

Bijlage bij raadsnota Najaarsnota 2022

Raadsvergadering de dato 12 december 2022

Aangepaste versie n.a.v. verzoek in raadscommissie AZM d.d. 28 november 2022.

In deze bijlage bij de raadsnota Najaarsnota 2022 is een specificatie opgenomen van de begrotingswijziging naar aanleiding van de najaarsnota.

Per programma wordt hieronder uitgesplitst welke onderdelen tot een verhoging dan wel een verlaging van de baten en lasten per programma hebben geleid.

Per programma is in het **rood** weergegeven welke onderdelen aansluiten om de punten zoals genoemd in de najaarsnota. Achteraan dit document is een samenvatting van deze punten opgenomen. Aanvullend is nog een lijst opgenomen van over te hevelen incidentele projectbudgetten.

Deze tabellen per programma zijn opgesplitst in de wijzigingen naar aanleiding van eerder genomen raadsbesluiten, collegebesluiten, financieel technische wijzigingen en wijzigingen naar aanleiding van de analyses bij de najaarsnota. Deze uitsplitsing sluit aan op de financieel technische toelichting aan het einde van hoofdstuk 3 van de bijbehorende raadsnota.

Begrotingswijziging najaarsnota

De onderstaande tabel sluit aan op de kolom 'Najaarsnota 2022' in het totaaloverzicht van geraamde baten en lasten per programma in hoofdstuk 8 van de raadsnota.

Baten en lasten per programma

(bedragen * € 1.000)

Najaarsnota 2022	Lasten	Baten	Saldo
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	207	51	-156
Programma Toerisme en Economie	292	204	-88
Programma Sociaal Domein	3.643	4.316	673
Programma Ruimtelijk Domein	996	875	-121
Programma Algemene Taakvelden	3.339	8.533	5.194
Subtotaal programma's	8.476	13.978	5.502
Overhead	-2.063	14	2.077
Onvoorzien	-26	6	31
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Subtotaal overige	-2.089	19	2.108
Saldo van baten en lasten	6.387	13.998	7.610
Toevoegingen aan reserves (lasten)	9.012		-9.012
Onttrekkingen uit reserves (baten)		2.027	2.027
Saldo mutatie reserves	9.012	2.027	-6.986
Resultaat	15.400	16.024	625

Per programma, voor het totaal van de onderdelen overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting, voor de mutaties in de reserves en voor het resultaat worden hieronder de verschillen in hoofdlijnen verklaard.

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 25.000 verklaard.

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
8. Schade wateroverlast brandweerkazerne	51		-51
1. Gemeentelijke bijdrage GR VRZL inzake FLO vanaf 2023	0		0
8. Schade wateroverlast veiligheid	3		-3
Verkeersmanagement en -veiligheid Kerststad	62		-62
Overige mutaties, per saldo	-6	-2	4
Doorwerking projectgelden			
Project Brandveiligheid	43		-43
Financieel technische wijzigingen			
Versterkingsgelden ondermijning	53	53	0
Saldo van baten en lasten	207	51	-156

Programma Toerisme en Economie

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 25.000 verklaard.

Programma Toerisme en Economie

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
8. Schade wateroverlast betaald parkeren	24		-24
8. Vrijval afschrijvingen parkeerapparatuur Par'Course	-9		9
Energiekosten parkeergarage	78		-78
8. Schade wateroverlast museum	31		-31
8. Vrijval afschrijvingen museum	-5		5
Invulling ondernemersloket	35		-35
Energiekosten evenementenkosten	26		-26
Projectplan opstellen visie vrijetijdseconomie (VTE)	30		-30
Economische activiteiten	-33		33
Procesmiddelen buitengoed Geul en Maas	-35		35
8. Schade wateroverlast organisatie evenementen	18		-18
Opbrengst toeristenbelasting en precariobelasting		41	41
Overige mutaties, per saldo	50	24	-25
Doorwerking projectgelden			
Integrale herijking overnachtingsbeleid	31		-31
Financieel technische wijzigingen			
Technische wijziging onderhoudsplanning parkeergarage	-56	-56	0
BIZ-bijdragen	-50	-50	0
Marketingplan Kerststad	75	75	0
2. Exploitatie kerstmarkt gemeentegrot	170	170	0
Technische wijziging onderhoudsplanning gemeentegrot	-61		61
Technische wijziging onderhoudsplanning openluchttheater	-26		26
Saldo van baten en lasten	292	204	-88

Programma Sociaal Domein

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 100.000 verklaard.

Programma Sociaal Domein

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
5. Vrijval afschrijvingen mytylschool a.g.v. watersnoodramp	-267		267
8. Schade wateroverlast waarderingssubsidies	2		-2
Bijdrage uitvoeringsorganisatie wet Inburgering	101		-101
Energietoelage lage inkomens 2022	1.003		-1.003
10. Energietoelage lage inkomens 2023	421		-421
3. Opvang Oekraïense vluchtelingen	2.822	4.016	1.194
4. Woonvoorzieningen Wmo	-132		132
4. Huishoudelijke verzorging Wmo	-262		262
4. AWBZ begeleiding groep	-108		108
4. AWBZ begeleiding individueel	-227		227
Overige mutaties, per saldo	-22	-13	9
Financieel technische wijzigingen			
SPUK-bijdrage ventilatie scholen	210	210	0
SPUK-gelden wet Inburgering	103	103	0
Saldo van baten en lasten	3.643	4.316	673

Programma Ruimtelijk Domein

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 50.000 verklaard.

Programma Ruimtelijk Domein

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
8. Schade wateroverlast wegen	339		-339
Vast bedrag per aansluiting openbare verlichting	-65		65
Energiekosten openbare verlichting	136		-136
8. Schade wateroverlast openbare verlichting	49		-49
8. Schade wateroverlast bruggen	72		-72
8. Schade wateroverlast waarschuwborden en wegwijzers	25		-25
8. Schade wateroverlast mobiliteit en verkeersveiligheid	76		-76
SPUK-bijdrage BTW sport		50	50
8. Schade wateroverlast sportterreinen	11		-11
8. Schade wateroverlast monumenten	-4		4
Renovaties groenvoorzieningen en aanplant bomen	56		-56
Kosten wijkteams	-57		57
Ontzorgingscontract groen en reiniging	-118		118
8. Schade wateroverlast groenvoorziening	3		-3
Taakstelling Polfermolen	724		-724
Exploitatiebijdrage Polfermolen	-167		167
Storting onderhoudsvoorziening Polfermolen	-367		367
8. Schade wateroverlast Polfermolen	28		-28
Verwerken PMD	-111		111
Opbrengst oud papier		95	95
Voorziening afvalstoffenheffing		-140	-140
8. Schade wateroverlast rioleringen	675		-675
Voorziening rioolheffing	-85	-203	-118
Middelen investeringen GRP	-148		148
Energiekosten rioleringen	69		-69
Loonkosten afdeling FEO duurzaamheid	-59		59
Opbrengst rioolheffing		-104	-104
6. Begraafplaats Cauberg vanaf 2023	0	0	0
8. Schade wateroverlast Kasteel Oost	2		-2
7. Verkoopopbrengsten (o.a. gebouw Mauritiussingel Schin op Geul)		362	362
Energiekosten overige gebouwen en erven	115		-115
8. Schade wateroverlast overige gebouwen en erven	1		-1
Leges omgevingsvergunning		431	431
8. Vrijval afschrijvingen Walramplein pollers	-3		3
Overige mutaties, per saldo	-6	191	197
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Afschrijving reconstructie voormalige provinciale weg Houthem	140		-140
Mobiliteitsplan 2022-2025	114	-3	-117
Projecten duurzaamheid	89		-89
Onderzoek Valkenburg Oost	-365		365
Doorwerking projectgelden			
Project afvalwaterbeheer	150	244	94
Financieel technische wijzigingen			
Technische wijziging onderhoudsplanning wegen	-230	123	353
Technische wijziging onderhoudsplanning civieltechnische kunstv	-74	-74	0
Technische wijziging onderhoudsplanning sporthal de Bosdries	-101		101
Technische wijziging onderhoudsplanning Polfermolen	50	50	0
SPUK-uitkering aanpak energiearmoede	125	125	0
Technische wijziging onderhoudsvoorziening gebouwen		-272	-272
Technische wijziging onderhoudsplanning woonwagens	-93		93
Saldo van baten en lasten	996	875	-121

Programma Algemene Taakvelden

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 100.000 verklaard.

Programma Algemene Taakvelden

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
Bijstellingen algemene uitkeringen gemeentefonds		1.492	1.492
9. Financiële compensatie Covid-19 over 2021 in 2022		1.343	1.343
10. Ontwikkelingen gemeentefonds		881	881
10. Compensatieregeling Voogdij en 18+		1.056	1.056
Inzet reservering indexering sociaal domein	-218		218
Inzet reservering incidentele middelen jeugdzorg	-922		922
Inzet reservering energietoelage lage inkomens	-582		582
Inzet reservering ontwikkeling accres gemeentefonds	-100		100
Inzet/reservering uitvoeringskosten klimaatakkoord	-154		154
Overige reserveringen < € 100.000, per saldo	-459		459
Invulling taakstelling ruimtelijk domein	246		-246
Taakstelling verbetering budgetbeheer	125		-125
Invulling taakstelling actieplan jeugdbeleid	275		-275
8. Invulling taakstelling bijdrage Rijksoverheid watersnoodramp	3.000		-3.000
Invulling taakstelling sociaal domein	1.787		-1.787
4. WMO	730		-730
Inzet reservering verschil rentesystematiek Polfermolen	-109		109
Inzet reservering voorzieningen huisvesting onderwijs	-131		131
Inzet reservering personele kosten formatie wonen	-175		175
Inzet reservering gelden verkeersveiligheidsprojecten	-100		100
8. Bijdrage investering dynamische afsluitingen watersnoodramp	160		-160
8. Bijdrage Rijksoverheid watersnoodramp		2.704	2.704
8. Verzekeringsuitkering watersnoodramp		750	750
Opbrengst onroerende zaakbelastingen		255	255
Overige mutaties, per saldo	-680	52	732
Financieel technische wijzigingen			
Overheveling naar Overhead, Onvoorzien en Vpb	75		-75
Overheveling van Overhead, Onvoorzien en Vpb	571		-571
Saldo van baten en lasten	3.339	8.533	5.194

Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting

Binnen dit onderdeel zijn de wijzigingen groter dan € 50.000 verklaard.

Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
Energiekosten gemeentehuis	56		-56
11. Huidig personeel	-758		758
Doorbelasting loonkosten	-99		99
11. Tijdelijk personeel	982		-982
8. Schade wateroverlast personeel/werkbudgetten	-2.177		2.177
8. Schade wateroverlast personeel/werkbudgetten 2021	-23		23
11. Overige effecten personeelsbegroting	-41		41
12. Voorziening bovenwettelijk verlof personeel	pm		pm
Overige personeelskosten	121		-121
Voorziening dubieuze debiteuren	65		-65
Overige mutaties, per saldo	503	19	-484
Financieel technische wijzigingen			
Technische wijziging onderhoudsplanning gemeentehuis	-72		72
Overheveling van programma Algemene Taakvelden	-75		75
Overheveling naar programma Algemene Taakvelden	-571		571
Saldo van baten en lasten	-2.089	19	2.108

Mutatie Reserves

In de onderstaande tabel zijn de totale mutaties per reserve opgenomen.

Mutatie reserves

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Algemene dekkingsreserve	634	1.584	950
7. Verkoopopbrengsten (o.a. gebouw Mauritiussingel Schin op	362		-362
10. Wet kwaliteitsborging bouw	31		-31
Investeringsreserve huisvesting onderwijs	154		-154
5. Vrijval afschrijvingen mytylschool a.g.v. watersnoodramp	267		-267
Investeringsreserve instandhouding monumenten	17		-17
Investeringsreserve kunst in openbare ruimte	17		-17
Exploitatiereserve personeel	98	163	64
11. Saldo personeelsbegroting		183	183
Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten	16		-16
Investeringsreserve automatisering	68	51	-17
Reserve milieu-activiteiten	10		-10
Investeringsreserve infra e.d. kop Cauberg			0
Investeringsreserve uitvoering centrumplan		21	21
Egalisatiereserve parkeerexploitatie	75	60	-16
9. Financiële compensatie Covid-19 over 2021 in 2022	1.035		-1.035
Reserve sociaal domein	1.627	83	-1.544
10. Maatschappelijke begeleiding	24		-24
10. Participatie	9		-9
10. Compensatieregeling Voogdij en 18+	1.056		-1.056
Bestemmingsreserve strategische projecten		-367	-367
Reserve evenementen	20	19	-1
Reserve duurzaamheid	186	30	-157
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	359	109	-250
Reserve financiële gevolgen Corona (COVID-19)	55	87	32
9. Financiële compensatie Covid-19 over 2021 in 2022	308		-308
Bestemmingsreserve omgevingswet	46		-46
10. Invoeringskosten Omgevingswet	190		-190
Bestemmingsreserve opvang ontheemden	0		-0
3. Opvang Oekraïense vluchtelingen	1.194		-1.194
10. Asiel (inburgering)	18		-18
10. Landelijke Vreemdelingen Voorzieningen		4	4
10. Leerlingenvervoer Oekraïne	28		-28
8. Bestemmingsreserve watersnoodramp	1.107		-1.107
Saldo mutatie reserves	9.012	2.027	-6.986

Resultaat

Binnen dit onderdeel zijn de wijzigingen groter dan € 25.000 verklaard.

Resultaat

(bedragen * € 1.000)

	Saldo
Bijstelling staat activa	-57
Energiekosten	-662
Dekking energiekosten egalisatiereserve parkeerexploitatie	85
Dekking energiekosten voorziening rioolheffing	69
Overige personeelskosten	-86
Bevolkingsregistratie en burgerlijke stand	46
Bestuursondersteuning raad en rekenkamercommissie	27
SPUK-bijdrage BTW sport	50
Groenvoorziening	43
Opbrengst dwangsommen	40
Huuropbrengsten woonwagens	29
Welstandstoezicht	26
Leges omgevingsvergunning	431
10. Bijstelling gemeentefonds septembercirculaire	164
Ontwikkeling accres gemeentefonds	100
Reservering interbestuurlijk programma	28
Taakstelling verbetering budgetbeheer	-125
Bijstelling taakstellingen en stelposten	82
Post onvoorzien	25
Voorziening dubieuze debiteuren	-65
Opbrengst onroerende zaakbelastingen	257
Baten toeristenbelasting en precariobelasting	41
Overige mutaties, per saldo	78
Resultaat	625

Samenvatting

Samenvatting najaarsnota

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
1. Gemeentelijke bijdrage GR VRZL inzake FLO vanaf 2023	0	0	0
2. Exploitatie kerstmarkt gemeentegrot	170	170	0
3. Opvang Oekraïense vluchtelingen	2.822	4.016	1.194
4. WMO	-730	0	730
5. Vrijval afschrijvingen mytylschool a.g.v. watersnoodramp	-267	0	267
5. Storting reserve onderwijs n.a.v. vrijval afschrijving	267	0	-267
6. Begraafplaats Cauberg vanaf 2023	0	0	0
7. Verkoopopbrengsten (o.a. gebouw Mauritiussingel Schin op Ge	0	362	362
7. Storting reserve n.a.v. verkoopopbrengsten	362	0	-362
8. Schades wateroverlast	2.347	3.454	1.107
8. Bestemmingsreserve watersnoodramp	1.107	0	-1.107
9. Financiële compensatie Covid-19 over 2021 in 2022	0	1.343	1.343
9. Storting reserve n.a.v. financiële compensatie Covid-19	1.343	0	-1.343
10. Ontwikkelingen gemeentefonds septembercirculaire	0	881	881
10. Compensatieregeling Voogdij en 18+ (via Gemeentefonds)	0	1.056	1.056
10. Reservemutaties n.a.v. gemeentefonds	1.356	4	-1.352
11. Personeelsbegroting	183	0	-183
11. Reservemutatie n.a.v. personeelsbegroting	0	183	183
12. Voorziening bovenwettelijk verlof personeel	pm	pm	pm
Subtotaal	8.961	11.470	2.509

Overheveling incidentele projectbudgetten

Reservering incidentele projectbudgetten (selectie)	Bedrag (* € 1)
Algemene dekkingsreserve	
Reservering regionale of lokale campagnes verkeersgedrag	2.000
Reservering stimulering duurzaam reisgedrag	3.000
Reservering projectbudget onderzoek verduidelijking snelheidsregimes	3.000
Reservering monitoring intensiteit verkeer en snelheden	5.000
Reservering restant projectbudget professionalisering dynamisch verkeersmanagement	7.000
Reservering projectbudget onderzoek Valkenburgpas	8.000
Reservering restant projectbudget realisatie fietsstallingen en E-laadpunten fiets	8.258
Reservering uitvoering mobiliteitsagenda Zuid-Limburg	9.849
Reservering restant project onderzoek parkeerdata en verkeersdruk	10.000
Reservering projectbudget strategie toekomst gemeentelijke invalswegen	10.000
Reservering restant projectbudget onderzoek ontvlechting fietsers en wandelaars	14.000
Reservering visie op dienstverlening	16.000
Reservering projectbudget fysieke maatregelen schoolomgevingen	18.000
Reservering projectbudget onderzoek Joods vastgoed	24.600
Reservering projectbudget onderzoek alternatieve veilige fietsroutes	25.000
Reservering projectbudget haalbaarheidsonderzoek P&R locaties	25.000
Reservering restant projectbudget verbetering verkeersveiligheid fietsers	28.400
Reservering Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb)	31.000
Reservering restantbudget lokale woonvisie	35.000
Reservering projectbudget Wet Open Overheid 2022	94.000
Investeringsreserve automatisering	
Restantbudget kosten implementatie wet Bro	50.000
Investeringsreserve kunst in openbare ruimte	
Restantbudget stedelijke kunstopdracht 2022	6.000
Egalisatiereserve sociaal domein	
Reservering versterking omgevingsveiligheid 2022	3.000
Reservering uitvoering Participatiewet	9.000
Reservering aanvullend pakket re-integratie 2022	11.000
Overheveling restantbudget DU verhoging taalniveau statushouders	19.127
Reservering maatschappelijke begeleiding 2022	24.000
Resultaat jaarrekening 2021 GR Omnibuzz	26.364
Reservering voorschoolse voorzieningen peuters 2022	26.000
Taakstelling sociaal domein 2022	28.294
Reservering gelden impuls re-integratie 2022	32.000
Reservering gelden peuterwerk 2022	43.000
Reservering gelden schulden en armoede 2022	49.000
Reservering middelen zelfsturing en doorontwikkeling 2022	50.000
Reservering salarislasten zorgdomein 2022	77.000
Restantbudget onderwijsachterstandenbeleid 2022	78.224
Overheveling middelen onderwijsachterstandenbeleid	366.330
Overheveling reservering restantbudget burgerkracht en zelfsturing	504.453
Reservering compensatieregeling voogdij en 18+	1.056.362
Reserve duurzaamheid	
Restantbudget klimaatabonnement	600
Restant project verduurzaming maatschappelijk vastgoed	1.500
Restant werkbudget RES	2.000
Restant project duurzame denktank	5.000
Restant project opwerk hernieuwbare energie	13.000
Restant project Verduurzaam je Huis	24.534
Reservering uitvoeringskosten klimaatakkoord	116.932
Bestemmingsreserve omgevingswet	
Reservering budget invoeringskosten Omgevingswet	190.000
Bestemmingsreserve opvang ontheemden	
Reservering gelden asiel (inburgering) 2022	18.000
Exploitatiesaldo opvang vluchtelingen Oekraïne 2022	1.222.400
Bestemmingsreserve watersnoodramp	
Saldo watersnoodramp (alleen mutaties in boekjaar 2022)	1.106.547
Subtotaal overheveling incidentele projectbudgetten	5.536.774