Bijlage: Financiële vertaling collegeprogramma

		(x € 1.000)	Exploitatie				
	Eenmalig/structureel	Investering	2022	2023	2024	2025	2026
Thema 1 Zorg, ondersteuning en participatie							
Strategische visie sociaal domein Weststellingwerf	Eenmalig			60			
Arbeidsdeelname, armoede en schuldhulpverlening	Structureel			100	100	100	100
Arbeidsdeelname, armoede en schuldhulpverlening (capaciteit)	Structureel			80	80	80	80
Versterking van de uitvoering, maatwerk en service	Eenmalig			60			
Thema 2 Leefomgeving en dorpen							
Dorpenfonds	Structureel			100	100	100	100
Thema 3: Maatschappelijke voorzieningen en accommodaties							
Ontmoetingslocatie in Wolvega eenmalig	Reserve inv.ambities	100					
Ontmoetingslocatie in Wolvega structureel	Stelpost				40	40	40
Dorpshuizen eenmalig	Eenmalig			15			
Dorpshuizen structureel	Structureel				10	10	10
Subsidie jeugd sport- en cultuurverenigingen	Structureel			10	10	10	10
Verbetering van zwemgelegenheden eenmalig	Reserve inv.ambities	600					
Verbetering van zwemgelegenheden structureel	Structureel			75	75	75	75
Thema 4: Werk en economie							
Centrumontwikkeling Wolvega	Reserve inv.ambities	1.500					
Centrumontwikkeling Noordwolde	Reserve inv.ambities	500					
Economische beleidsnotitie	Eenmalig			30			
Landbouw - verbinder	Structureel			100	100	100	100
Gebiedsontwikkeling Spokedam	Reserve inv.ambities	500					
Gebiedsontwikkeling Driewegsluis	Dek.reserve kap.lasten	300					
Thema 5: Wonen							
Ondersteunend afval beleid	Eenmalig				100		
Thema 6: Klimaat en Duurzaamheid							
Klimaat en duurzaamheid	Stelpost			375	325	325	325
Thema 7: Openbare ruimte, verkeer en vervoer							
Het opstellen van een Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP)	Eenmalig		50				
Oplossen knelpunten GVVP	Reserve inv.ambities	500					
Verbeteren verkeerscirculatie Wolvega	Reserve inv.ambities	1.000					
Beeldkwaliteitsplan Openbare ruimte	Eenmalig			50			
Onderhoud fietspad de Linde fase 2	Structureel			15	15	15	15
Onderhoud wegen en fietspaden eenmalig	Reserve inv.ambities	500					
Onderhoud wegen en fietspaden structureel	Stelpost			175	175	175	175
Ecologisch bermbeheer eenmalig	Eenmalig			70			
Ecologisch bermbeheer structureel	Structureel			250	250	250	250
Speelveldjes eenmalig	Eenmalig			50			
Speelveldjes structureel	Stelpost			15	15	15	15
Thema 8: Bestuur en organisatie							
Gemeentehuis	Reserve inv.ambities	250					
Veiligheid - extra boa's en smart solutions	Structureel			150	150	150	150
Privacy en informatieveiligheid	Structureel			70	70	70	70
Medewerkers Griffioenpark 3 in vaste dienst nemen	Structureel				180	180	180
Extra wethouders	Structureel		25	40	40	40	40
Bestuurlijke vernieuwing	Structureel			20	20	20	20
Rentecomponent investeringen	Reserve inv.ambities	1.121					
Op peil brengen bestemmingsreserve investeringsambities	Reserve inv.ambities	235					
	Totaal	**7.106**	**75**	**1.910**	**1.855**	**1.755**	**1.755**

Begrotingswijziging

Tegenboeking stelpost coalitieakkoord in begroting 2023-2026	0	0	2.565	3.760	3.760	1.260
Begrotingswijziging t.l.v.(-)/t.g.v. (+) saldo en reserve	**-7.106**	**-75**	**655**	**1.905**	**2.005**	**-495**

Effect van het collegeprogramma op de begrotingssaldi

Saldi najaarsnota 2022 en begroting 2023-2026		2.576	162	1.451	3.108	1.022
Begrotingssaldi na verwerking collegeprogramma		**2.501**	**817**	**3.356**	**5.113**	**527**

Onderverdeling financiën collegeprogramma:	(x € 1.000) Investering	2022	2023	2024	2025	2026
Structureel		25	1.010	1.200	1.200	1.200
Eenmalig		50	335	100		
Stelpost collegeprogramma			565	555	555	555
Investering	7.106					

Toelichting op de financiële vertaling van het collegeprogramma

Investeringen via bestemmingsreserve investeringsambities

De middelen voor het collegeprogramma zijn onderverdeeld in structurele middelen, eenmalige middelen, middelen die voorlopig op een stelpost staan en investeringen. De investeringen zijn volgens de bestaande systematiek en afspraken in het financiële beleid opgenomen in de bestemmingsreserve investeringsambities (dynamische investeringsagenda). Een investeringskrediet wordt te zijner tijd via een afzonderlijk raadsvoorstel en -besluit opgenomen in de begroting zodra de projecten gereed zijn voor uitvoering.

Investering gebiedsontwikkeling Driewegsluis

Er is één uitzondering op bovenstaande systematiek. Omdat voor de gebiedsontwikkeling Driewegsluis al een bestaand krediet is, inclusief een dekkingsreserve kapitaallasten, wordt voorgesteld de € 300.000 vanuit het collegeprogramma voor deze gebiedsontwikkeling direct toe te voegen aan het investeringskrediet en aan de dekkingsreserve kapitaallasten Driewegsluis.

Bedragen die niet worden toegelicht in het collegeprogramma

In het financiële overzicht zijn een aantal bedragen opgenomen die niet worden toegelicht in het collegeprogramma:

- Medewerkers Griffioenpark 3 in vaste dienst nemen
  In het coalitieakkoord wordt gemeld dat het de ambitie is om het personeel van het griffioenpark structureel in de begroting op te nemen. Het voorstel is dit nu ook in de wijziging van de begroting te effectueren.
- Toename fte's wethouders
  De coalitiepartijen leveren elk één wethouder aan het college. In totaal 3,6 fte. De toename in het aantal fte's is in het financiële overzicht verwerkt.
- Bestuurlijke vernieuwing
  Op basis van het coalitieakkoord nemen we een structureel budget van € 20.000 voor bestuurlijke vernieuwing op.
- Rentecomponent investeringen
  Naast afschrijvingslasten rekenen wij rente toe aan onze investeringen. De rentecomponent van de investeringen genoemd in het collegeprogramma is verwerkt in het financiële overzicht.
- Op peil brengen bestemmingsreserve investeringsambities
  Op basis van het coalitieakkoord wordt een bedrag van € 235.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringsambities. Dit om de reserve op peil te brengen voor de reeds opgenomen ambities.
- Veiligheid, extra boa's en smart solutions
  In het collegeprogramma is een bedrag van € 130.000 opgenomen voor dit onderwerp. In het financieel overzicht is een bedrag van € 150.000 opgenomen. Dit is namelijk het bedrag inclusief de extra middelen die via de meicirculaire 2022 binnen zijn gekomen.

Financiële verwerking in begrotingswijzigingen

Het financiële overzicht is verwerkt in twee begrotingswijzigingen. Eén voor het jaar 2022 (6e wijziging van het lopende dienstjaar) en één voor 2023 en verder (1e wijziging van dienstjaar 2023). De structurele en eenmalige middelen lopen via de exploitatie. Uitzondering hierop is een aantal posten dat nog een nadere uitwerking nodig heeft. De middelen hiervoor blijven staan op een stelpost. In het financieel overzicht is in de tweede kolom aangegeven welke posten dit betreft. De middelen voor deze posten worden in de begroting opgenomen via een apart besluit, zodra de aanpak is uitgewerkt en het budget onderbouwd.
Voor de investeringen storten we een bedrag van € 300.000 in de dekkingsreserve kapitaallasten Driewegsluis en een bedrag van ruim € 6,8 miljoen in de bestemmingsreserve investeringsambities. Het totaalbedrag van € 7,1 miljoen (€ 6,8 + € 0,3) onttrekken we aan de Algemene Reserve.
In de begroting 2023-2026 is reeds een stelpost opgenomen naar aanleiding van het coalitieakkoord. Deze stelpost wordt met deze begrotingswijzigingen tegen geboekt en komt hiermee te vervallen.
In de tabellen is aangegeven wat het effect is van deze begrotingswijzingen op de begrotingssaldi en wat de nieuwe actuele stand van de begroting is.

GEMEENTE WESTSTELLINGWERF

6e BEGROTINGSWIJZIGING VAN HET DIENSTJAAR 2022

x € 1.000

Programmabegroting	2022	2023	2024	2025
lasten				
0 Bestuur en organisatie	25			
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, w egen, w ater en groen	50			
3 Economische zaken				
4 Onderw ijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu				
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	7.106			
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal lasten	**7.181**	**-**	**-**	**-**
baten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, w egen, w ater en groen				
3 Economische zaken				
4 Onderw ijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu				
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	7.106			
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal baten	**7.106**	**-**	**-**	**-**
mutaties reserves en voorzieningen tgv het saldo	- 7.047			
mutaties reserves en voorzieningen ten laste van het saldo	7.047			
Totaal mutaties reserves en voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Wijziging van het begrotingssaldo	**- 75**	**0**	**0**	**0**
Beschikbaar gestelde investeringsbedragen				
Project Gebiedsontw ikkeling Driew egsluis	300			

Toelichting:

Bovenstaande bedragen komen uit het collegeprogramma 2022-2026.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Weststellingwerf in zijn openbare vergadering van vergadering van 7 november 2022.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE WESTSTELLINGWERF

1e BEGROTINGSWIJZIGING VAN HET DIENSTJAAR 2023

x € 1.000

Programmabegroting	2023	2024	2025	2026
lasten				
0 Bestuur en organisatie	160	160	160	160
1 Openbare Orde en Veiligheid	70	70	70	70
2 Verkeer, w egen, w ater en groen	335	265	265	265
3 Economische zaken	30			
4 Onderw ijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie	85	85	85	85
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen	315	190	190	190
7 Volksgezondheid en Milieu		100		
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	50			
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen				
Overzicht kosten overhead	250	430	430	430
Overzicht overige baten en lasten	- 1.950	- 3.205	- 3.205	- 705
Totaal lasten	**- 655**	**- 1.905**	**- 2.005**	**495**
baten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, w egen, w ater en groen				
3 Economische zaken				
4 Onderw ijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu				
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen				
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**
mutaties reserves en voorzieningen tgv het saldo				
mutaties reserves en voorzieningen ten laste van het saldo				
Totaal mutaties reserves en voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Wijziging van het begrotingssaldo	**655**	**1.905**	**2.005**	**-495**
Beschikbaar gestelde investeringsbedragen				

Toelichting:

Bovenstaande bedragen komen uit het collegeprogramma 2022-2026.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Weststellingwerf in zijn openbare vergadering van vergadering van 7 november 2022.

De griffier, De voorzitter,