

Raadsvoorstel

5e verzamelvoorstel begrotingswijzigingen 2021

Zaaknummer: 2021-066554

Aan de gemeenteraad.

Inleiding

Hierbij doen wij u toekomen een voorstel tot wijziging van de begroting 2021 en 2022.

Dit verzamelvoorstel begrotingswijzigingen bestaat uit 3 onderdelen:

- A. Inhoudelijke begrotingswijzigingen
- B. Financieel technische begrotingswijzigingen, zijnde wijzigingen van zuiver financieel technische aard zonder beleidsmatige aspecten
- C. Aanpassing bijlage C subsidies

Financiën

Dit verzamelvoorstel leidt tot een verlaging van de totalen van baten en lasten van de begroting van € 2,2 mln.

Per saldo is er geen effect op het begrotingsresultaat; de wijzigingen in dit voorstel verlopen budgetneutraal. Wel wijzigt de stand van de algemene reserve door dit verzamel voorstel (onttrekking € 150.000). Hiermee is rekening gehouden in de financiële positie zoals deze bij de begroting 2022 is weergegeven.

Verzamelvoorstel

De tabel op de volgende pagina geeft per programma en beleidsproduct respectievelijk de primitieve begroting van dit jaar, de reeds goedgekeurde wijzigingen, de goed te keuren wijzigingen in dit voorstel en de begroting na alle wijzigingen weer.

In deze tabel is ook een splitsing opgenomen van enerzijds baten en lasten en anderzijds stortingen in en onttrekkingen aan reserves.

Ontwikkeling begroting 2021 per programma

Bedragen x € 1.000

Domeinen & programma's	Beginstand		Goedgekeurde wijzigingen		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Domein Sociaal								
005 - Werk en inkomen	131.656	81.583	15.009	12.835	102	410	146.767	94.828
020 - Sociale basis	60.883	8.577	11.298	2.581	749	8	72.930	11.166
021 - Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	148.859	5.837	7.863	3.110	-7.839	-3.394	148.883	5.553
	341.398	95.998	34.170	18.526	-6.987	-2.976	368.580	111.547
Domein Fysiek								
003 - Economie en toerisme	49.190	36.823	5.036	1.626	307	282	54.533	38.731
006 - Wonen en milieu	25.182	23.361	3.496	3.749	701	285	29.379	27.395
007 - Infrastructuur en mobiliteit	8.534	6.182	-21	76	0	-1.100	8.514	5.158
012 - Ruimtelijke ordening	2.026	43	1.238	719	0	0	3.265	761
014 - Beheer leefomgeving	45.266	16.958	-94	-576	549	522	45.721	16.904
	130.199	83.366	9.655	5.594	1.557	-11	141.411	88.949
Domein Veiligheid								
010 - Veiligheid	13.483	131	206	26	1.271	785	14.960	941
	13.483	131	206	26	1.271	785	14.960	941
Domein Bestuur en middelen								
009 - Bestuur	4.732	10	91	0	-50	0	4.772	10
015 - Algemene baten en lasten	28.967	19.980	5.126	11.683	1.440	4.785	35.533	36.448
	33.698	19.990	5.216	11.683	1.390	4.785	40.305	36.457
Domein Overige lasten en baten								
016 - Algemene dekkingsmiddelen	35.064	395.143	-32.820	-17.625	9	-4.636	2.253	372.882
017 - Overhead	41.355	757	4.291	2.515	560	-148	46.206	3.124
018 - Onvoorziene uitgaven	137	0	0	0	0	0	137	0
019 - Vennootschapsbelasting	50	0	0	0	0	0	50	0
	76.607	395.900	-28.529	-15.110	568	-4.784	48.646	376.006
Resultaat	595.384	595.384	20.718	20.718	-2.201	-2.201	613.902	613.902

Baten en Lasten	585.587	586.278	20.845	-3.445	-7.384	-3.514	599.049	579.319
Stortingen en onttrekkingen reserves	9.797	9.106	-127	24.164	5.183	1.313	14.853	34.582
Totaal	595.384	595.384	20.718	20.718	-2.201	-2.201	613.902	613.902

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)

In de Collegevergadering van 2 maart 2021 is de beleidsregel Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (Tonk) vastgesteld.

De Tonk is een ruimere vorm van bijzondere bijstand, bedoeld voor bewoners die de woonlasten door een inkomensachteruitgang als gevolg van COVID-19 niet meer kunnen betalen. De totale uitgaven over 2021 (de regeling liep tot 1 oktober 2021) komen naar verwachting uit op een bedrag van € 340.000. Door het rijk is in de meicirculaire 2021 hiervoor € 653.000 beschikbaar gesteld. De resterende € 313.000 wordt ingezet ter dekking van de coronaschade. Zie de begrotingswijziging "Coronamonitor".

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	031	Armoedebestrijding	340	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-340	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Tweede tranche coronasteunpakket Cultuur

Op 26 oktober heeft het college een bestemming gegeven aan de tweede tranche coronasteunpakket Cultuur van € 700.000.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-700	0	0	0
020	Sociale basis	001	Kunst en cultuur	700	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Inzet Rijksmiddelen jeugd, ouderen en kwetsbare groepen (4e corona compensatiepakket)

Op 29 juni heeft het college besloten over de Rijksmiddelen jeugd, ouderen en kwetsbare groepen uit het vierde Coronasteunpakket. Dat leidt in deze wijziging voor 2021 tot de inzet van € 528.072. Over de resterende middelen (€ 602.928) wordt in 2022 besloten.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-528	0	0	0
020	Sociale basis	116	Burgerkracht	148	0	0	0
020	Sociale basis	117	Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	126	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	65	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	189	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Uitvoeringskosten Tozo regeling

Voor de uitvoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) heeft de gemeente Leeuwarden in 2021 totaal € 1,576 miljoen compensatie ontvangen van het Rijk. De uitvoering van de Tozo (debiteurenbeheer) loopt door tot en met 2025. De uitvoeringskosten van totaal € 751.000 over deze periode zijn volledig gedekt uit compensatie van het Rijk.

Bureau Zelfstandigen Fryslân (BZF) voert ook in 2021 in de Friese regio de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) uit. Dit betekent een toename van de werkzaamheden waardoor de uitvoeringskosten € 674.000 toenemen. De deelnemende gemeente betalen deze hogere lasten. Gemeenten worden financieel gecompenseerd door het Rijk voor de uitvoering van de Tozo.

Als gevolg van de efficiënte uitvoering van de Tozo door het BZF ontstaat er op de ontvangen vergoeding van het Rijk voor de uitvoering van de Tozo een voordeel van € 825.000. Dit bedrag wordt ingezet ter dekking van de coronaschade. Zie de begrotingswijziging "Coronamonitor".

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	751	1.576	0	0
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	674	674	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	825	0	0	0
Totaal				2.250	2.250	0	0

Subsidie energiecoaches, geluidsanering en Gezinslab Leeuwarden

De gemeente ontvangt een provinciale subsidie van € 55.000 voor de inzet van een extra energiecoach voor het geven van adviezen over energiebesparing bij huur- en koopwoningen. Ook ontvangt de gemeente een rijkssubsidie van € 29.983 voor de voorbereiding en uitvoering van geluidsmaatregelen aan twee woningen.

Op 12 juli 2021 heeft FNO (Fonds NutsOhra) op een gezamenlijke aanvraag van stichting HANNN en onze gemeente een subsidie toegekend van € 499.400 verdeeld over 4 jaar (in 2023 € 180.000 en in 2024 € 50.000).

Gezinslab Leeuwarden wil de komende jaren gezinnen in twee Leeuwarder wijken effectiever helpen bij het oplossen van problemen. Het gaat om de wijken Bilgaard en Oud-Oost. Het doel van Gezinslab Leeuwarden is het verhogen van de ervaren gezondheid van gezinnen in de wijken.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
006	Wonen en milieu	008	Woningmarktbeleid	90	90	180	180
006	Wonen en milieu	045	Milieubeleid	55	55	0	0
006	Wonen en milieu	046	Bodem en geluid	30	30	0	0
Totaal				175	175	180	180

Stafadviseur Veiligheidsdomein

De veelheid aan complexe vraagstukken die op dit moment actueel zijn in het Veiligheidsdomein vraagt om extra capaciteit. Binnen de reserve Frictiemiddelen was al geld gereserveerd voor de invulling van de functie stafadviseur Veiligheidsdomein in 2021 en 2022. Door middel van deze begrotingswijziging worden de middelen onttrokken aan de reserve en toegevoegd aan het betreffende beleidsproduct.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
010	Veiligheid	020	Integraal veiligheidsbeleid	85	85	65	65
Totaal				85	85	65	65

bedragen x € 1.000

Aanpak problematiek jeugdzorg

Gemeenten krijgen dit jaar € 613 miljoen extra (eenmalig) om acute problemen in de jeugdzorg aan te pakken. Via de meicirculaire hebben wij € 4,026 miljoen ontvangen. Planvorming (al dan niet in samenwerking met de regio) is ten tijde van het opstellen van dit verzamelvoorstel in voorbereiding. De verwachting is dat de middelen ook na 2021 worden ingezet.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-4.026	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	4.026	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

bedragen x € 1.000

Actualisatie begroting SDF

Op basis van actuele inzichten zijn de budgetten voor dienstverlening aan deelnemende gemeenten aangepast in de begroting van SDF. Het effect van deze aanpassing op de kosten van de gemeente Leeuwarden is buiten beschouwing gelaten en wordt onderdeel van het jaarrekeningresultaat 2021. Daarnaast is er in deze wijziging een bijdrage van het Ministerie van Justitie en Veiligheid ontvangen van € 80.000 voor een verbeterplan gecertificeerde instellingen.

Tevens wordt er een onjuiste boeking vanuit de decembercirculaire 2020 (€ 217.000) van het beleidsproduct Maatschappelijke ondersteuning naar beleidsproduct Dienstverlening voor derden gecorrigeerd. Per saldo is de gehele wijziging budgetneutraal.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	1.310	1.093	0	0
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	-217	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	50	50	0	0
Totaal				1.143	1.143	0	0

bedragen x € 1.000

Septembercirculaire 2021

In oktober 2021 bent u via de raadsbrief “Uitkomsten Septembercirculaire 2021 Gemeentefonds” geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire. Voor detailinformatie wordt hiernaar verwezen.

De uitkomsten van deze circulaire moeten uiteraard worden verwerkt in de begroting. Gemakshalve treft u hieronder de financiële mutaties aan:

	Maatregel (x € 1.000)	2021	2022
	<i>Taakmutaties</i>		
1	TM Jeugdzorg is opgenomen in de primitieve begroting 2022		12.000
2	TM Aanpak probl. Jeugdzorg. Restant wachttijd par. 2.2.5	477	
3	TM Uitvoering en implem breed offensief par. 2.2.11	202	
4	TM Mobiliteitsmiddelen (nacalculatie) Wlz par. 2.2.7	-124	-112
5	TM Landelijke structuur interventieteams par. 2.2.12		32
6	TM Rijksvaccinatieprogram HPV Mannen par. 2.2.15		19
7	TM Uitvoeringsk. SVB PGB trekking. Jeugdhulp par. 2.2.6a		-66
8	TM Uitvoeringsk. SVB PGB trekking. WMO 2015 par. 2.2.6b		-159
9	TM Toezicht en handhaving gastouderschap par. 2.2.14		50
10	TM Europese richtlijnen energieprestatie par. 2.2.16	11	
11	TM Logisch ontwerp GBA par. 2.2.18	4	
12	TM Bijdr. Centr. Voorz. Basisregistratie pers. par. 2.2.17	-23	
	<i>DU / IU</i>		
13	IU Mutatie Beschermd Wonen par. 3.2.1	-8.575	-12.922
14	IU Mutatie Participatie par. 3.2.3	-52	-50
15	DU Regionale Energiestrategie par. 3.2.4	167	
16	DU Handhaving Quarantaine par. 3.2.5. CORONA!	120	
17	DU Aanpak laaggeletterdheid par. 3.3.2		181
18	DU Gezond in de stad par. 3.2.2		225
19	DU Mutatie Vrouwenopvang par. 3.2.8		3
20	DU Maatschappelijke opvang par. 3.3.1	-9	1
	<i>CORONA-maatregelen</i>		
21	TM Lokaal cultuur par. 2.2.13 CORONA	419	
22	TM Buurt- en dorpsuizen par. 2.2.13 CORONA	80	
23	TM Tijd.onderst. noodz. kosten (TONK) par. 2.2.8 CORONA	1.963	
24	TM Bijzondere bijstand par. 2.2.10b CORONA		150
25	TM Gemeentelijk schuldenbeleid par. 2.2.10a CORONA		300
26	TM Aanvullend pakket re-integratie par. 2.2.9a CORONA		265
27	TM Impuls Re-integratie par. 2.2.9b CORONA		781
	SUB-TOTAAL TAAKMUTATIES, IU/DU	-7.922	-12.798
	SUB-TOTAAL CORONA	2.582	1.496
	Totaal	-5.340	-11.302

Kortingen en uitzettingen op (regionale) budgetten (zoals voor SDF) voor bestaand beleid en bijstellingen van mutaties voor decentralisatie- en integratie-uitkeringen worden direct verwerkt op de betreffende beleidsproducten.

Indien er extra middelen beschikbaar komen zijn er 2 mogelijkheden:

1. Er is een voorgeschreven of bestuurlijk vastgesteld bestedingsplan, waarvoor via dit verzamelvoorstel uw instemming wordt gevraagd.
Zoals eerder aangegeven staan de details in de eerder genoemde raadsbrief.
2. Er is nog geen bestedingsplan; de middelen worden op een stelpost geplaatst totdat hierover een collegebesluit is genomen.
Alle in het oranje weergegeven middelen hebben een relatie met Corona.
Ze worden op een stelpost geplaatst (2021 € 2.582.000 en 2022 € 1.496.000). Die middelen kunnen dan op een later moment op basis van een collegebesluit ingezet worden voor het dekken van de schade van de Corona-crisis voor zover de reguliere begrotingsbudgetten daarvoor ontoereikend zijn.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	-52	0	-50	0
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	96	0	0	0
006	Wonen en milieu	045	Milieubeleid	178	0	0	0
010	Veiligheid	020	Integraal veiligheidsbeleid	24	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	3.141	0	1.547	0
015	Algemene baten en lasten	067	Burgerzaken	-19	0	0	0
016	Algemene dekkingsmiddelen	086	Gemeentefonds	0	-5.340	0	-11.302
020	Sociale basis	114	Onderwijs	0	0	231	0
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	-9	0	4	0
020	Sociale basis	117	Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	0	0	225	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	0	0	-66	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	-8.699	0	-13.193	0
Totaal				-5.340	-5.340	-11.302	-11.302

bedragen x € 1.000

Aanpassing eigen bijdrage Beschermd wonen

In 2020 is landelijk € 495 miljoen overgeheveld vanuit de integratie-uitkering Beschermd Wonen vanwege de openstelling van de Wet langdurige zorg (Wlz) voor mensen met een psychische stoornis. In de meicirculaire 2020 is daarom het budget voor bescherm wonen structureel gedaald met € 16,7 mln. Omdat inmiddels blijkt dat er meer cliënten dan oorspronkelijk geraamd zijn overgegaan van de Wmo beschermd wonen naar de Wlz vindt er nu een aanvullende uitname plaats van € 8,6 mln. Dit is verwerkt in de septembercirculaire en is onderdeel van de vorige wijziging.

Door de grote afname van het aantal cliënten in beschermd wonen naar de Wlz dalen zowel de lasten als de te innen eigen bijdragen. Deze aanpassing is n.a.v. de meicirculaire 2020 niet gemaakt. Daarom wordt dit in deze wijziging samen met de impact van de septembercirculaire 2021 alsnog gedaan. Zowel de baten als lasten namen met € 2 mln. af

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Totaal				-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Giggin Policy

In 'Giggin Policy' werken wij drie jaar samen met lokale overheden en kennisinstellingen in Ierland, Schotland, Spanje en Finland. Het onderwerp is de zogenaamde 'GIG-economy', een economie waarin freelance-werk en nul-uren contracten heel gangbaar zijn. De gemeente ontvangt hiervoor een subsidie van € 51.828.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
003	Economie en toerisme	005	Economisch beleid	52	52	0	0
Totaal				52	52	0	0

Personele frictiekosten

In enkele gevallen voorzien we voor dit jaar onvermijdelijke personele frictiekosten. De kosten hiervan worden geschat op € 300.000. Een storting in de betreffende voorziening is pas mogelijk na afwikkeling van een dossier. Dat gaat waarschijnlijk niet lukken binnen de termijnen van de Jaarstukken 2021. Daarom wordt voorgesteld het geschatte bedrag te storten in de Reserve frictiemiddelen. Daarmee is dekking van de kosten ook in 2022 geborgd. Wanneer de werkelijke frictie lager uitvalt of niet optreedt, vallen de betreffende middelen in 2022 vrij.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma / reserve		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
017	Overhead	104	P&O/HRM	-300	0	0	0
Mutatie reserves beleidsproduct 104 P&O/HRM				300	0	0	0
Resultaat				0	0	0	0

B. Begrotingswijzigingen financieel technisch

Invulling inkooptaakstelling

Via deze wijziging wordt een centraal verantwoorde inkooptaakstelling uit het collegeprogramma structureel verdeeld over de diensten. De omvang van de taakstelling is € 200.000. Het aandeel van het Fysieke Domein (€ 100.000) is verwerkt binnen beleidsproduct 053 Stelposten en wordt daardoor niet zichtbaar in deze begrotingswijziging.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
009	Bestuur	072	College van B&W	-50	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	100	0	50	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	-25	0	-25	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	-25	0	-25	0
Totaal				0	0	0	0

Digitale werkomgeving

De gemeente Leeuwarden werkt met haar externe samenwerkingspartners aan een verdere uitbouw van de digitale werkomgeving. De implementatiefase hiervan is voorzien in 2021 en in 2022 en wordt gedekt uit projectgelden die zowel door de gemeente Leeuwarden als door de partners beschikbaar gesteld worden.

De projectbegroting wordt met deze wijziging aangevuld met de afgesproken bijdragen van de partners voor zowel de lasten als de baten. Per saldo lopen de mutaties dan ook budgetneutraal.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	77	77	77	77
Totaal				77	77	77	77

Herijking Specifieke Uitkeringen Inkomensvoorziening Buig

In de Turap is aangegeven dat in oktober het rijk de definitieve omvang van het macrobudget BUIG voor 2021 bepaald. De verwachting was dat deze omlaag zou worden bijgesteld. Inmiddels is bekend dat er in 2021 een structurele budgetverlaging van € 1.560.670 wordt doorgevoerd. Het voorlopige budget voor 2022 leidt tot een structurele verdere verlaging met € 4.402.589.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	-1.561	-1.561	-5.963	-5.963
Totaal				-1.561	-1.561	-5.963	-5.963

Herijking Specifieke Uitkeringen

Het Rijk heeft recent enkele Specifieke Uitkeringen over 2021 en de jaren daarna herijkt. Dat vraagt om bijstelling van lasten en baten in onze begroting:

- Educatie (€ 44.555)
- RMC VSV (€ 23.164)
- Lokaal preventieakkoord (€ 60.000)
- Lokale sportakkoorden (Sisa aanvulling € 135.427), samen met een eerste Sisa ontvangst van € 120.000 is € 255.000 beschikbaar.
- Voor Huisvesting kwetsbare groepen is via de specifieke uitkering in 2021 € 1.593.638 ontvangen. De uitgaven € 1.365.000 voor brede aanpak dakloosheid (Skills in de stad) en € 229.000 voor onconventioneel wonen staan echter gepland voor 2022.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
003	Economie en toerisme	061	Vastgoedbeheer	255	255	0	0
020	Sociale basis	114	Onderwijs	68	68	68	68
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	0	0	1.365	1.365
020	Sociale basis	117	Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	-60	-60	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	-1.594	-1.594	229	229
Totaal				-1.330	-1.330	1.661	1.661

Foar Fryske Bern

Het project is sinds 2019 in uitvoering. Er vindt een versnelling plaats nu de beperkende maatregelen als gevolg van COVID19 steeds verder worden losgelaten. In plaats van pas in 2022 wordt nu in 2021 € 150.000 uit de reserve budgetoverheveling ingezet.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	150	150	-150	-150
Totaal				150	150	-150	-150

Arbeidsmarktregio

De opbrengsten met betrekking tot samenwerking op gebied van participatie werden voorheen door het Sociaal Domein Friesland (SDF) geregeld en geïnd. Door verschuiving van activiteiten van de arbeidsmarktregio van SDF naar de Sector Uitvoering in het Sociaal Domein worden deze opbrengsten nu geregeld en geïnd door de sector Uitvoering. Hiervoor dient de begroting aangepast te worden met het bedrag dat hiervoor bij deelnemende gemeenten wordt ontvangen.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	0	149	185	153
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	35	-149	0	0

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	0	0	-6	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	-35	0	-26	0
Totaal				0	0	153	153

Aanpassing fasering projecten

In eerdere jaren zijn door de Raad ter dekking van diverse projecten, waaronder stimulerings- en duurzaamheidsmaatregelen (€ 350.000), geluidsaneringen (€ 110.000) en areaal in de dorpen, middelen ter beschikking gesteld. Een deel van die dekking is afkomstig uit reserves of voorzieningen. Voor projecten is het niet altijd goed mogelijk om vooraf de fasering in de tijd te verwerken. Middels deze begrotingswijziging wordt de fasering aangepast aan de actualiteit en worden gereserveerde middelen uit de reserves onttrokken.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
003	Economie en toerisme	005	Economisch beleid	0	0	240	240
006	Wonen en milieu	045	Milieubeleid	0	0	145	145
006	Wonen en milieu	046	Bodem en geluid	110	110	0	0
014	Beheer leefomgeving	015	Verhardingen	522	522	0	0
Totaal				632	632	385	385

Correctie saldi kostenplaatsen

In de primitieve begroting 2021 is er abusievelijk een bedrag van € 56.398 geboekt op beleidsproduct 079 Algemene baten en lasten in plaats van beleidsproduct 077 Algemene belastingen. Door middel van deze begrotingswijziging worden de bedragen alsnog aan de juiste beleidsproducten toegekend. De mutaties zijn per saldo budgetneutraal.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	-56	0	0	0
016	Algemene dekkingsmiddelen	077	Algemene belastingen	56	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Begroting ondermijningsmiddelen 2021 RIEC Noord

Diverse overheden werken samen binnen het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum Noord (RIEC). Per 1 januari 2020 is het RIEC organisatorisch ondergebracht bij gemeente Leeuwarden. In 2021 en 2022 ontvangt het RIEC incidentele rijksmiddelen voor de aanpak van ondermijning.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	3.184	3.184	482	482
Totaal				3.184	3.184	482	482

Herverdeling loonkosten bij Publieke Dienstverlening

Het blijkt dat voor Publieke Dienstverlening de verdeling van de loonkosten niet helemaal correct in de begroting is toegerekend aan de juiste beleidsproducten. Via deze wijziging wordt dit gecorrigeerd. In de begroting 2022 is rekening gehouden met deze correctie. De mutaties zijn per saldo budgetneutraal.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	354	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	067	Burgerzaken	85	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	120	Vergunningen & leefomgeving	1	0	0	0
017	Overhead	102	Management	-327	0	0	0
017	Overhead	106	Interne en externe communicatie	-14	0	0	0
017	Overhead	112	Managementondersteuning	-11	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	105	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	-193	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Verkiezingen

We onttrekken € 386.000 aan de reserve egalisatie verkiezingen. Bij de Tweede Kamer verkiezingen eerder dit jaar zijn extra kosten gemaakt voor aanvullende coronamaatregelen. In 2020 en 2021 hadden we hiervoor van het rijk extra middelen gekregen die in de reserve waren gestort.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	067	Burgerzaken	386	386	0	0
Totaal				386	386	0	0

Bijdrage Participatiewet fase 2

Bij aanvang van het project 'Participatiewet fase 2' in 2020 is besloten om het project vanuit de reserve frictiemiddelen te dekken. Om de benodigde onttrekking zo nauwkeurig mogelijk te bepalen en te begroten, wordt in de loop van het jaar een inschatting gemaakt van het totaal aan lasten dat het project dat betreffende jaar verwacht te realiseren. Het project verwacht over voor 2021 totaal € 140.000 aan lasten te realiseren. Via deze begrotingswijziging wordt een onttrekking van € 140.000 aan de reserve frictiemiddelen begroot.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	140	140	0	0
Totaal				140	140	0	0

Overhead inzake tijdelijke formatie

Bij het opvoeren van tijdelijke formatie wordt rekening gehouden met de kosten van overhead. Middels deze boeking wordt het betreffende budget overgeheveld naar het correcte beleidsproduct.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	-59	0	0	0
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	-28	0	0	0
010	Veiligheid	020	Integraal veiligheidsbeleid	-23	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-45	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	-37	0	0	0
017	Overhead	102	Management	-146	0	0	0
017	Overhead	104	P&O/HRM	356	0	0	0
017	Overhead	105	Inkoop, aanbest. & contractman.	-13	0	0	0
020	Sociale basis	114	Onderwijs	-7	0	0	0
Totaal				0	0	0	0

Robotic Process Automation (RPA)

Via het eerste verzamelvoorstel heeft de Raad dit voorjaar ingestemd met een incidentele aanpassing van de begroting 2021 met een bedrag van € 700.000 voor de kosten in het kader van het instrument RPA.

Voor een bedrag van € 375.000 kwam de dekking uit de Reserve frictiemiddelen.

Voortschrijdend inzicht laat zien dat dit bedrag van € 375.000 maar voor een deel aangewend hoeft te worden, omdat de totale kosten lager gaan uitvallen. Met deze wijziging wordt de onttrekking aan de reserve frictiemiddelen voor een bedrag van € 150.000 teruggedraaid. De onttrekking komt daarmee in 2021 per saldo uit op een bedrag van € 225.000.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	-150	-150	0	0
Totaal				-150	-150	0	0

Corona investeringen

Enkele coronaschadeposten die incidenteel gedekt zijn, zijn volgens BBV investeringen die meerjarig moeten worden afgeschreven. Het gaat om kosten voor thuiswerkplekken. Met deze wijziging worden jaarlijkse afschrijving- en rentekosten opgevoerd en gedekt uit de reserve afschrijvingen. De incidentele dekking van de schade is in deze reserve gestort om belasting van de structurele financiële positie te voorkomen.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
016	Algemene dekkingsmiddelen	100	Financiering	-43	-43	60	60
017	Overhead	102	Management	-137	-137	-78	-78
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	108	108	149	149
Totaal				-72	-72	131	131

Projecten bevordering crisisherstel.

Voor de projecten React EU en voorschoolse opvang (VSO) heeft het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld ter bevordering van het crisisherstel. Voor 2021 wordt daartoe de begroting (budgetneutraal) aangepast.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	145	145	0	0
Totaal				145	145	0	0

Project Vakkundig aan het werk 2e fase

Het project: "Vakkundig aan het werk" wordt sinds 2019 gefinancierd door Zonmw en loopt qua uitvoering van de 2e fase nog door in 2021. Derhalve dient de begroting (budgetneutraal) te worden aangepast.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000							
Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	100	100	0	0
Totaal				100	100	0	0

Coronamonitor 2021

Ook dit jaar is de gemeenteraad regelmatig geïnformeerd over de gevolgen van Corona. In de Turap werd de schade voor onze gemeente geschat op (netto) € 3,0 mln. Actualisatie leidt tot een nieuwe schatting van (netto) € 3,4 mln. In dit verzamelvoorstel stellen we voor de begroting te wijzigen voor de nu bekende onvermijdbare posten. Voor de dekking van de extra uitgaven en lagere inkomsten wordt een voorschot genomen op de via de decembercirculaire 2021 te ontvangen extra rijksvergoeding van € 1,0 mln. voor in 2020 geleden schade. Verder kan een deel van de schade worden gedekt uit de bedragen die we hiervoor via de meicirculaire 2021 ontvingen en een deel uit het surplus op in 2020 van het Rijk ontvangen vergoedingen voor de uitvoeringskosten Tozo. De resterende schade ad € 1,0 mln. komt ten laste van de beschikbare incidentele stelpost. Deze bedraagt € 1,6 mln, zodat na deze wijziging nog een bedrag van € 600.000 beschikbaar is. Verder is overigens de structurele stelpost van € 1,0 mln. nog volledig beschikbaar.

In de becijferde schade zijn ook extra lasten voor ICT en thuiswerkfaciliteiten opgenomen. Deze moeten op basis van het BBV worden geactiveerd. We stellen voor hiervoor kredieten te verstrekken van respectievelijk € 216.000 en € 85.000. Om te voorkomen dat de tijdelijke situatie van Corona meerjarig doorwerkt op onze structurele financiële positie zetten we in dit verzamelvoorstel in op incidentele dekking. Administratief vertaalt zich dat in een

storting van dekkingsmiddelen voor afschrijvingen en rente van en op de investeringen in de daarvoor bestemde reserve. Dekking van de toekomstige kapitaallasten van deze investeringen vindt dan plaats ten laste van deze reserve, zodat er geen effect is op de toekomstige structurele financiële positie van de gemeente.

Extra ontvangen vergoedingen Corona gerelateerde zaken

Voor een tweetal onderwerpen ontvangen we een vergoeding. Van de Veiligheidsregio Fryslân ontvangen we € 316.000 voor te maken kosten voor de Corona toegangsbewijzen voor horeca, evenementen en dergelijke. Van het Rijk ontvangen we € 384.000 voor gemaakte kosten voor de handhaving van Coronamaatregelen. Deze kosten zijn niet inbegrepen in de hierboven genoemde schade, maar worden gedekt door de genoemde ontvangsten.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
003	Economie en toerisme	005	Economisch beleid	0	-25	0	0
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	12	0	0	0
005	Werk en inkomen	031	Armoedebestrijding	3	0	0	0
006	Wonen en milieu	043	Inzameling afval	238	0	0	0
007	Infrastructuur en mobiliteit	019	Parkeren	0	-1.100	0	0
010	Veiligheid	020	Integraal veiligheidsbeleid	1.090	700	0	0
010	Veiligheid	022	Rampenbestrijding	4	0	0	0
010	Veiligheid	119	Stadstoezicht	37	0	0	0
014	Beheer leefomgeving	044	Riolering	25	0	0	0
014	Beheer leefomgeving	051	Voorzieningen honden	2	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	-2.405	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	067	Burgerzaken	15	-162	0	0
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	54	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	120	Vergunningen & leefomgeving	74	0	0	0
016	Algemene dekkingsmiddelen	077	Algemene belastingen	-5	-276	0	0
016	Algemene dekkingsmiddelen	086	Gemeentefonds	0	1.023	0	0
017	Overhead	102	Management	344	0	0	0
017	Overhead	105	Inkoop, aanbest. & contractman.	55	0	0	0
017	Overhead	106	Interne en externe communicatie	64	0	0	0
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	259	0	0	0
017	Overhead	110	Facilitaire zaken en huisvesting	102	-45	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	77	0	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	70	0	0	0
Totaal				115	115	0	0

bedragen x € 1.000

Mee en tegenvallers jaarschijf 2021 uit begroting 2022

Bij het vaststellen van de begroting 2022 (Raadsbesluit 8 november 2021) heeft de Raad besloten de begroting 2021 overeenkomstig de structurele en incidentele mee- en tegenvallers uit bijlage A van de begroting 2021 voor de jaarschijf 2021 te wijzigen voor zover niet vastgesteld in het 3e verzamelvoorstel begrotingswijzingen 2021.

Aangezien de raad begrotingswijzingen autoriseert op niveau van beleidsproducten en dit inzicht voor de jaarschijf 2021 ontbreekt in de begroting 2022 wordt dit met deze wijziging alsnog gedaan.

De nieuwe nog niet vastgestelde mee-en tegenvallers voor de jaarschijf 2021 geven per saldo een nadeel van € 150.000 voor de algemene reserve. Zie onderstaande tabel:

Omschrijving	Saldo
Nieuwe structurele mee – en tegenvallers 2021	- 70.000
Nieuwe incidentele mee – en tegenvallers 2021	- 80.000
Onttrekking algemene reserve	150.000

Wij stellen u voor de begroting voor 2021 te wijzigen conform de hieronder genoemde bedragen, als effectuering van uw eerdere vaststelling van de begroting voor volgend jaar:

Bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Bedrag 2021	
nr	omschrijving	nr	omschrijving	Lasten	Baten
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	387	-
		030	Inkomensvoorziening	1.381	-
006	Wonen en milieu	039	Handhaving omgevingsrecht	10	-
		046	Bodem en geluid	413	-
009	Bestuur	071	Gemeenteraad	17	-
014	Beheer leefomgeving	016	Kunstwerken	12	-
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	-	150
		120	Vergunningen & leefomgeving	80	-
		053	Stelposten c.a.	6.440	-
016	Algemene dekkingsmiddelen	086	Gemeentefonds	-	7.047
017	Overhead	106	Interne en externe communicatie	85	-
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	-2.505	-
		114	Onderwijs	-250	-
		116	Burgerkracht	-50	-
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	177	-
		118	Maatschappelijke ondersteuning	1.000	-
Totaal				7.197	7.197

Actualisering Werken voor derden

Onze dienstverlening aan derden is voortdurend in ontwikkeling. Dat vraagt periodiek om bijstelling van baten en lasten op basis van recente contractaanpassingen en/of indexeringen. Deze herijking leidt in eerste instantie tot een toename van onze baten en lasten met € 252.163 (contractwijzigingen FUMO, De Friese Zaak en SROI Fryslân en indexering Zorg- en Veiligheidshuis Fryslân).

Daarnaast wordt een dubbele raming gecorrigeerd van zogenaamde penvoerderskosten voor informatiemanagement. Het gaat om kosten voor samenwerkingspartners die bij de partners in rekening worden gebracht. Deze correctie leidt tot een afname van onze baten en lasten met € 633.312.

Ten slotte wordt er nog een correctie doorgevoerd van € 6.850 om de lasten van werken voor derden bij Publieke dienstverlening weer in evenwicht te brengen met de baten.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		2021		2022	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Lasten	Baten
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	-374	-381	252	252
017	Overhead	102	Management	-7	0	0	0
Totaal				-381	-381	252	252

C Aanpassing bijlage C subsidies

In bijlage C van de begroting staan de jaarlijks gesubsidieerde instellingen vermeld met het maximale bedrag dat zij in 2021 kunnen ontvangen van de gemeente. De daarvoor benodigde middelen zijn opgenomen in de begroting 2021.

Na het vaststellen van de begroting 2021 zijn (voorlopige) beschikkingen aangepast, waardoor er enkele subsidiebedragen zijn gewijzigd of zijn toegekend. Dit vraagt om een aanpassing van bijlage C.

Het overzicht vermeld alleen de subsidies die ontbraken in de eerder vastgestelde bijlage C ofwel waren opgenomen met andere bedragen. Deze correcties hebben geen gevolgen voor de bijstelling van de baten en lasten van de begroting uit dit verzamelvoorstel; ook deze bedragen zijn reeds voorzien in de begroting.

Mutaties bijlage C 2021	Oorspronkelijk	Aanpassing	Motivering
Kansen voor kinderen	€ 740.000	€ 770.000	Toevoeging van € 20.000 om het aanbod van Kunstcade voor peuters binnen de subsidieregeling Kansen voor Kinderen 2021 mogelijk te maken. Ook is in de optelsom van alle ingediende projecten een extra budget van € 10.000 benodigd. Het totaal van € 30.000 wordt gedekt uit de middelen onderwijsachterstandenbeleid.
Vakantieschool, wordt uitgevoerd door Kunstcade	€ 60.000	€ 75.000	Vanwege COVID-19 en hiermee gepaard gaande leerachterstanden is besloten om het bedrag voor de zomerschool op te hogen, zodat meer kinderen gebruik konden maken van de zomerschool. Daarnaast wordt het team om de zomerschool heen, vanwege de Code Fair Pay van het Ministerie van OC&W volgens deze richtlijnen betaald. Voorheen werden zij betaald op basis van vrijwilligerscontracten te doen aan de vakantieschool
Stichting Present	€ 12.260	€ 15.000	Naar aanleiding van een motie van 2020 heeft wethouder Kuiken toegezegd dat de subsidie aan Stichting Present jaarlijks structureel verhoogd zou worden. De verhoging was de afgelopen jaren steeds incidenteel.
Ivgi & Greben	€ 0	max. € 65.000	Het professionele dansgezelschap Ivgi & Greben kan uitgroeien tot een belangrijke speler in de danswereld in Nederland. Is gevestigd in Leeuwarden, draagt bij aan de pijler versterken artistiek klimaat van cultuurnota. Max. € 65.000 incidenteel vanuit het steunpakket cultuur voor een toekomstbestendige investering.
Popfabryk	€ 45.500 en € 5.000 internationalisering	€ 64.000	Popfabryk is een belangrijke speler in Noord-Nederland op het gebied van Urban Culture en aanjager van projecten met (jonge)makers. Een steviger positie, waarbij ook de Fair Practice Code wordt toegepast, leidt ertoe dat Leeuwarden een centrale plek wordt voor popcultuur, samen met Friesland Pop en Neushoorn, die op termijn mogelijk leidt tot landelijke cofinanciering.
Kunstcade	€ 1.216.220	€ 1.266.220	Kunstcade heeft in 2021 een incidentele subsidie van € 50.000 gekregen, die ingezet is om, in het kader van coronasteun, makersprojecten te realiseren. Is bekostigd uit de beschikbare middelen van het coronasteunpakket cultuur.
Festival Explore the North	€ 0	€ 50.000	In 2019 en 2020 is voor de festivals en bekostiging ervan aangehaakt bij de festivalregeling van de provincie. Vanaf 2021 is dat niet meer het geval.
Festival Welcome to the Village	€ 0	€ 50.000	In 2019 en 2020 is voor de festivals en bekostiging ervan aangehaakt bij de festivalregeling van de provincie. Vanaf 2021 is dat niet meer het geval.
Fries Straatfestival	€ 0	€ 50.000	In 2019 en 2020 is voor de festivals en bekostiging ervan aangehaakt bij de festivalregeling van de provincie. Vanaf 2021 is dat niet meer het geval.
City Proms festival	€ 0	€ 50.000	In 2019 en 2020 is voor de festivals en bekostiging ervan aangehaakt bij de festivalregeling van de provincie. Vanaf 2021 is dat niet meer het geval.
Voedselbank	€ 15.000	€ 62.900	Toename vanwege het verstrekken van voedselbonnen voor burgers, als overbrugging omdat door de rattenplaag bij de voedselbank al het aanwezige voedsel moest worden afgevoerd.
Stichting Buurtservicepunt	€ 50.000	€ 76.500	Toename door onvoorziene kosten dorps- en buurtkamers en een incidentele uitbreiding van de personele lasten van de begeleider van de vrijwilligers.
MooieDingenMakers	€ 0	€ 100.000	MooiedingenMakers heeft in 2021 een incidentele subsidie van € 100.000 gekregen, die ingezet is om, in het kader van coronasteun,

Mutaties bijlage C 2021	Oorspronkelijk	Aanpassing	Motivering
			makersprojecten te realiseren. Is bekostigd uit de beschikbare middelen van het coronasteunpakket cultuur.
Leger des Heils Jeugdreclassering en jeugdbescherming	€ 1.777.704	€ 1.780.814	De verleende subsidies zijn hoger dan de in de bijlage C opgenomen subsidies. Deze hogere verleende subsidies passen in de door het Rijk beschikbaar gestelde bedragen en leiden dus niet tot een uitzetting van de begroting.
VNN OGGZ – Algemeen & Verslavingszorg	€ 2.500.000	€ 2.619.183	De verleende subsidies zijn hoger dan de in de bijlage C opgenomen subsidies. Deze hogere verleende subsidies passen in de door het Rijk beschikbaar gestelde bedragen en leiden dus niet tot een uitzetting van de begroting.
FIER	€ 2.611.145	€ 2.775.000	De verleende subsidies zijn hoger dan de in de bijlage C opgenomen subsidies. Deze hogere verleende subsidies passen in de door het Rijk beschikbaar gestelde bedragen en leiden dus niet tot een uitzetting van de begroting.
Leger des Heils Steunpunt Xenia	€ 0	€ 65.000	De verleende subsidies zijn hoger dan de in de bijlage C opgenomen subsidies. Deze hogere verleende subsidies passen in de door het Rijk beschikbaar gestelde bedragen en leiden dus niet tot een uitzetting van de begroting.

Ontwikkeling begroting 2021 per beleidsproduct

Bedragen x € 1.000

Domeinen & programma's	Beleidsproduct	Beginstand		Wijzigingen goedgekeurd		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<u>Domein Sociaal</u>									
005 Werk en inkomen									
	027 Arbeidsmarkt en sociale integratie	22.769	0	6.818	1.765	146	394	29.733	2.160
	030 Inkomensvoorziening	98.382	81.583	7.687	11.016	-388	15	105.682	92.614
	031 Armoedebestrijding	10.478	0	504	54	343	0	11.325	54
	050 Lijkbezorging	27	0	0	0	0	0	27	0
		131.656	81.583	15.009	12.835	102	410	146.767	94.828
020 Sociale basis									
	001 Kunst en cultuur	9.872	79	1.845	315	700	0	12.417	394
	002 Historisch Centrum Leeuwarden	1.312	55	0	0	0	0	1.312	55
	114 Onderwijs	21.083	7.507	1.286	740	61	68	22.430	8.315
	115 Sociale integratie achterst.groepen	24.199	902	6.976	1.441	-226	0	30.949	2.342
	116 Burgerkracht	2.078	0	1.000	0	148	0	3.226	0
	117 Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	2.339	35	191	85	66	-60	2.596	60
		60.883	8.577	11.298	2.581	749	8	72.930	11.166
021 Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning									
	084 Zorg voor de Jeugd	49.056	1.374	3.992	1.404	4.363	150	57.411	2.928
	118 Maatschappelijke ondersteuning	99.803	4.463	3.871	1.705	-12.202	-3.544	91.473	2.624
		148.859	5.837	7.863	3.110	-7.839	-3.394	148.883	5.553
Totaal domein Sociaal		341.398	95.998	34.170	18.526	-6.987	-2.976	368.580	111.547
<u>Domein Fysiek</u>									
003 Economie en toerisme									
	005 Economisch beleid	2.141	456	2.566	905	52	27	4.759	1.388
	061 Vastgoedbeheer	15.860	12.463	7.569	-5.000	255	255	23.684	7.719
	062 Grondzaken	23.785	23.897	200	5.000	0	0	23.985	28.897
	066 Toerisme	854	2	1.239	721	0	0	2.093	723
	068 Sportvoorzieningen	6.549	5	-6.549	-5	0	0	0	0
	122 Wonen	0	0	11	5	0	0	11	5
		49.190	36.823	5.036	1.626	307	282	54.533	38.731
006 Wonen en milieu									
	003 Cultuurhistorisch beheer	522	86	215	215	0	0	737	301
	008 Woningmarktbeleid	226	0	0	0	90	90	316	90
	009 Overige huisvesting	121	182	0	0	0	0	121	182
	025 Bouw- en milieutoezicht	165	2	0	0	0	0	165	2
	029 Omgevingsvergunning (Wabo)	4.053	3.715	152	364	0	0	4.205	4.079
	039 Handhaving omgevingsrecht	1.601	0	0	0	0	0	1.601	0
	043 Inzameling afval	17.233	19.216	280	280	238	0	17.751	19.496
	045 Milieubeleid	1.260	160	2.405	2.405	233	55	3.897	2.620

Domeinen & programma's	Beleidsproduct	Beginstand		Wijzigingen goedgekeurd		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
007 <i>Infrastructuur en mobiliteit</i>	046 Bodem en geluid	-9	0	455	485	140	140	586	625
	058 Kwaliteit gebouwde omgeving	10	0	-10	0	0	0	0	0
		25.182	23.361	3.496	3.749	701	285	29.379	27.395
	012 Openbaar vervoer	73	74	0	0	0	0	73	74
	018 Verkeer en vervoer	1.033	61	22	28	0	0	1.056	89
	019 Parkeren	3.079	6.048	-43	48	0	-1.100	3.036	4.995
	074 Grond-, weg- en waterbouwk. werken	4.348	0	0	0	0	0	4.348	0
012 <i>Ruimtelijke ordening</i>		8.534	6.182	-21	76	0	-1.100	8.514	5.158
	036 Ruimtelijke ordening	420	0	28	44	0	0	448	44
	037 Geometriebeheer	679	0	-13	0	0	0	666	0
	121 Ruimtelijke ordening omgevingszorg	927	43	1.223	675	0	0	2.150	718
014 <i>Beheer leefomgeving</i>		2.026	43	1.238	719	0	0	3.265	761
	013 Spoorlijnen	259	0	0	0	0	0	259	0
	014 Waterwerken	3.016	499	-101	140	0	0	2.915	639
	015 Verhardingen	4.849	95	-1	321	522	522	5.370	938
	016 Kunstwerken	4.117	0	22	0	0	0	4.139	0
	017 Verkeersmaatregelen	1.059	0	-60	0	0	0	999	0
	026 Wijkplanpak	936	0	885	0	0	0	1.821	0
	035 IJswegen	11	0	0	0	0	0	11	0
	044 Riolerings	10.382	12.306	-1	0	25	0	10.405	12.306
	049 Begraafplaatsen	947	820	101	0	0	0	1.048	820
	051 Voorzieningen honden	334	561	18	0	2	0	354	561
	054 Straatverlichting	2.044	0	-47	0	0	0	1.997	0
	055 Reiniging verhardingen	2.213	0	1	0	0	0	2.214	0
	056 Openbaar groen	12.298	1.644	-909	-1.037	0	0	11.389	607
	057 Zwerfvuilbestrijding	61	-1	-1	0	0	0	60	-1
	063 Recreatiegebieden	971	54	0	0	0	0	971	54
	064 Recreatievaart	1.088	459	0	0	0	0	1.088	459
	085 Speelplaatsen	596	0	0	0	0	0	596	0
	090 Buitenreclame	85	522	0	0	0	0	85	522
		45.266	16.958	-94	-576	549	522	45.721	16.904
Totaal domein Fysiek		130.199	83.366	9.655	5.594	1.557	-11	141.411	88.949

Domeinen & programma's	Beleidsproduct	Beginstand		Wijzigingen goedgekeurd		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
<u>Domein Veiligheid</u>									
<i>010 Veiligheid</i>									
	020 Integraal veiligheidsbeleid	3.067	57	71	26	1.230	785	4.368	867
	022 Rampenbestrijding	8.466	0	0	0	4	0	8.470	0
	052 Evenementen	310	74	60	0	0	0	370	74
	119 Stadstoezicht	1.639	0	75	0	37	0	1.751	0
		13.483	131	206	26	1.271	785	14.960	941
Totaal domein Veiligheid		13.483	131	206	26	1.271	785	14.960	941
<u>Domein Bestuur en middelen</u>									
<i>009 Bestuur</i>									
	071 Gemeenteraad	2.403	0	121	0	0	0	2.524	0
	072 College van B&W	2.328	10	-30	0	-50	0	2.248	10
		4.732	10	91	0	-50	0	4.772	10
<i>015 Algemene baten en lasten</i>									
	006 Dienstverlening voor derden	12.776	12.783	3.181	3.582	4.829	4.421	20.786	20.786
	053 Stelposten c.a.	1.406	46	2.417	42	-3.978	0	-155	88
	067 Burgerzaken	2.926	1.676	219	149	467	224	3.612	2.048
	079 Algemene baten en lasten	10.224	5.475	-704	7.910	47	140	9.568	13.526
	120 Vergunningen & leefomgeving	1.634	0	13	0	75	0	1.722	0
		28.967	19.980	5.126	11.683	1.440	4.785	35.533	36.448
Totaal domein Bestuur en middelen		33.698	19.990	5.216	11.683	1.390	4.785	40.305	36.457
<u>Domein Overige lasten en baten</u>									
<i>016 Algemene dekkingsmiddelen</i>									
	077 Algemene belastingen	2.775	35.048	118	145	51	-276	2.945	34.916
	086 Gemeentefonds	0	326.280	0	15.779	0	-4.317	0	337.742
	094 Dividend	52	266	0	0	0	0	52	266
	100 Financiering	32.237	33.549	-32.938	-33.549	-43	-43	-743	-43
		35.064	395.143	-32.820	-17.625	9	-4.636	2.253	372.882
<i>017 Overhead</i>									
	102 Management	5.467	0	415	223	-273	-137	5.609	85
	103 Financiën, toezicht en controle	6.468	27	185	90	0	0	6.653	117
	104 P&O/HRM	4.317	3	398	507	356	0	5.071	510
	105 Inkoop, aanbest. & contractman.	495	0	206	0	42	0	743	0
	106 Interne en externe communicatie	2.690	0	-4	0	50	0	2.735	0
	107 Juridische zaken	1.795	0	0	0	0	0	1.795	0
	108 Bestuurszaken en best.ondersteuning	2.330	0	858	448	0	0	3.188	448
	109 Informatievoorziening & automatis.	10.741	646	2.173	1.247	294	35	13.208	1.928
	110 Facilitaire zaken en huisvesting	5.351	81	-192	0	102	-45	5.262	36
	111 Documentaire informatievoorziening	1.132	0	35	0	0	0	1.167	0

Domeinen & programma's	Beleidsproduct	Beginstand		Wijzigingen goedgekeurd		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
018 Onvoorziene uitgaven	112 Managementondersteuning	3.554	0	218	0	-11	0	3.761	0
	113 Correctie overhead	-2.985	0	0	0	0	0	-2.985	0
		41.355	757	4.291	2.515	560	-148	46.206	3.124
	091 Onvoorzien	137	0	0	0	0	0	137	0
		137	0	0	0	0	0	137	0
019 Vennootschapsbelasting	101 Vennootschapsbelasting (Vpb)	50	0	0	0	0	0	50	0
		50	0	0	0	0	0	50	0
Totaal domein Overige lasten en baten		76.607	395.900	-28.529	-15.110	568	-4.784	48.646	376.006
Resultaat		595.384	595.384	20.718	20.718	-2.201	-2.201	613.902	613.902

Leeuwarden, xx, xxxxx 2021,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester,

secretaris.