreiding bedrijventerrein Burgum West	€ 13.500
2. Winkellocatie Noardburgum	€ 15.000
3. Dorpsuitbreiding Ryptsjerk	€ 5.000
4. Ontwikkelingen Stationsgebied Hurdegaryp	€ 20.000

Deze voorbereidingskredieten kunnen geactiveerd worden onder de activa op de balans en bij de latere uitvoering worden ingebracht in de complexen van de bouwgrondexploitatie.

Journal id 102386

Ontwikkeling begrotingsaldo

Begroting x € 1.000



Effecten wijzigingen in één oogopslag

EFFECTEN WIJZIGINGEN IN ÉÉN OOGOPSLAG



Dit overzicht geeft u in één oogopslag informatie over de inkomsten en uitgaven in 2021 van de gemeente Tytsjerksteradiel (bedragen x € 1.000).

	Pimitieve begroting	Saldo tot heden	Voorstel wijziging	Saldo na wijziging
UITGAVEN	89.805	94.160	1.658	95.818
Bestuur en dienstverlening	17.612	18.792	- 222	18.569
Bestuur en ondersteuning	17.612	18.792	- 222	18.569
Samenleving	64.694	67.773	1.368	69.141
Onderwijs	4.572	4.587	485	5.072
Sociaal domein	41.017	43.195	686	43.881
Sport, cultuur en recreatie	7.399	7.768	241	8.009
Veiligheid	2.368	2.507	- 45	2.462
Volksgezondheid en milieu	9.338	9.716	1	9.717
Wonen en werken	7.499	7.595	512	8.107
Economie	588	645	44	689
Verkeer, vervoer en waterstaat	4.152	4.139	223	4.362
Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	2.759	2.811	245	3.056
INKOMSTEN	87.172	91.497	1.308	92.805
Lokale heffingen en overige inkomstenbronnen	33.849	36.761	1.266	38.027
Ontvangen wij van het rijk	53.323	54.736	42	54.778
RESULTAAT	- 2.634	- 2.663	- 350	- 3.013

1.3 Gevolgen bijdrage Werkmaatschappij

De activiteiten die de Werkmaatschappij uitvoert voor Achtkarspelen en Tytsjerksteradiel worden betaald uit de bijdrage die beide organisaties verstrekken. Soms, maar niet altijd, hebben wijzigingen in de begroting van de organisaties als gevolg van (beleids)-ontwikkelingen ook effect op de werkzaamheden die de Werkmaatschappij voor ons uitvoert.

De bijdrage van onze gemeente aan de WM8KTD gaat als gevolg van diverse wijzigingen met € 261.000 omhoog. Hiervan heeft € 139.000 effect op het saldo van de gemeente. Het budget is hiervoor geregeld bij de gemeente, maar omdat de uitvoering vanuit de WM8KTD wordt gedaan, dient de bijdrage aan de WM8KTD met dit bedrag te worden verhoogd. Dit betreft de volgende onderwerpen, waarvoor in deze rapportage de begrotingswijzigingen voor de gemeente zijn doorgevoerd. Zie hiervoor 1.2.

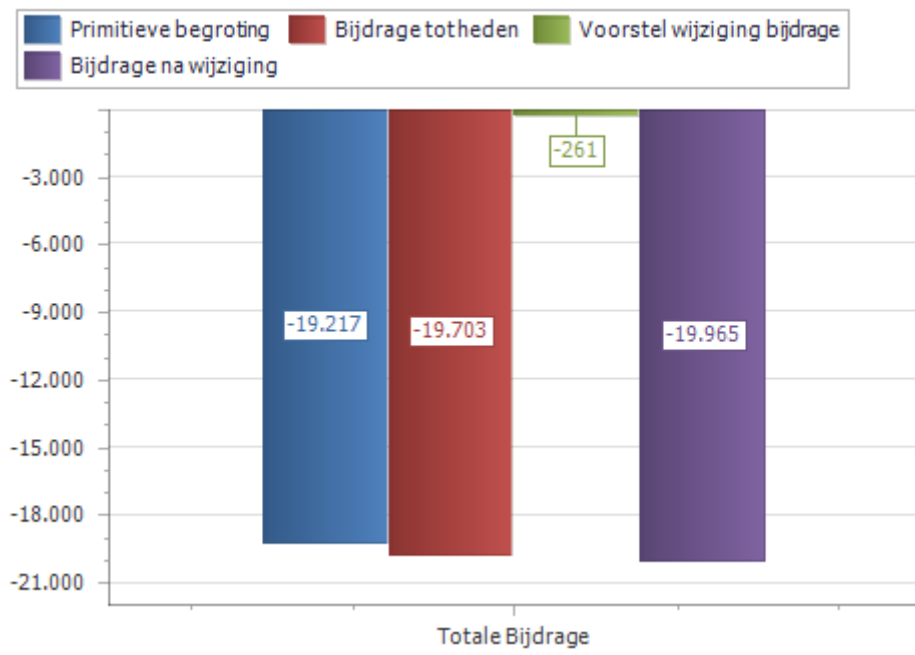
Effecten op de bijdrage aan WM8KTD (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Effect op de bijdrage	261
TD: Raad 01-07-2021: Uitwerking ombuigingslijn 4.9 – kostendekkendheid	- 1
TD: Raad 01-07-2021; Aanpassing bijdrage DO vervanging projectleider Toegang	-
TD: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM	40
TD: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid tbv team VTHV Handhaving	43
TD: Raad 01-07-2021; Omgevingsvergunningen / extra inzet Team VTHV Vergunningen	50
TD: Raad 01-07-2021; Tijdelijke personele uitbreiding SD	30
TD: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR	100

Het voorstel tot wijzigingen in de WM8KTD wordt in deze zelfde raad geagendeerd voor zienswijze. Dit heeft te maken met het feit dat de WM8KTD een gemeenschappelijke regeling is. Door nu in dezelfde raadsvergadering zowel de wijzigingen van de gemeente als de WM8KTD te agenderen, is er een tijdiger inzicht in de ontwikkeling van de bijdrage aan de WM8KTD.

Onderstaande grafiek toont de ontwikkeling van de bijdrage door Tytsjerksteradiel aan de Werkmaatschappij in 2021.

Begrotingswijzigingen juli 2021

Bedragen x €1.000



1.4 Overige ontwikkelingen

1. Covid 19; Financiële impact Coronacrisis

Eind maart ontvingen wij het vierde corona compensatiepakket maart 2021. Via de meicirculaire 2021 is het vijfde corona compensatiepakket (€ 89.000) ontvangen. Daarmee komen de totaal ontvangen corona middelen in 2020 en 2021 uit op een bedrag van € 2.289.000. Hiervan is inmiddels € 1.625.000 besteed, of is een bestedingsrichting aangegeven. Op dit moment resteert nog een bedrag van € 664.000. Deze middelen zijn overigens exclusief de middelen die wij voor TOZO en TONK hebben ontvangen. In onderstaande tabel vindt u een totaaloverzicht van de ontvangen en bestede corona middelen.

Begrotingswijzigingen juli 2021

Ontvangen middelen Rijk Onderwerp	Totaal ontvangen 1e t/m 5e tranche	Besteding last in 2020	Besteding last in 2021	Totaal besteed in 2020 en 2021	Besteding / Bestedingsrichting
Lokale culturele voorzieningen	356.000	21.800	258.200	280.000	Subsidieregeling Cultuur, bijdrage Observeum
Inhaal Jeugd	66.000	66.000	-	66.000	Toevoeging budget in relatie tot jeugd en corona
Inhaal Wmo	24.000	24.000	-	24.000	Toevoeging budget in relatie tot WMO en corona
Mutatie Participatie	270.000	-	224.402	224.402	Caparis
Toeristen/parkeerbelasting	69.000	69.000	-	69.000	Compensatie toeristenbelasting toegevoegd aan exploitatie 2020
Eigen bijdrage Wmo	42.000	42.000	-	42.000	Toevoeging budget in relatie tot WMO en corona
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	47.000	-	-	-	
Schrappen opschalings korting 2020 en 2021	390.000	50.000	12.000	62.000	Extra apparaatskosten en compensatie huurders gemeentelijke eigendommen
Buurt- en dorps huizen	36.000	-	23.000	23.000	Subsidie buurt- en dorps huizen
Vrijwilligers organisaties	14.000	-	14.000	14.000	Tegemoetkoming sociaal cultureel werk
Toezicht en handhaving	79.000	23.000	-	23.000	Extra inzet VTHV ivm corona
Voorschoolse voorziening peuters	31.000	-	-	-	
Extra kosten verkiezingen	122.000	-	122.000	122.000	Reservering kosten verkiezingen
Precario belasting en markt- en evenementenleges	27.000	16.000	-	16.000	Compensatie inkomsten
Aanvullende pakket re-integratiekosten	204.000	-	204.000	204.000	Uitwerking motie Vreemd Participatie incl. Gebiedsteams
Impuls re-integratie 2021	76.000	-	76.000	76.000	Uitwerking motie Vreemd Participatie incl. Gebiedsteams
Gemeentelijk schuldenbeleid 2020 en 2021	58.000	-	58.000	58.000	Uitwerking motie Vreemd Participatie incl. Schuldienstverlening en Gebiedsteams
Bijzondere bijstand	19.000	-	19.000	19.000	Uitwerking motie Vreemd Participatie incl. Gebiedsteams
Continuïteit van zorg (COVID 19)	42.000	-	42.000	42.000	Afrekening 2021 voor meerkosten 2020
Compensatie quarantaine kosten	5.000	-	-	-	
Jeugd aan zet	10.000	-	10.000	10.000	Subsidie Jeugd aan zet
Perspectief jeugd en jongeren	52.000	-	52.000	52.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
Jongerenwerk	18.000	-	18.000	18.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
Mentale ondersteuning 2021	15.000	-	15.000	15.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
Activiteiten en ontmoetingen	11.000	-	11.000	11.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
Afvalverwerking	51.000	-	-	-	
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	79.000	-	79.000	79.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
Extra begeleiding kwetsbare groepen	76.000	-	76.000	76.000	Reservering subsidieregeling voor inwoners en organisaties
	2.289.000	311.800	1.313.602	1.625.402	
Overige ontvangsten/bestedingen					
TOZO regelingen 1e t/m 5 tranche 2020	4.999.000	4.999.000	-	4.999.000	Besteding in lijn met TOZO
TOZO regeling 1e en 2e voorschot 2021	1.246.000	-	1.246.000	1.246.000	Besteding in lijn met TOZO
TONK 1e halfjaar 2021	324.000	-	324.000	324.000	Besteding in lijn met TONK
Zwembaden (inkomstenderving)	-	210.000	-	210.000	Nog geen compensatie ontvangen; tlv rekeningsresultaat 2020
Kwijtschelding huur sport	-	57.000	-	57.000	Nog geen compensatie ontvangen; tlv rekeningsresultaat 2020
Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties 1 maart - 1 juni 2020	29.150	29.150	-	29.150	Specifieke uitkering; ontvangen in 2020

2. Meicirculaire 2021

Algemeen

De meicirculaire 2021 is op 31 mei ontvangen. De belangrijkste elementen voor het jaar 2021 bestaan uit ontwikkelingen Jeugdzorg, de ontwikkelingen op het terrein van loon en prijsindexaties c.a. en een bescheiden 5e coronacompenatiepakket. Normaal gesproken nemen we de uitkomsten voor het lopende jaar van de mei en septembercirculaire altijd mee in oktober. Op dit moment zijn we bezig met een nadere analyse van het netto effect op zowel de begroting 2021 als de Kadernota 2022–2025 (en begroting 2022–2025). De effecten hiervan nemen we mee in de begrotingswijzigingen van oktober. Dan is namelijk ook de uitkomst van de septembercirculaire voor 2021 bekend en kunnen we daarnaast de ontwikkelingen in lonen en prijzen voor onze begroting goed meenemen.

Jeugdzorg

In de meicirculaire is voor 2021 613 miljoen extra beschikbaar gekomen, boven de 300 miljoen die al in de algemene uitkering zat. Voor onze gemeente is dit omgerekend volgende de gehanteerde maatstaven in de circulaire € 825.000. Dit bedrag is in de meicirculaire niet doorgetrokken voor 2022 en verder.

Inmiddels heeft het demissionaire kabinet aangegeven dat zij voor volgend jaar ruim 1,3 miljard euro extra uitrekken voor de jeugdzorg. Indicatief betekent dit voor 2022 en verder dat wij omgerekend nog een bedrag van € 1,6 miljoen gaan ontvangen.

We nemen dit naast de actualisering van de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2021 mee als ontwikkeling in de Kadernota 2022–2025.

Overigens is de exacte verdeling nog niet bekend en moet de nadere uitwerking hiervan vanuit het ministerie nog worden aangeleverd. Verwachting is dat in de septembercirculaire hier meer duidelijkheid over is.

Een deel van de extra middelen is nog wel nodig om de te verwachten tekorten op de huidige begroting op basis van de ontwikkelingen tot nu toe op te kunnen vangen. Indicatief gaat het hierbij om een bedrag van € 800.000 tot € 1.000.000.

Wij komen hier bij de begrotingswijzigingen van oktober voor 2021 op terug.

2 Besluitvorming

2.1 Besluit

Wij stellen u voor:

1. Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2021 zoals aangegeven in paragraaf 1.2. van de bijlage.
2. Akkoord te gaan met het effect op de bijdrage aan de WM8KTD voor de wijzigingen waarop dit van toepassing is, zoals vermeld in paragraaf 1.3. van de bijlage.
3. Kennis te nemen van de overige ontwikkelingen zoals vermeld in paragraaf 1.4. van de bijlage.