

Tiende begrotingswijziging 2023



Datum: 30 november 2023
Dossiernr.: 2023-241583

Inhoudsopgave

Tiende begrotingswijziging 2023	1
Inhoudsopgave	2
1 Inleiding	3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen	4
3 Onvoorzien	5
3.1 Onvoorzien eenmalig.....	5
3.2 Onvoorzien structureel.....	6
3.3 Onvoorzien met bestemming	7
4 Reserves	9
4.1 Algemene Reserve	9
4.2 Reserve Sociaal Domein	10
4.3 Bestemmingsreserve Corona.....	11
5 Wijziging op programmaniveau.....	12
6 Bijlagen	13
6.1 Wijziging op taakveldniveau	14

1 Inleiding

De gemeenteraad heeft het budgetrecht (conform de Gemeentewet) en dient de begroting en de begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit document bevat de begrotingswijziging van de reeds genomen politieke besluiten (van zowel de raads- als de B&W-besluiten).

De wijziging wordt in hoofdstuk 2 per onderdeel toegelicht. In hoofdstuk 3 wordt het verloop van de post onvoorzien aangegeven, en in hoofdstuk 4 Reserves wordt het verloop van de algemene reserve, reserve sociaal domein en de bestemmingsreserve corona aangegeven. In hoofdstuk 5 worden de wijzigingen per programma aangegeven.

Na besluitvorming van de raad kunnen de voorstellen worden uitgevoerd en afgehandeld.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

10.01 Wijzigingen in de personeelsbegroting

In deze begrotingswijziging zijn diverse verschuivingen in de personeelsbegroting opgenomen. Deze begrotingswijziging is budgettair neutraal.

10.02 Bijdrage uitvoeringskosten Regio Deal

De raad heeft op 19 oktober besloten om € 150.000 beschikbaar te stellen voor de bijdrage van Waadhoeke aan de uitvoeringskosten voor de Regio Deal. Het bedrag wordt beschikbaar gesteld vanuit de bestemmingsreserve Ontwikkellijnen.

10.03 Meerkosten investeringen beheerplan Civiel Technische werken

Met de wijziging 4.08 zijn de hogere lasten voor het regulier onderhoud geraamd, echter de hogere Investeringskosten van de al in het beheerplan opgenomen investeringen zijn niet meegenomen. (zie raadsbesluit 30 maart 2023: Beheerplan Civiele technische werken)
Met deze wijziging worden deze hogere investeringskosten alsnog geraamd.

10.04 Verschuivingen

De rijksbijdrage 2023 voor het onderwijsachterstandenbeleid is definitief vastgesteld op € 1.076.792, beschikking van 6 oktober 2023. De raming van de inkomsten en de uitgaven wordt hierop aangepast. Dit betekent een verhoging van de inkomsten en de uitgaven van € 54.909.

Met deze begrotingswijziging wordt de ontvangst van de specifieke uitkering Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) van € 46.626 en de doorbetaling aan de bibliotheek budgettair verwerkt. Voorheen kregen de bibliotheken deze middelen rechtstreeks. Met ingang van 2023 loopt dit via de gemeente.

De overige verschuivingen zijn budgettair neutraal binnen de programma's.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

	<i>Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		0	633.446	15.111	618.335
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 6e begrotingswijziging</i>				
	Berap I 2023		110.000		
	<i>Mutaties 7e begrotingswijziging</i>				
	(7.01) Correctie thuiswerkvergoeding (6.01)		60.000		
	<i>Mutaties 8e begrotingswijziging</i>				
	(8.10) Contributieverhoging vereniging Waddenzeegemeenten			15.111	
	<i>Mutaties 9e begrotingswijziging</i>				
	Berap II 2023		463.446		
	<i>Mutaties 10e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				

3.2 Onvoorzien structureel

	<i>Onvoorzien structureel - 6.080.002.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		767.248	1.587.146	2.206.169	148.225
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	(1.01) Invulling beschikbare ruimte			529.018	
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	(3.01) Algemene ruimte - Septembercirculaire 2022		1.068.990		
	(3.03) Vervallen bezuiniging leerplichtambtenaar			30.000	
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe			515.151	
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.09) Tractieplan 2023-2026			40.000	
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	(5.08) Duurzaamheidsleningen via SVN			15.000	
	<i>Mutaties 6e begrotingswijziging</i>				
	Berap I 2023		518.156		
	<i>Mutaties 7e begrotingswijziging</i>				
	(7.01) Nieuwe cao gemeenteamttenaren			1.000.000	
	(7.04) Beheerplan gebouwen			77.000	
	<i>Mutaties 8e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 9e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 10e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				

3.3 Onvoorzien met bestemming

	<i>Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		4.024.773	1.884.845	4.421.961	1.487.657
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	(1.01) Invulling beschikbare ruimte		591.610		
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	(2.01) Reserve jaarovergang		771.353		
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	(3.01) Asiel (inburgering) - Septembercirculaire 2022		110.498		
	(3.01) WKB - Septembercirculaire 2022		41.645		
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe - loon & prijscompensatie			1.205.038	
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe - inburgering personeel			62.840	
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	(4.01) Extra formatie BOA			36.926	
	(4.07) Beheerplan wegen 2023-2026			55.894	
	(4.08) Beheerplan civiele kunstwerken 2023-2026			106.741	
	(4.09) Tractieplan 2023-2026		40.000		
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	(5.01) Betreft begrotingswijziging 2023 FUMO (L&P)			30.171	
	(5.03) Betreft wijzigingen na opstellen PB 2023 (11.04)			2.903	
	(5.03) Betreft wijzigingen na opstellen PB 2023 (13.01)			16.801	
	(5.05) Subsidie 2023 Connexa			90.156	
	(5.11) Aanvullende subsidie St Bestemming Noordwest			7.242	
	<i>Mutaties 6e begrotingswijziging</i>				
	Berap I 2023			155.573	
	<i>Mutaties 7e begrotingswijziging</i>				
	(7.01) Nieuwe cao gemeentebesturen			617.131	
	(7.01) Correctie thuiswerkvergoeding (6.01)			60.000	
	(7.04) Beheerplan gebouwen			153.000	
	(7.06) Indexering subsidies			100.028	
	<i>Mutaties 8e begrotingswijziging</i>				
	(8.03) Mantelzorg			25.000	
	(8.12) Beheerplan groenbeheer			1.145.051	
	(8.13) Uitvoering klimaat- en energiebeleid (DU dec 2022)			303.957	
	<i>Mutaties 9e begrotingswijziging</i>				
	(9.01) Berap II 2023 - Wet kwaliteitsborging voor het bouwen			70.000	
	(9.01) Berap II 2023 - Septembercirculaire 2023		329.739		
	(9.01) Berap II 2023 - Vrijval ivm Versterking dienstverlening en Vroegsignalering			177.509	
	<i>Mutaties 10e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				

Totaal	Totaalbudget Onvoorzien (incidenteel, structureel en met bestemming)	4.792.021	4.105.437	6.643.241	2.254.217
	Saldo onvoorzien na 9e wijziging				2.254.217
	Mutaties 10e wijziging				0

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de algemene reserve toegelicht.

	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
<i>Prognose beginstand begroting 2023</i>	18.863.432			
<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2023</i>	2.754.814			
Algemene reserve	21.618.246	9.367.786	14.456.324	16.529.708
Mutaties primitieve begroting 2023				
Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2020-2023			250.000	
Mutaties 1e begrotingswijziging				
(1.01) Invulling beschikbare ruimte		5.592.797	10.783.010	
Mutaties 2e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 3e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 4e begrotingswijziging				
(4.06) Bijdrage MFA Sexbierum			137.548	
(4.07) Beheerplan wegen 2023-2026			2.628.042	
(4.08) Beheerplan civiele kunstwerken 2023-2026		82.580		
Mutaties 5e begrotingswijziging				
(5.01) Betreft begrotingswijziging 2023 FUMO			48.174	
(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - Bestemming resultaat (deels)		3.347.909		
(5.07) Bijdrage giro 555 voor aardbevingsramp Turkije / Syrie			46.750	
Mutaties 6e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 7e begrotingswijziging				
(7.03) Extra krediet trekkenwand Theater de Koornbeurs			130.000	
(7.07) Aankoop Oude Smidse Franeker			72.500	
Mutaties 8e begrotingswijziging				
(8.05) Aanvullend krediet renovatie B-veld Minnertsga			360.300	
Mutaties 9e begrotingswijziging				
(9.01) Berap II - Netto opbrengst verplaatsing Poiesz Berltsum		287.500		
(9.01) Berap II - Netto opbrengst grondverkopen 2 percelen Berltsum		57.000		
Mutaties 10e begrotingswijziging				
Geen mutaties				

4.2 Reserve Sociaal Domein

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de reserve Sociaal domein toegelicht.

		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Reserve Sociaal Domein	2.270.307	4.194.971	1.166.500	5.298.778
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.10) Voorschot energietoeslag 2023			500.000	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - Bestemming resultaat (deels)		2.000.000		
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap II - Burap II Dienst SoZaWe		557.231		
	(9.01) Berap II - Personeelslasten gebiedsteam en beleidsteam			666.500	
	(9.01) Berap II - Afrekening 2022 Dienst SoZaWe		104.928		
	(9.01) Berap II - Extra ontvangsten BUIG		1.532.812		
	Mutaties 10e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

4.3 Bestemmingsreserve Corona

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2023 in de bestemmingsreserve corona toegelicht.

Bestemmingsreserve Corona	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2023	1.250.000	32.000	240.711	1.041.289
Begrotingswijziging 2				
(2.02) Subsidie Coronaherstelplan (Jeugd- en jongerenwerk)			153.153	
Begrotingswijziging 3				
(3.11) Regietafel jeugd			45.000	
Begrotingswijziging 4				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 5				
(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - bestemming resultaat (deels)		32.000		
Begrotingswijziging 6				
Berap I 2023 (subsidieregeling energiecompensatie)			33.812	
Begrotingswijziging 7				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 8				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 9				
(9.01) Berap II - Subsidieregeling energiecompensatie			8.746	
Begrotingswijziging 10				
Geen mutaties				

Het saldo van de bestemmingsreserve corona is per 01-01-2023 € 1.250.000. Het saldo bestaat uit drie gebieden waar nog uitgaven worden verwacht:

- Jeugdproblematiek: € 200.000.
- Cultuur: € 300.000 en € 32.000 (Bestemming resultaat 2022).
- Noodfonds voor ondersteunende maatregelen op het gebied van energiearmoede: € 750.000.

In onderstaande tabel wordt de besteding van deze middelen weergegeven per onderwerp:

Onderwerp	Budget 2023	Reeds beschikbaar gesteld	Restant
Jeugdproblematiek	200.000	198.153	1.847
Cultuur	332.000	0	332.000
Noodfonds ondersteunende maatregelen energiearmoede	750.000	33.812	716.188

5 Wijziging op programmaniveau

Programma		Primitief	Begroting (na 9e wijziging)	Wijziging (10e)	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.951.388	5.003.565	150.000	5.153.565
2	Veiligheid	4.302.112	4.437.538	0	4.437.538
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	8.878.995	14.681.950	0	14.681.950
4	Economie	2.367.819	2.837.920	0	2.837.920
5	Onderwijs	6.591.531	6.783.284	54.909	6.838.193
6	Sport, Cultuur en Recreatie	9.701.035	13.450.526	46.626	13.497.152
7	Sociaal Domein	63.231.406	79.031.092	0	79.031.092
8	Volksgezondheid en Milieu	14.343.518	15.466.955	0	15.466.955
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	4.007.372	7.149.785	-50.181	7.099.604
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	20.508.762	21.494.130	50.181	21.544.311
	Mutatie reserves	0	23.849.923	0	23.849.923
Totaal Lasten		137.883.939	194.186.669	251.535	194.438.204
	<i>Waarvan onvoorzien</i>	<i>4.792.021</i>	<i>2.254.217</i>	<i>0</i>	<i>2.254.217</i>
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	585.820	585.820	0	585.820
2	Veiligheid	56.355	56.355	0	56.355
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	134.828	1.965.852	0	1.965.852
4	Economie	1.472.459	2.013.603	0	2.013.603
5	Onderwijs	1.182.119	1.571.635	54.909	1.626.544
6	Sport, Cultuur en Recreatie	815.021	1.441.681	46.626	1.488.307
7	Sociaal Domein	14.873.098	26.659.290	0	26.659.290
8	Volksgezondheid en Milieu	13.054.026	13.065.142	0	13.065.142
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.910.620	3.220.533	0	3.220.533
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	108.606.666	113.233.927	0	113.233.927
	Mutatie reserves	485.724	30.372.831	150.000	30.522.831
Totaal Baten		143.176.736	194.186.669	251.535	194.438.204
Resultaat		6.292.797	0	0	0

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

10.01 Wijzigingen in de personeelsbegroting						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
2	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	I	-4.000	0	4.000
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	I	4.000	0	-4.000
9	8.1	Ruimte en leefomgeving	I	-50.181	0	50.181
AD	0.4	Overhead	I	50.181	0	-50.181
Totaal				0	0	0

10.02 Bijdrage uitvoeringskosten Regio Deal						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
1	0.1	Bestuur	I	150.000	0	-150.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	0	150.000	150.000
Totaal				150.000	150.000	0

10.04 Correcties en verschuivingen						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	S	54.909	54.909	0
6	5.6	Media	I	46.626	46.626	0
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	30.000	0	-30.000
7	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	I	-30.000	0	30.000
Totaal				101.535	101.535	0

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 30-11-2023,

, voorzitter

, griffier