



## Begrotingswijzigingen juli 2021

## Inhoudsopgave

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Inhoudsopgave .....                                               | 2  |
| 1 Begrotingswijziging juli 2021.....                              | 3  |
| 1.1 Inleiding .....                                               | 3  |
| 1.2 Begrotingswijzigingen - financiële impact en toelichting..... | 4  |
| 1.3 Gevolgen bijdrage Werkmaatschappij .....                      | 10 |
| 1.4 Overige ontwikkelingen .....                                  | 12 |
| 2 Besluitvorming .....                                            | 15 |
| 2.1 Besluit.....                                                  | 15 |

# 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 € -426.000 nadelig. De voorgestelde wijzigingen in deze rapportage bedragen € 102.000, waardoor na vaststelling door de raad het begrotingssaldo uitkomt op € -324.000 nadelig.

### Duiding ontwikkelingen begroting 2021

De per saldo voordelige ontwikkelingen van de begrotingswijzigingen in deze rapportage worden grotendeels veroorzaakt door:

| <i>Onderwerp</i>                                       | <i>Bedrag</i> |                  |
|--------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| Actualiseren begrotingspost openbare verlichting       | €             | -24.000 N        |
| Actualiseren kosten toeristische fiets- en wandelpaden | €             | 17.000 V         |
| Actualiseren bijdragen WM                              | €             | 40.000 V         |
| Actualiseren budgetten zelfstandigen                   | €             | 100.000 V        |
| Actualiseren ramingen programma's onderwijs en SD      | €             | 87.000 V         |
| Bijdrage Binck Bank Tour                               | €             | -35.000 N        |
| Subsidie afrekening peuterspeelzalen                   | €             | 45.000 V         |
| Plaatsen geluidsscherm bij tennisbanen Kootstertille   | €             | -15.000 N        |
| Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR               | €             | -100.000 N       |
| Overige ontwikkelingen                                 | €             | -13.000 N        |
| <b>Totaal</b>                                          | <b>€</b>      | <b>102.000 V</b> |

*In de volgende paragraaf worden de begrotingswijzigingen toegelicht.*

## 1.2 Begrotingswijzigingen - financiële impact en toelichting

### Begrotingswijzigingen met effect op saldo

| Naam en omschrijving wijziging                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bedrag |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Bedragen x € 1.000 (negatief = nadeel, positief = voordeel).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren begroting binnenhavens Kootstertille.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | - 9    |
| Op 14-12-2017 heeft de raad besloten om geen havengelden meer te innen voor de haven Kootstertille (Haitsma beton). De kade en loswal zijn eigendom van Haitsma en Haitsma draagt alle kosten die met het beheer en onderhoud daarvan zijn gemoeid. Bovendien heeft Haitsma aangegeven de kosten voor het baggeren van de haven voor zijn rekening te nemen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |
| Het betreffende raadsbesluit bleek niet goed in de begroting verwerkt. Hiermee wordt dat hersteld.<br>Journaal id 102193                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren begrotingspost openbare verlichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | - 24   |
| In de bezuinigingsvoorstellen van 2018 is voor de begroting 2019 en verder een mogelijke bezuiniging opgevoerd bij de post openbare verlichting. Het bedrag wat daarmee gemoeid was is in mindering gebracht op het budget. Uiteindelijk is het voorstel om te bezuinigen op de openbare verlichting niet door de raad overgenomen. Met deze wijziging wordt het bedrag weer toegevoegd aan het budget.<br>Journaal id 102192                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualiseren kosten toeristische fiets- en wandelpaden.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 17     |
| In meerdere ombuigings- en bezuinigingsrondes is de voorgenomen uitbreiding van de toeristische fiets- en wandelpaden volledig teruggedraaid. Dit betekent dat de bestaande kapitaallasten volledig uit de begroting kunnen worden gehaald.<br>Journaal id 102294                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 40     |
| Via deze wijziging worden de bijdragen vanuit de beide gemeenten aan de Werkmaatschappij 8KTD geactualiseerd conform het gehanteerde kostenverrekenmodel.<br>Journaal id 102089                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualisering budgetten zelfstandigenregelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100    |
| We stellen voor om de budgetten van de zelfstandigenregelingen te actualiseren op basis van de cijfers van de jaarrekening 2020. Het bedrag van € 100.000 komt ten gunste van het resultaat en heeft een structureel karakter.<br>Journaal id 102424                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Actualisering ramingen prog. 4 en 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 87     |
| Bij het opmaken van de jaarrekening 2020 is geconstateerd, dat een aantal budgetten geactualiseerd moeten worden op basis van de te verwachten omvang van uitgaven of inkomsten. Deze begrotingswijziging zorgt voor de noodzakelijke actualisering en verhoogt daarmee de kwaliteit van de ramingen. De begrotingswijziging leidt tot een voordeel van € 87.225 voor het begrotingssaldo.<br>Journaal id 102348                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Bijdrage Binck Bank Tour.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | - 35   |
| De meerdaagse wielervedstrijd Binck Bank Tour (BBT) heeft op 30 augustus Surhuisterveen als startplaats. Door de Binck Bank Tour door de omgeving van Noordoost Fryslân te laten rijden, willen de Provincie Fryslân, gemeente Noardeast Fryslân en gemeente Achtkarspelen deze regio promoten en op de kaart zetten. Bovendien zullen er in deze week nevenactiviteiten op het gebied van sport worden georganiseerd. Bijvoorbeeld via het onderwijs en via doortrappen voor de ouderen. Ook zal er op de zaterdag van die week een toertocht worden georganiseerd waar alle inwoners vrijwillig aan mee kunnen doen. Voor de BBT is naast een bijdrage aan de organisator ook een bijdrage aan Stichting Wielerscomité Surhuisterveen nodig. De gemeente Achtkarspelen wil gezamenlijk met het wielerscomité inzetten om de start van de wedstrijddag op maandag 30 augustus te Surhuisterveen en de verschillende nevenactiviteiten tot een groot succes te maken.<br>Journaal id 102378 |        |
| <b>8K: Raad 01-07-2021; Overloop "gezond in de stad" en "kansrijke start"</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -      |
| In het kader van het gezondheidsbeleid geeft het rijk gedurende 3 jaar, via een decentralisatie-uitkering onder de noemer "kansrijke start", aanvullende middelen op de voor de gemeenten beschikbaar zijnde GidSgelden (Gezond in de Stad). De coronapandemie heeft meegebracht dat vertraging is ontstaan in het ontwikkelen en uitvoeren van beleid. De middelen zijn nog wel nodig voor 2021 en daarom heeft de                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |

raad bij de behandeling van de begrotingswijziging voor overlopende posten in december 2020 ingestemd met de reservering van de niet bestede middelen. Omdat dit middelen zijn die via een decentralisatie-uitkering zijn ontvangen moet de raad ook instemmen met de onttrekking van de middelen in 2021. Door vaststelling van deze begrotingswijziging wordt dat gedaan.  
Journaal id 102341

### **8K: Raad 01-07-2021; Plaatsen geluidsscherm bij tennisbanen Kootstertille** - 15

Het college heeft een omgevingsvergunning verleend voor de verplaatsing van de tennisbanen en de lichtmasten in Kootstertille. De tennisbanen en de lichtmasten schuiven iets op en hekwerken worden verlengd. Tegen de omgevingsvergunning is door omwonenden bezwaar gemaakt. Zij ervaren overlast van de tennisbanen. Naar aanleiding van het advies van de commissie bezwaarschriften heeft het college besloten om een geluidsscherm te plaatsen tussen de tennisbanen en de woningen. De kosten hiervoor € 14.600 kunnen niet uit de reguliere onderhoudsbudgetten worden betaald.  
Journaal id 102067

### **8K: Raad 01-07-2021; Subsidie afrekening 2018 en 2019 peuteropvang** 45

Met het bestuur van de stichting Peuteropvang Achtkarspelen en Kollumerland is begin dit jaar overleg geweest waarbij o.a. de afrekening van de subsidieverstrekingen over de jaren 2018 en 2019 aan de orde is geweest. Voor beide jaren is de subsidie nu vastgesteld. Voor het jaar 2018 resulteert dit in een teruggaaf van € 45.000 afgerond. Dit bedrag wordt terugontvangen in 2021 en betekent voor het begrotingssaldo een incidenteel voordeel. De vaststelling voor het jaar 2019 is conform de voor dat jaar afgegeven beschikking.  
Journaal id 102347

### **8K: Raad 01-07-2021; Tegenboeken overlopende post 2e ontsluiting Lauwerskwartier** -

In 2018 is geld beschikbaar gesteld voor de aanleg van de 2e ontsluiting van het Lauwerskwartier. Het beschikbare budget is middels de systematiek van de overlopende posten, overgeboekt naar 2021. Met deze wijziging wordt het budget uit de reserve gehaald en weer toegevoegd aan de reguliere exploitatie.  
Journaal id 102131

### **8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR** - 100

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 Achtkarspelen betekent dit een extra bijdrage aan de WM ter hoogte van € 100.000 ten laste van het resultaat 2021.

Verwezen wordt naar de aangenomen moties van 22-4-2021 omtrent extra inzet op gaswinning. En de aangenomen motie omtrent bouwen van 12-7-2019.  
Journaal id 102427

### **8K: Raad 01-07-2021; Ziektevervanging raadsgriffier** -

In verband met vervanging van de raadsgriffier is voor de periode van 1-4-2021 t/m 31-8-2021 een raadsadviseur ingehuurd voor 36 uur per week.  
Journaal id 102155

### **8K: Raad 10-12-2020; Scholingsbudget gebiedsteams** -

In het personeelsplan gebiedsteams is extra budget toegekend voor scholing om de opdracht van de gebiedsteams te volbrengen. Deze scholingskosten zijn incidenteel voor 2 jaar (2020 en 2021). Maar door de Coronacrisis is er in 2020 weinig tot geen gebruik gemaakt van dit extra budget. De begrotingswijziging regelt het beschikbaar komen van € 25.000 in 2021  
Journaal id 102428

### **8K: raad 22-04-2021: uitwerking ombuigingslijn 4.9 - kostendekkendheid** - 4

In 2020 heeft Tytsjerksteradiel 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 voor de implementatie en monitoring daarvan door de aanschaf van een webbased applicatie van kostendekkendheid.nl (jaarlijks structureel € 5.000 per 2021). Het college van Achtkarspelen heeft destijds bij de afweging van alle bezuinigings- en ombuigingsvoorstellen besloten dit voorstel niet voor te leggen aan de raad Achtkarspelen. De taakstelling bleef echter wel staan. Het college van Achtkarspelen heeft na beraadslaging besloten alsnog aan de raad voor te stellen om in te stemmen met de gezamenlijke aanschaf van de eerder genoemde ICT-applicatie en voor de bijbehorende licentiekosten jaarlijks per 2021 structureel € 3.750 beschikbaar te stellen en dit te bekostigen uit de algemene middelen. De gevraagde middelen vallen lager uit dan die eerder door de Tytsjerksteradiel beschikbaar gesteld zijn. De reden daarvoor is enerzijds de gezamenlijke aanschaf en

## Begrotingswijzigingen juni/juli 2021

anderzijds dat het onderzoek naar de kostendekkendheid al gedaan is in 2020 en bekostigd uit de reguliere budgetten van de WM, waardoor geen onderzoeksbudget meer nodig is.  
Journaal id 101953

## Begrotingswijzigingen zonder effect op saldo

### Naam en omschrijving wijziging

#### **8K: 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 102274

#### **8K: 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 via uitname ten laste van de reserve en de raming van het voor het jaar 2021 beschikbare bedrag. Bij vaststelling van deze begrotingswijziging door de raad komt het budget beschikbaar om uitvoering te geven aan het plan van aanpak. Voor het begrotingssaldo heeft dit geen gevolgen.

Journal id 102308

#### **8K: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid t.b.v. inhuur team VTHV Handhaving**

In het coronasteunmaatregelenpakket van de septembercirculaire 2020 zat een eenmalige bijdrage voor de voorziene extra kosten i.v.m. 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 Achtkarspelen betekent dit een extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD van € 43.000. Bij partner gemeente Tytsjerksteradiel ligt hetzelfde voorstel voor en bedraagt de gevraagde extra bijdrage ook € 43.000.

De gevraagde extra bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD is gelijk aan de resterende corona middelen openbare orde en veiligheid. Op deze wijze is er sprake van een budgettaire neutrale begrotingswijziging.

Journal id 102416

#### **8K: 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. Voor de gemeentebegroting heeft dit geen gevolgen, omdat het ontvangen bedrag als maximaal budget ter beschikking wordt gesteld aan Stichting Kearn.

Journal id 102335

#### **8K: 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 Tytsjerksteradiel 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 102387

### **8K: Raad 01-07-2021; Onderzoeksbudget ombuiging 1.30 De Kruidhof**

Bij de vaststelling van de Begroting 2021 is er budget vrijgemaakt voor een onderzoek naar de mogelijkheden om De Kruidhof om te vormen tot het gemeentelijk participatiebedrijf. Middels deze wijziging wordt dit onderzoeksbudget beschikbaar gesteld op het juiste taakveld. Deze wijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102260

### **8K: 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 materiele budgetten van de gemeenten. De personele uitbreiding heeft betrekking op de teams Ontwikkeling & Advies SD en Schulddienstverlening. De personele uitbreiding voor de Schulddienstverlening bestaat voor Achtkarspelen alleen uit proces- en systeeminrichting voor de Schulddienstverlening voor € 5.000. De bijdrage van Tytsjerksteradiel is hoger in verband met extra personele inzet voor overdracht cliënten vanuit de Kredietbank Nederland. Deze overheveling van € 15.100 heeft geen invloed op het saldo maar heeft wel invloed op de bijdrage aan de Werkmaatschappij 8KTD.

Journal id 102281

### **8K: 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 € 511.034 en het tweede voorschot € 681.378, totale voorschot bedraagt € 1.192.412. Deze wijziging heeft geen consequenties voor het resultaat.

Journal id 102198

### **8K: Raad 03-06-2021; Uitwerking amendement P3-A1 Programmabegroting 2021**

Bij de behandeling van de programmabegroting 2021 heeft de raad amendement P3-A1 aangenomen; Ozb gebruikers niet-woningen niet extra verhogen met 10% in 2021 en het bedrag dat hierdoor in 2021 wordt misgelopen - € 74,.000 - te dekken uit de te ontvangen coronabijdrage van het Rijk. Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102105

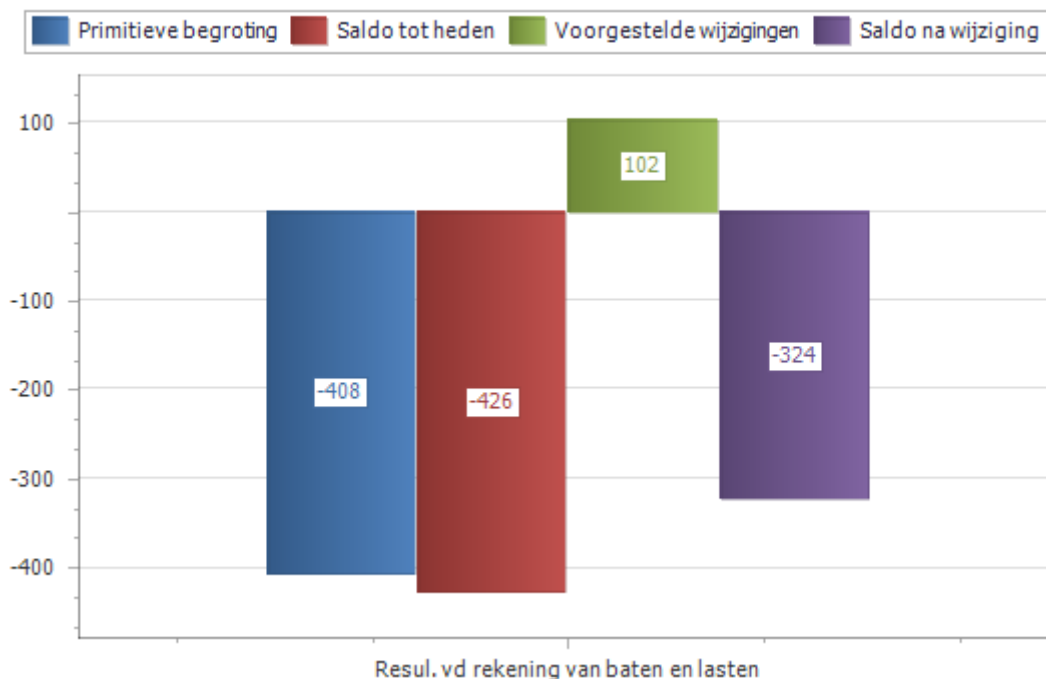
### **8K: Raad 22-04-2021; Compensatiepakket coronacrisis maart 2021**

Het kabinet heeft in navolging van de eerdere corona compensatiepakketten in de maartbrief 2021 aanvullende middelen toegekend. Na het verschijnen van de decembercirculaire gemeentefonds 2020 heeft het kabinet aanvullende maatregelen genomen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het betreft de uitbreiding van het economisch steun- en herstelpakket van 21-1-2021 en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12-2-2021. Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

Journal id 102078

## Ontwikkeling begrotingssaldo

Begroting x € 1.000



## Effecten wijzigingen in één oogopslag

### BEGROTING 2021 IN ÉÉN OOGOPSLAG



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

|                                          | Primitieve begroting | Saldo tot heden | Voorstel wijziging | Saldo na wijziging |
|------------------------------------------|----------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| <b>UITGAVEN</b>                          | <b>85.175</b>        | <b>90.615</b>   | <b>924</b>         | <b>91.538</b>      |
| <b>Bestuur en dienstverlening</b>        | <b>14.209</b>        | <b>15.865</b>   | <b>161</b>         | <b>16.025</b>      |
| Bestuur en ondersteuning                 | 14.209               | 15.865          | 161                | 16.025             |
| <b>Samenleving</b>                       | <b>62.393</b>        | <b>65.900</b>   | <b>640</b>         | <b>66.539</b>      |
| Onderwijs                                | 3.484                | 3.504           | - 59               | 3.445              |
| Sociaal Domein                           | 43.739               | 46.197          | 601                | 46.798             |
| Sport, cultuur en recreatie              | 5.780                | 6.396           | 119                | 6.515              |
| Veiligheid                               | 2.034                | 2.160           | - 41               | 2.119              |
| Volksgezondheid en milieu                | 7.356                | 7.643           | 19                 | 7.663              |
| <b>Wonen en werken</b>                   | <b>8.572</b>         | <b>8.850</b>    | <b>123</b>         | <b>8.974</b>       |
| Economie                                 | 573                  | 649             | - 44               | 605                |
| Verkeer, vervoer en waterstaat           | 5.215                | 5.370           | 412                | 5.782              |
| Volkshuisvesting, RO en stedelijke vern. | 2.784                | 2.831           | - 245              | 2.586              |

## Begrotingswijzigingen juni/juli 2021

|                                              |               |               |              |               |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>INKOMSTEN</b>                             | <b>84.767</b> | <b>90.189</b> | <b>1.026</b> | <b>91.215</b> |
| Lokale heffingen en overige inkomstenbronnen | 32.137        | 36.230        | 990          | 37.220        |
| Ontvangen wij van het rijk                   | 52.630        | 53.959        | 36           | 53.995        |
| <b>RESULTAAT</b>                             | <b>- 408</b>  | <b>- 426</b>  | <b>102</b>   | <b>- 324</b>  |

### 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 € 197.000 omhoog. 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.

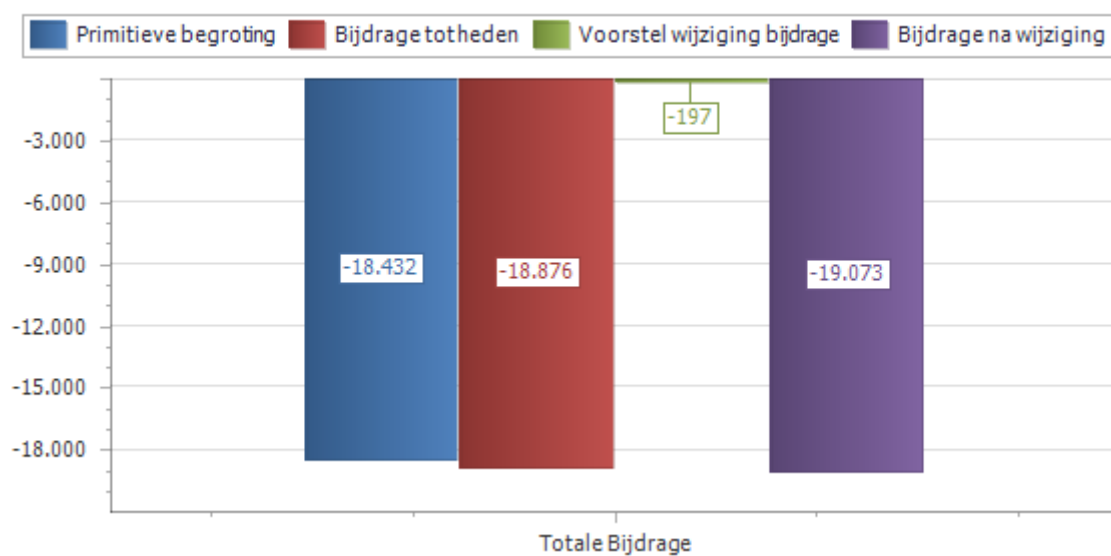
| Effecten op de bijdrage aan WM8KTD (bedragen x € 1.000)                                             | Bedrag     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Effect op de bijdrage</b>                                                                        | <b>197</b> |
| 8K: Raad 01-07-2021; Aanpassing bijdrage DO vervanging projectleider Toegang                        | -          |
| 8K: Raad 01-07-2021; Actualisering bijdragen WM                                                     | - 40       |
| 8K: Raad 01-07-2021; Corona middelen openbare orde en veiligheid t.b.v. inhuur team VTHV Handhaving | 43         |
| 8K: Raad 01-07-2021; Omgevingsvergunningen / extra inzet Team VTHV Vergunningen                     | 50         |
| 8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke personele uitbreiding SD                                            | 15         |
| 8K: Raad 01-07-2021; Tijdelijke uitbreiding formatie team OAR                                       | 100        |
| 8K: Raad 10-12-2020; Scholingsbudget gebiedsteams                                                   | 25         |
| 8K: raad 22-04-2021: uitwerking ombuigingslijn 4.9 - kostendekkendheid                              | 4          |

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 Achtkarspelen aan de Werkmaatschappij in 2021.

## Begrotingswijzigingen juni/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. Daarmee kwamen de totaal ontvangen corona middelen in 2020 en 2021 uit op een bedrag van € 2.176.000. Hiervan is inmiddels € 1.453.000 besteed danwel is een bestedingsrichting aangegeven. op dit moment resteert nog een bedrag van € 723.000. 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:

| Ontvangen middelen Rijk<br>Onderwerp                                                          | Totaal ontvangen<br>1e t/m 4e tranche | Besteding<br>last in 2020 | Besteding<br>last in 2021 | Totaal besteed<br>in 2020 en 2021 | Restant        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Aanvullende pakket re-integratiekosten                                                        | 249.000                               |                           |                           | 0                                 | 249.000        |
| Activiteiten en ontmoetingen                                                                  | 10.000                                |                           |                           | 0                                 | 10.000         |
| Afvalverwerking                                                                               | 43.000                                |                           |                           | 0                                 | 43.000         |
| Bestrijden eenzame ouderen                                                                    | 59.000                                |                           |                           | 0                                 | 59.000         |
| Bijzondere bijstand                                                                           | 20.000                                |                           |                           | 0                                 | 20.000         |
| Buurt- en dorpshuizen - welzijn                                                               | 21.000                                | -                         | 21.000                    | 21.000                            | 0              |
| Compensatie quarantainekosten                                                                 | 5.000                                 |                           |                           | 0                                 | 5.000          |
| Continuïteit van zorg (COVID 19)                                                              | 41.000                                |                           | 41.000                    | 41.000                            | 0              |
| Eigen bijdrage Wmo                                                                            | 39.000                                | 39.000                    |                           | 39.000                            | 0              |
| Extra begeleiding kwetsbare groepen                                                           | 74.000                                |                           |                           | 0                                 | 74.000         |
| Extra kosten verkiezingen                                                                     | 86.000                                | -                         |                           | 0                                 | 86.000         |
| Gemeentelijk schuldenbeleid                                                                   | 58.000                                |                           |                           | 0                                 | 58.000         |
| Impuls re-integratie 2021                                                                     | 93.000                                |                           |                           | 0                                 | 93.000         |
| Inhaal Jeugd                                                                                  | 82.000                                | 82.000                    |                           | 82.000                            | 0              |
| Inhaal Wmo                                                                                    | 24.000                                | 24.000                    |                           | 24.000                            | 0              |
| Jeugd aan zet                                                                                 | 10.000                                | 10.000                    |                           | 10.000                            | 0              |
| Jongerenwerk                                                                                  | 17.000                                |                           |                           | 0                                 | 17.000         |
| Lokale culturele voorzieningen                                                                | 165.000                               | -                         | 165.000                   | 165.000                           | 0              |
| Lokale culturele voorzieningen                                                                | 127.000                               |                           |                           | 0                                 | 127.000        |
| Mentale ondersteuning                                                                         | 14.000                                |                           |                           | 0                                 | 14.000         |
| Mutatie Participatie                                                                          | 357.000                               | -                         | 357.000                   | 357.000                           | 0              |
| Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep                                            | 44.000                                | -                         |                           | 0                                 | 44.000         |
| Perspectief jeugd en jongeren                                                                 | 50.000                                |                           |                           | 0                                 | 50.000         |
| Precario belasting en markt- en evenementenleges                                              | 15.000                                | 8.000                     |                           | 8.000                             | 7.000          |
| Schrappen opschalings korting 2020 en 2021                                                    | 367.000                               | 50.000                    | 74.000                    | 124.000                           | 243.000        |
| Toezicht en handhaving                                                                        | 66.000                                | 23.000                    |                           | 23.000                            | 43.000         |
| Voorschoolse voorziening peuters                                                              | 27.000                                | -                         |                           | 0                                 | 27.000         |
| Vrijwilligers organisaties                                                                    | 13.000                                | -                         | 13.000                    | 13.000                            | 0              |
| <i>Niet direct toewijsbaar</i>                                                                |                                       |                           |                           |                                   |                |
| Extra inzet Gebiedsteams (jeugdwerkers/gedragswetenschapper)                                  |                                       |                           | 195.000                   | 195.000                           | -195.000       |
| <i>In ontwikkeling / reserveren</i>                                                           |                                       |                           |                           |                                   |                |
| Nog te ontwikkelen subsidieregeling welzijn voor inwoners / organisaties (middelen 4e pakket) |                                       |                           | 224.000                   | 224.000                           | -224.000       |
| Reserveren subsidieregeling cultuur (2e tranche)                                              |                                       |                           | 127.000                   | 127.000                           | -127.000       |
| <b>Totaal</b>                                                                                 | <b>2.176.000</b>                      | <b>236.000</b>            | <b>1.217.000</b>          | <b>1.453.000</b>                  | <b>723.000</b> |
| <b>Overige ontvangsten/bestedingen</b>                                                        |                                       |                           |                           |                                   |                |
| TOZO regelingen 1e t/m 3e tranche 2020                                                        | 3.477.000                             | 3.477.000                 |                           | 3.477.000                         | 0              |
| TOZO regelingen 1e en 2e voorschot 2021                                                       | 1.304.000                             |                           | 1.304.000                 | 1.304.000                         | 0              |
| Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten TONK                                            | 326.000                               |                           | 326.000                   | 326.000                           | 0              |

### 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 € 850.000. 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 € 1,7 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 meerjarenbegroting op basis van de ontwikkelingen tot nu toe op te kunnen vangen. Wij komen hier bij de begrotingswijzigingen van oktober 2021 op terug.

## 2 Besluitvorming

### 2.1 Besluit

Wij stellen u voor:

- Akkoord te gaan met de wijzigingen van de begroting 2021 zoals aangegeven binnen de programma's;
- Akkoord te gaan met het effect op de bijdrage aan de WM8KTD voor de wijzigingen waarop dit van toepassing is.