



2^E BESTUURSRAPPORTAGE 2023



INHOUD

A. Inleiding	3
B. Voortgang en bijstellingen	5
Programma 1 Bestuur en Burger	6
Programma 2 Veiligheid	7
Programma 3 Sociaal Domein	8
Programma 4 Volksgezondheid	10
Programma 5 Onderwijs en educatie	11
Programma 6 Wijkgericht werken, integr., particip.	12
Programma 7 Verkeer, vervoer en waterstaat	13
Programma 8 Sport, cultuur en recreatie	14
Programma 9 Milieu en duurzaamheid	16
Programma 10 Economie en toerisme	17
Programma 11 Volkshuisvesting en RO	18
Programma 12 Algemene Dekkingsmiddelen	20
C. Bijgesteld Financieel beeld 2023	24
D. Verloop algemene reserves	28
E. Overzicht budgetoverhevelingen 2023 naar 2024	29

A. INLEIDING

LEESWIJZER

Deze 2e bestuursrapportage 2023 bevat de volgende informatie:

- a. actualisatie en bijstelling van de begroting voor het lopende jaar 2023 (besluitvormend: begrotingswijziging).
- b. overheveling van bepaalde budgetten naar 2024 (besluitvormend: begrotingswijziging).
- c. rapporteren over inhoudelijke afwijkingen

ad a.

De 2^e bestuursrapportage wordt gebruikt om de lopende begroting 2023 te actualiseren en bij te stellen waar nodig. De rapportage bevat alleen incidentele mutaties voor 2023. In onderdeel B worden de bijstellingen per programma met een toelichting daarop, weergegeven. De totale financiële gevolgen van de mutaties staan in onderdeel D.

ad b.

De overhevelingen naar 2024 zijn ook onderdeel van de bijstellingen genoemd in onderdeel B. Om een goed overzicht te geven van de overhevelingen, worden alle overhevelingen nog eens apart gepresenteerd in onderdeel E. Bij het bepalen of een bedrag overgeheveld kan/moet worden, zijn in beginsel de volgende criteria gehanteerd:

- Alleen incidentele budgetten kunnen overgeheveld worden.
- Uit de toelichting moet duidelijk blijken dat de werkzaamheden niet tot het reguliere werk behoren.
- Het moet een restantbudget uit het huidige begrotingsjaar zijn, waarvan duidelijk benoembaar is waarom de activiteit niet of niet geheel is uitgevoerd.
- De voorgenomen besteding van de middelen in het nieuwe begrotingsjaar moet gelijk zijn aan de eerder geplande besteding. Het overgehevelde budget mag niet voor iets anders ingezet worden.
- Als er sprake is van een budgetoverheveling moet de bijbehorende prestatie in het volgende begrotingsjaar worden verricht voor het bereiken van het beoogde resultaat.
- Minimum richtbedrag voor overheveling bedraagt € 20.000,-.

Overhevelingen zijn budgettair neutraal (betreft geen verhoging of verlaging maar een verschuiving van het lopende jaar naar het volgende jaar).

ad c.

Er is dit keer ervoor gekozen om de inhoudelijke afwijkingen onderdeel uit te laten maken van de toelichting op de financiële mutatie. Straks in de Jaarstukken 2023 zal per resultaat inhoudelijk verantwoording afgelegd worden aan de raad.

DUIDING VAN POSITIEVE/NEGATIEVE GETALLEN?

Er wordt geredeneerd vanuit kosten. Daarom is een – een voordeel voor de gemeente en een + een nadeel.

AFRONDINGSVERSCHILLEN

Het kan voorkomen dat cijfers in de tabellen, opgeteld een afwijking van 1 weergeven ten opzichte van het getoonde saldo. Dit is het gevolg van afrondingen. Dit hebben we niet handmatig aangepast om synchroon te blijven werken met ons financieel systeem.

ALGEMENE FINANCIËLE TOELICHTING

Het totaal saldo van de mutaties in deze 2^e bestuursrapportage 2023 leidt tot een voordelig resultaat van afgerond € 115.000,-.

2e bestuursrapportage en algemene middelen (x € 1.000)	Jaar
	2023
dotatie	-115

Verder bevat onderstaande tabel een overzicht van de belangrijkste mutaties in deze 2^e bestuursrapportage 2023. Opgenomen zijn mutaties van meer dan € 100.000,- die budgettaire gevolgen hebben.

Belangrijkste afwijkingen (mutaties > 100 met budgettaire gevolgen) - bedragen (x € 1.000)			
Programma	Taakveld	Product	Bedrag (x € 1.000)
3	XT-63	630001 – BUIG (ISD-BOL)	146
3	XT-64	640001 – Sociale werkvoorziening WOZL	676
3	XT-65	650003 – Betere Buren Brunssum BV	115
6	XT-61	612101 – Beleidsontwikkeling jeugd (AM)	155
11	XT-83	830010 – Leges omgevingsvergunning	-90
12	XT-04	041112 - Technische infrastructuur	150
12	XT-05	050003 – Overige Financiële Middelen	-285
12	XT-07	070000 - Algemene Uitkering Gemeentefonds	-1.119
12	XT-08	080000 - Overige baten en lasten	-139
		Bij het betreffende product wordt een toelichting gegeven	

B. VOORTGANG EN BIJSTELLINGEN

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN BURGER

Taakveld: Bestuur (XT-01)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
010040 – GR Parkstad 1 ^e begrotingswijziging 2023 GR Parkstad. Raadsbesluit d.d. 12 juni 2023.	010040	18

Taakveld: Burgerzaken (XT-02)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
020030 – Verkiezingen Door de val van het kabinet worden er dit jaar in november extra verkiezingen gehouden. Hiervoor is er in de begroting 2023 geen budget. Daarom voeren wij bij deze Berap inci- denteel budget op voor de organisatie daarvan. Er zal vanuit het Rijk geen compensatie hiervoor worden ontvangen (Nieuwsbrief Verkiezingen, nieuwsbrief 4, ministerie van Bin- nenlandse Zaken d.d. 18 augustus 2023).	020030	75

PROGRAMMA 2 VEILIGHEID

Taakveld: Crisisbeheersing en brandweer (XT-11)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
110001 – Brandweerbeleid/ Account Brandweer Begrotingswijziging veiligheidsregio i.v.m. indexering en verhoging cao-/ energiekosten.	110001	90

Taakveld: Openbare orde en veiligheid (XT-12)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
120004 – Criminaliteitspreventie Van het RIEC is € 100.000,- ontvangen voor een preventieproject in 2023. Dit ontvangen bedrag wordt nu begroot. Ook de uitgaven worden begroot. Vandaar budgettair neutraal.	120004	0
120008 – Fysieke veiligheid Het in juni aan de Raad voorgelegde voorstel (raad d.d. 12 juni 2023, gemeenteblad 2023/9) betrof een verhoging van de bijdrage aan Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad. De verhoging van de bijdrage (berekend aan de hand van tarief x aantal inwoners) betrof € 55.000,-. Voorgesteld werd dit bedrag met de 2e bestuursrapportage 2023 bij te ramen. Later, is door het AB het tarief per inwoner naar beneden bijgesteld. Hetgeen betekent voor Brunssum een verlaging van € 17.000,-. Per saldo betekent dat nu een verhoging van de bijdrage van € 38.000,-.	120008	38

PROGRAMMA 3 SOCIAAL DOMEIN

Taakveld: Inkomensregelingen (XT-63)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
630001 – BUIG (ISD-BOL) Verwerken van de voorlopige beschikking BUIG.	630001	146
630003 – Armoedebeleid - Bijraming ingevolge collegebesluit Schuldhulpverlening ondernemers (€ 25.000,-). - In de begroting 2023 is in bijlage 13a onder punt 19 een bedrag van 250.000€ opgenomen voor het doorvoeren van vernieuwing binnen het sociaal domein. Aangezien bij het opstellen van de begroting nog niet bekend was hoe en voor welk domein deze middelen ingezet zouden worden, is ervoor gekozen deze in totaliteit te boeken op product 630003 Armoedebeleid. Inmiddels heeft het college besloten een bedrag van €80.000 in te zetten ten gunste van product 621001 Voorliggende voorzieningen jeugd voor de inzet praktijkondersteuner jeugd. Dit verloopt budgettair neutraal. Voor meer inhoudelijke informatie verwijzen wij u naar de raadsinformatiebrief met kenmerk 202286674/202301911. - Bijraming fonds minima conform Collegebesluit (€ 25.000,-) conform BBV 202271030. - Conform BBV 202260380 wordt er een bedrag overgeboekt naar het product 043000 (Afdeling Maatschappelijke ontwikkeling) ter dekking van salariskosten kwartiermaker Jeugd (€ 20.000,-). Zie voor meer informatie de raadsinformatiebrief met ID 1371. Saldo van deze wijzigingen bedraagt: 25.000 – 80.000 +25.000 – 20.000 = - € 50.000,-.	630003	-50

Taakveld: Begeleide participatie (XT-64)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
640001 – Sociale werkvoorziening WOZL Bijraming door te betalen Rijksbijdrage SW conform mei circulaire 2023.	640001	676

650004 – Uitvoering banenafsprak CAO-effecten 2023.	650004	15
--	--------	----

Taakveld: Arbeidsparticipatie (XT-65)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
650003 – Betere Buren Brunssum BV CAO-effecten 2023 en indexering.	650003	115

PROGRAMMA 4 VOLKSGEZONDHEID

Taakveld: Volksgezondheid (XT-71)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
710001 – Preventieve en curatieve zorg Herschikken conform opzet begroting GGD incl. laatste be- grotingswijziging GR-GGD.	710001	-35

PROGRAMMA 5 ONDERWIJS EN EDUCATIE

Taakveld: Onderwijshuisvesting (XT-42)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
420002 – Financiering Basisonderwijs Het onderzoek naar een goede klimaatbeheersing op scholen wordt begin 2024 afgerond. Daarna volgt een operationeel plan, daarom wordt het beschikbare bedrag overgeheveld.	420004	-200

PROGRAMMA 6 WIJKGERICHT WERKEN, INTEGR., PARTICIP.

Taakveld: Samenkracht en burgerparticipatie (XT-61)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
612101 – Beleidsontwikkeling jeugd (AM) Incidentele bijdrage Xonar inzake herstelplan (cf Raadsbesluit 202315422).	612101	155

Taakveld: Wijkteams (XT-62)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
620003 – Verbetering leefbaarheid in de wijk - Medio 2023 zijn de buurtnetwerken geïnformeerd over de spelregels m.b.t. beschikbaar budget voor verbetering in de wijk. Een bedrag van € 35.000,- wordt overgeheveld naar 2024, omdat de buurtnetwerken op moment van schrijven nog bezig zijn met het ontwikkelen van de plannen. De uitvoering van de plannen vindt grotendeels in 2024 plaats. - Ten behoeve van de herinrichting (speelplekken) Eggeplein. Zie 210007. Zie Programma 7 (€ 7.000,-).	620003	-42
620005 – Pilot Wijkbedrijf Brunssum Noord Medio 2023 werd de raad geïnformeerd over de (vertraagde) voortgang van wijkgericht werken. De verwachting is dat het accent m.b.t. uitvoering van de vervolgstappen in 2024 komt te liggen en het voorstel is daarom ook om een deel van dit budget over te hevelen naar 2024.	620005	-75
621001 – Voorliggende voorzieningen jeugd - Bijstelling Veilig Thuis conform begrotingswijziging GR-GGD (€ 38.000,-). - Dekking vanuit product 630003 Armoedebelaid (programma 3) (€ 80.000,-) ten gunste van dit product. Dit verloopt budgettair neutraal. Zie voor een nadere toelichting pagina 8 onder XT-63.	621001	118

PROGRAMMA 7 VERKEER,VERVOER EN WATERSTAAT

Taakveld: Verkeer en vervoer (XT-21)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
210002 – Onderhoud wegen Ten behoeve van inrichting Eggeplein. Zie 210007.	210002	-20
210007 – Inrichting Eggeplein De bouwwerkzaamheden zijn afgerond en nu dient het Eggeplein opnieuw ingericht te worden conform wens van de bewoners. De gemeentelijke bijdrage is € 49.000,-. Te weten totale kosten € 87.370,- minus bijdrage van Weller, BAM en Buurtnetwerk Oost van € 38.370,-.. De gemeentelijke bijdrage verloopt budgettair neutraal vanwege de inzet van middelen elders uit de begroting (producten 210002 en 570021 en 620003).	210007	49
210050 – Straatreiniging Ondanks een beperkte bijraming in de 1 ^e berap blijken de kosten als gevolg van inflatie hoger uit te pakken.	210050	40
210201 – Verkeerszuilen/Verkeerslichten Voor de door Brunssum gemaakte kosten i.v.m. bewegwijzering buitenring is van de provincie een compensatie ontvangen.	210201	-42

Taakveld: Parkeren (XT-22)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
220010 - Fietsenstalling centrum Brunssum De pilot fietsenstalling centrum loopt door tot 1 ^e kwartaal 2024. Daarom wordt dit bedrag overgeheveld.	220010	- 20

PROGRAMMA 8 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Taakveld: Sportbeleid en -activering (XT-51)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
510004 – Sportbeleid Medio 2023 is de kadernota sport- en beweegbeleid vastgesteld. De uitvoeringsnota wordt eind dit jaar vastgesteld. Uitvoering begint in 2024. Daarom een bedrag overhevelen.	510004	-40

Taakveld: Sportaccomodaties (XT-52)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
521002 – Accommodatie SV Brunssum Noodzakelijke vervanging van de elektriciteitskast veldverlichting	521002	18

Taakveld: Cultuurpresentatie, prod.partic. (XT-53)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
530003 – Cultuur Voor het organiseren van de kleine Parade is er jaarlijks een storting in de bestemmingsreserve Parade.	530003	-100
530004 – Evenementenbeleid Op 21 maart heeft de raad geld beschikbaar gesteld voor het mede organiseren van het NATO feest. Het feest heeft zonder Brunssumse bijdrage plaatsgevonden. Daarom wordt het bedrag afgeraamd.	530004	-40

Taakveld: Musea (XT-54)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2023
540100 – Schutterspark De planvorming voor de museale functie wordt 1 ^e kwartaal 2024 afgerond. Daarom een bedrag overhevelen.	540100	-40

Taakveld: Openbaar groen en recreatie (XT-57)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2023
570005 – Groen- toerisme en recreatiebeleid Brug over de Akkerweg: In 2023 zal alleen onderzoek van de haalbaarheid plaats vinden. Daarom wordt dit bedrag overgeheveld (€ 400.000,-). - Parkstadroute: Delen hiervan in Beekdalen en Heerlen zijn al gerealiseerd maar vanwege de stikstofproblematiek is er een stagnatie opgetreden. Hierdoor zal realisatie binnen de gemeente Brunssum pas in 2024 plaatsvinden. Het daarvoor beschikbaar gestelde bedrag wordt daarom overgeheveld (€ 388.000,-).	57005	- 788
570020 – Speeltuinen In verband met keuring van toestellen in speeltuinen, onderhoud van speeltuinen (o.a. toestellen, mollenbestrijding) extra middelen nodig.	570020	20
570021 – Speelplekken Ten behoeve van de herinrichting (speelplekken) Eggeplein. Zie 210007. Zie Programma 7.	570021	-22
570050 – Schutterspark algemeen De huidige visie Schutterspark is momenteel nog niet volledig uitvoerbaar. Er wordt gewerkt aan een uitvoeringsprogramma 2024-2028 voor het Schutterspark. Door de overheveling naar 2024 kan in 2024 een start worden gemaakt met o.a. het aanpakken van laaghangend fruit.	570050	- 70

PROGRAMMA 9 MILIEU EN DUURZAAMHEID

Taakveld: Riolering (XT-72)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
720002 – Onderhoud riolering Als gevolg van hevige stortbuien dit jaar is gebleken dat op sommige plekken aanpassingen aan het riool nodig zijn ter voorkoming van waterschade. Niet uitgesloten is dat dit bedrag nog oploopt.	720002	50

Taakveld: Afval (XT-73)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
730000 - Zwerfafval Het plan van aanpak zwerfafval wordt in 2024 uitgevoerd omdat dan de personele capaciteit beschikbaar is. Daarom wordt het bedrag overgeheveld.	730000	-20

Taakveld: Milieubeheer (XT-74)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
740002 – Milieubeleid De RES 2.0 is in 2023 niet uitgewerkt. Deze verplichting tot herijking is vervallen. Daar is de voortgangsrapportage voor in de plaats gekomen die ter kennisgeving aan de raad is aangeboden. Het bedrag voor de herijking kan daarom afge- raamd worden.	740002	-40
740014 – Klimaatakkoord rijk De TVW 2.0 is in september door de raad vastgesteld. De uitvoering begint in 2024. Daarom wordt het budget overgeheveld.	740014	-180

PROGRAMMA 10 ECONOMIE EN TOERISME

Taakveld: Fysieke bedrijfsinfrastructuur (XT-32)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
320420 – Complex 42 Rode Beek In de raadsvergadering van 11 juli 2023 heeft de Raad de Meerjarenprognose Grondexploitatie (gemeentebblad 2023/58) vastgesteld. De begrotingscijfers 2023 worden op dit product in overeenstemming met dit besluit bijgesteld. Zowel de uitgaven als inkomsten (budgettair neutraal) worden met een bedrag van € 126.729,- naar boven bijgesteld.	320420	0
320460 – Complex 46 Voormalig BSV terrein In de raadsvergadering van 11 juli 2023 heeft de Raad de Meerjarenprognose Grondexploitatie (gemeentebblad 2023/58) vastgesteld. De begrotingscijfers 2023 worden op dit product in overeenstemming met dit besluit bijgesteld. Zowel de uitgaven als inkomsten (budgettair neutraal) worden met een bedrag van € 59.057,- naar beneden bijgesteld.	320460	0

Taakveld: Bedrijfsloket en -regelingen (XT-33)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
330001 – Markten De maatregelen voor het afdoende faciliteren van de markt zijn in ontwikkeling, uitvoering vindt in 2024 plaats. Daarom wordt dit bedrag overgeheveld.	330001	- 15

PROGRAMMA 11 VOLKSHUISVESTING EN RO

Taakveld: Ruimtelijke ordening (XT-81)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
810001 – Bestemmingsplannen Schutterspark: Omdat eerst een natuurvisie nodig is, voordat aanpassing bestemmingsplan kan starten, wordt een deel van het bedrag voor het bestemmingsplan nu afgeboekt.	810001	-60
810005 – Omgevingswet Eerder dit jaar was het in werking treden van de Omgevingswet weer uitgesteld naar 1/1/2024. Daardoor is een deel van de implementatie wederom vertraagd. Het betreffende bedrag wordt overgeheveld.	810005	- 25

Taakveld: Grondexpl. (niet-bedr.terreinen) (XT-82)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
820* – Grondexploitaties In de raadsvergadering van 11 juli 2023 heeft de Raad de Meerjarenprognose Grondexploitatie (gemeentebblad 2023/58) vastgesteld. De begrotingscijfers 2023 worden in overeenstemming met dit besluit bijgesteld. Zowel de uitgaven als inkomsten (budgettair neutraal) worden met een bedrag van € 2.688.118,- naar beneden bijgesteld.	Diverse	0

Taakveld: Wonen en bouwen (XT-83)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
830010 – Leges omgevingsvergunning Mede naar aanleiding van de ondertekening van de Woondeal worden meer en versneld aanvragen ingediend en behandeld. Daarnaast worden vooruitlopend op het in werking treden van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouwen meer aanvragen ingediend en behandeld.	830010	-90

830042 - Brs Nrd Uitvoeringskosten Gemeente De uitvoeringskosten van het Volkshuisvestingsfonds voor 2023 worden onttrokken aan de reserve Volkshuisvestingsfonds. Dit is budgettair neutraal.	830042	100
---	--------	-----

PROGRAMMA 12 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Taakveld: Mutaties reserves (XT-010)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
<p>Het totaalbedrag aan overhevelingen van het jaar 2023 naar 2024 betreft € 1.720.500. Dit bedrag bestaat uit de volgende productnummers en bedragen die in deze rapportage zijn opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 420002 Klimaatbeheersing en vergroening schoolpleinen basisscholen (€ 200.000,-) - 620003 Uitvoer plannen Buurtnetwerken (€ 35.000,-) - 620005 Wijkgericht werken (€ 75.000,-) - 220010 Pilot fietsenstalling Brunssum (€ 20.000,-) - 510004 Kadernota sport- en beweegbeleid (€ 40.000,-) - 540100 Museale functie pompgebouw (€ 40.000,-) - 570005 Parkstadroute (€ 388.000,-) - 570005 Brug Akkerweg (€ 400.000,-) - 570050 Schutterspark (€ 70.000,-) - 730000 Aanpak zwerfafval (€ 20.000,-) - 740014 Transitievisie warmte (€ 180.000,-) - 330001 Faciliteren markt (€ 15.000,-) - 810005 Implementatie omgevingswet (€ 25.000) - 041000 Tax Control Framework (€ 37.500) - 040000 Herijken strategische visie (€ 100.000,-) - 041200 Kwartiermaker participatie (€ 75.000,-) 	010105	1.721
Voor het organiseren van de kleine Parade vindt er een storing plaats vanuit product 530003 Cultuur in de bestemmingsreserve Parade.	010105	100
De uitvoeringskosten van het Volkshuisvestingsfonds voor 2023 worden onttrokken aan de reserve Volkshuisvestingsfonds. Dit is budgettair neutraal. Het budget komt ten gunste van het product 830042 (Brs Nrd Uitvoeringskosten Gemeente)	010105	-100

Taakveld: Overhead (XT-04)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2023
040000 – Ondersteuning organisatie De strategische visie wordt onderdeel van de omgevingsvisie die in 2024 gemaakt wordt. Daarom wordt het daarvoor beschikbare bedrag naar 2024 overgeheveld. Eind oktober 2023 zal er een informatieavond plaatsvinden voor de gemeenteraad inzake dit onderwerp. Hierin zal nader besproken worden hoe de gemeenteraad als stakeholder betrokken wil zijn bij dit proces.	040000	-100
041000 – Afd. Financiën en control De implementatie van Tax Control Framework is vertraagd, waardoor de uitrol die in fases wordt uitgevoerd ook doorshift. Het Tax control Framework is een vereiste van de belastingdienst voor het verkrijgen van Horizontaal Toezicht. Het hiervoor bestemde budget (externe inhuur) wordt daarom overgeheveld naar 2024 conform collegevoorstel 202335016.	041000	-38
041000 – Afd. Financiën en control Het budget nieuw afgesloten abonnementen, ter ondersteuning en actualisering van kennis, regelgeving en nieuwe ontwikkelingen (ENSIA, LIAS-info) en ondersteuning verwerken circulaire Algemene Uitkering (gemeentefonds), dient te worden verhoogd.	041000	25
041002 – Salarisadministratie De automatiseringskosten voor het contract van de automatiseringstool Motion (personeelsaangelegenheden/salarisadministratie) vergt een aanpassing, omdat dit nog niet in de begroting was voorzien.	041002	30
041112 - Technische infrastructuur Begrotingswijziging Parkstad IT (2024 e.v. zijn opgenomen in de Voorjaarsbrief).	041112	150
041200 – Afd. Bestuurszaken De kwartiermaker participatie start eind 2023. De kadernota burgerbetrokkenheid wordt daarom volgend jaar gemaakt. Het daarvoor beschikbare bedrag wordt dan ook overgeheveld naar 2024.	041200	-75
041210 – Rechtsbescherming Vanwege een cumulatie van juridische kwesties dient dit budget opgehoogd te worden.	041210	10

043000 – Afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling Vanuit het product 630003 Armoedebeleid wordt een bedrag overgeboekt ter dekking van de salariskosten functie kwartiermaker Jeugd.	043000	20
---	--------	----

Taakveld: Treasury (XT-05)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
050001 – Geldleningen-uitzettingen < 1 jaar De in het 1 ^e halfjaar 2023 gestegen rente voor kasgeldleningen is aanleiding tot bijstelling van het budget rente met € 80.000,-. Het budget voor ontvangen rente op rekening courant en tegoeden wordt verhoogd met € 59.000,-, eveneens vanwege gestegen rente.	050001	21
050002 - Geldleningen-uitzettingen > 1 jaar Het budget bij dit product wordt verlaagd, vanwege lagere rentekosten door niet aangeane geldleningen. Hiervoor hanteren we kasgeldleningen (looptijd < 1 jaar).	050002	-30
050003 – Overige Financiële Middelen Hogere opbrengsten (€ 285.000,-) omdat de definitieve uitkering van Enexis per aandeel ruim hoger is dan er in de begroting was opgenomen volgens advies "begrotingsbrief Provincie". Uitbetaling dividend 2022 van RD4 NV betekent een opbrengst van € 39.989,-.	050003	-325

Taakveld: Belastingen overig (XT-064)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2023
064100 - Kosten BsGW etc. De bijdrage aan BsGW wordt verhoogd. Het betreft aanvullende exploitatiebijdrage 2023 conform besluit 1e begrotingswijziging 2023 AB-vergadering d.d. 29-6-2023 en gemeentebblad 2023/35.	064100	25

Taakveld: Algemene uitkering gemeentefonds (XT-07)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2023
070000 - Algemene Uitkering Gemeentefonds Hogere Algemene Uitkering Gemeentefonds (AU en Integra- tie-uitkering Sociaal Domein) volgens meicirculaire 2023. Dit mede door vrijval reservering volumedeel accres 2023.	070000/070001	-1.119

Taakveld: Overige baten en lasten (XT-08)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2023
080000 - Overige baten en lasten Hogere baten bij uitkering SPUK sport aanvulling 2021 en voordeel eindafrekening GBRD (€ 43.796,-), volgens besluit DB 08-12-2022.	080000	-139

C. BIJGESTELD FINANCIËEL BEELD 2023

9e begrotingswijziging 2023

Bijgestelde begroting per taakveld

Exploitatie (x € 1.000)	Bijgestelde begroting 2023	Mutaties 2 ^e berap 2023	Bijgestelde begroting 2023 (na 2 ^e berap)
<i>taakvelden</i>			
XT-01 - Bestuur	2.173	18	2.191
XT-010 - Mutaties reserves	844	1.821	2.665
XT-02 - Burgerzaken	1.459	75	1.534
XT-03 - Beheer overige gebouwen en gronden	290		290
XT-04 - Overhead	14.409	22	14.431
XT-05 - Treasury	373	50	423
XT-064 - Belastingen overig	649	25	674
XT-08 - Overige baten en lasten	450		450
XT-11 - Crisisbeheersing en brandweer	2.157	90	2.247
XT-12 - Openbare orde en veiligheid	988	138	1.126
XT-21 - Verkeer en vervoer	4.439	107	4.546
XT-22 - Parkeren	130	-20	110
XT-31 - Economische ontwikkeling	732		732
XT-32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	275	68	343
XT-33 - Bedrijfsloket en -regelingen	59	-15	44
XT-34 - Economische promotie	222		222
XT-41 - Openbaar basisonderwijs	5		5
XT-42 - Onderwijshuisvesting	3.219	-200	3.019
XT-43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.882		1.882
XT-51 - Sportbeleid en -activering	411	-40	371
XT-52 - Sportaccommodaties	2.648	18	2.666
XT-53 - Cultuurpresentatie, prod.partic.	1.822	-140	1.682
XT-54 - Musea	100	-40	60
XT-56 - Media	521		521
XT-57 - Openbaar groen en recreatie	3.336	-860	2.476
XT-61 - Samenkracht en burgerparticipatie	3.706	155	3.861
XT-62 - Wijkteams	1.446	1	1.447
XT-63 - Inkomensregelingen	17.929	-50	17.879
XT-64 - Begeleide participatie	11.897	691	12.588
XT-65 - Arbeidsparticipatie	673	115	788
XT-66 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.984		1.984
XT-671A - Hulp bij het huishouden	4.184		4.184
XT-671B - Begeleiding (WMO)	3.573		3.573
XT-671D - Overige maatwerkarrangementen	230		230

XT-672A - Jeugdhulp begeleiding	4.010		4.010
XT-672B - Jeugdhulp behandeling	4.637		4.637
XT-672D - Jeugdhulp zonder verblijf	275		275
XT-673A - Pleegzorg	689		689
XT-673B - Gezinsgericht	96		96
XT-673C - Jeugdhulp met verblijf	2.437		2.437
XT-674B - Jeugdhulp crisis/LTA	571		571
XT-674C - Gesloten plaatsing	310		310
XT-682A - Jeugdbescherming	61		61
XT-682B - Jeugdreclassering	58		58
XT-71 - Volksgezondheid	1.486	-35	1.451
XT-72 - Riolering	2.812	50	2.862
XT-73 - Afval	3.491	-20	3.471
XT-74 - Milieubeheer	1.305	-220	1.085
XT-75 - Begraafplaats	127		127
XT-81 - Ruimtelijke ordening	1.127	-85	1.042
XT-82 - Grondexpl.(niet-bedr.terreinen)	8.178	-2.688	5.491
XT-83 - Wonen en bouwen	1.171	100	1.271
<u>TOTAAL LASTEN</u>	122.055	-869	121.188
<i>taakvelden</i>			
XT-01 - Bestuur	-3		-3
XT-010 - Mutaties reserves	-8.921	-100	-9.021
XT-02 - Burgerzaken	-246		-246
XT-03 - Beheer overige gebouwen en gronden	-163		-163
XT-04 - Overhead	-906		-906
XT-05 - Treasury	-993	-384	-1.377
XT-061 - OZB woningen	-4.559		-4.559
XT-062 - OZB niet-woningen	-1.741		-1.741
XT-064 - Belastingen overig	-262		-262
XT-07 - Algemene uitkering gemeentefonds	-71.187	-1.119	-72.306
XT-08 - Overige baten en lasten	-278	-139	-417
XT-12 - Openbare orde en veiligheid	-19	-100	-119
XT-21 - Verkeer en vervoer	-145	-80	-225
XT-32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-225	-68	-293
XT-33 - Bedrijfsloket en -regelingen	-13		-13
XT-34 - Economische promotie	-203		-203
XT-42 - Onderwijshuisvesting	-1.262		-1.262
XT-43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.039		-1.039
XT-52 - Sportaccommodaties	-590		-590
XT-57 - Openbaar groen en recreatie	-96		-96
XT-61 - Samenkracht en burgerparticipatie	-41		-41
XT-63 - Inkomensregelingen	-12.141	146	-11.995
XT-66 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-129		-129
XT-671D - Overige maatwerkarrangementen	-300		-300

XT-71 - Volksgezondheid	-20		-20
XT-72 - Riolering	-3.751		-3.751
XT-73 - Afval	-4.520		-4.520
XT-74 - Milieubeheer	-5		-5
XT-75 - Begraafplaats	-61		-61
XT-82 - Grondexpl.(niet-bedr.terreinen)	-7.821	2.688	-5.132
XT-83 - Wonen en bouwen	-418	-90	-508
<u>TOTAAL BATEN</u>	-122.055	754	-121.301
Resultaat	0	-115	-115

Bijgestelde begroting per programma

Exploitatie (x € 1.000)	Bijgestelde begroting 2023	Mutaties 2 ^e berap 2023	Bijgestelde begroting 2023 (na 2 ^e berap)
<i>programma's</i>			
01 - Bestuur en Burger	3.632	93	3.725
02 - Veiligheid	3.144	228	3.372
03 - Sociaal Domein	53.612	756	54.368
04 - Volksgezondheid	1.486	-35	1.451
05 - Onderwijs en educatie	5.106	-200	4.906
06 - Wijkger. werken, integr., particip.	5.152	156	5.308
07 - Verkeer, vervoer en waterstaat	4.569	87	4.656
08 - Sport, cultuur en recreatie	8.839	-1.062	7.777
09 - Milieu	7.735	-190	7.545
10 - Economie en toerisme	1.289	53	1.342
11 - Volkshuisvesting en RO	10.476	-2.673	7.804
12 - Algemene Dekkingsmiddelen	17.016	1.918	18.934
TOTAAL LASTEN	122.055	-869	121.186
<i>programma's</i>			
01 - Bestuur en Burger	-249		-249
02 - Veiligheid	-19	-100	-119
03 - Sociaal Domein	-12.570	146	-12.424
04 - Volksgezondheid	-20		-20
05 - Onderwijs en educatie	-2.300		-2.300
06 - Wijkger. werken, integr., particip.	-41		-41
07 - Verkeer, vervoer en waterstaat	-145	-80	-225
08 - Sport, cultuur en recreatie	-685		-685
09 - Milieu	-8.337		-8.337
10 - Economie en toerisme	-441	-68	-509
11 - Volkshuisvesting en RO	-8.239	2.598	-5.641
12 - Algemene Dekkingsmiddelen	-89.010	-1.742	-90.752
TOTAAL BATEN	-122.055	754	-121.301
Resultaat	0	-115	-115

D. VERLOOP ALGEMENE RESERVES

Verloop Algemene Reserve 2023 na 2e BeRap 2023

Bedragen x € 1.000	Jaar 2023
	1-1-2023
Algemene reserve vrij besteedbaar (1-1-2023)	12.753
Beginstand per 1-1-2023 o.b.v. jaarrekening 2022 (vóór accountantscontrole)	
Sluitend maken begroting 2023-2026	31
Bij: September circulaire 2022 algemene uitkering	85
Bij: Jaarrekeningresultaat 2022	1.374
Af: Instelling betsemmingsreserve Stimulering Centrumgebied conform raadsbesluit van 21 december 2021	-200
Af: herijking strategische visie	-100
Af: klimaatbeheersing/vergroening schoolpleinen	-200
Af: Prijsstijgingen Energiekosten	-807
Af: budget Omgevingsplan cnfrm Voorjaarsbrief 2021	-50
Af: budget Sportbeleid cnfrm Voorjaarsbrief 2021	-30
Af: budget doorontwikkeling afd. ROV cnfrm Voorjaarsbrief 2021	-155
Af: Parade 2024	-400
Af: overhelings van 2022 naar 2023	-1.571
Af: Budget verkeersbeleid nav 1e begr. Wijz. 2023 Mobiliteitsplan	-45
Af: Budget Stichting de Positieve Stad (3e begr. Wijz. 2023)	-40
Af: onttrekking 1e BeRap 2023	-2.618
Af: Viering 70-jaar Afnorth (4e begr. Wijz. 2023)	-65
Af: bestemming rekeningresultaat 2022 - Parkstad route	-389
Af: bestemming rekeningresultaat 2022 - Energie armoede	-979
Af: ISD-BOL inzake 2e berap 2023 (11e begr. wijz.)	-441
Bij: resultaat 2e BeRap 2023	115
Algemene reserve vrij besteedbaar 31/12	6.268
Algemene reserve - weerstandsvermogen 1/1 - 31/12	12.000
Raming Algemene reserve - totaal per 31 dececember	18.268
A. Beschikbaar weerstandsvermogen	18.268
B. Benodigde weerstandscapaciteit	5.100
ratio weerstandsvermogen (A / B)	3,58

E. OVERZICHT BUDGETOVERHEVELINGEN 2023 NAAR 2024

PR	TV	Product	Bedrag	Omschrijving	blz
5	XT-42	420002 – Financiering Basisonderwijs	200	Klimaatbeheersing en vergroening van schoolpleinen op basisscholen	12
6	XT-62	620003 – Verbetering Leefbaarheid in de wijk	35	Uitvoer plannen buurtnetwerken	13
6	XT-62	620005 – Pilot Wijkbedrijf Brunssum Noord	75	Wijkgericht werken	13
7	XT-22	220010 – Fietsenstalling Centrum Brunssum	20	Pilot fietsenstalling Brunssum	14
8	XT-51	510004 - Sportbeleid	40	Kadernota sport- en beweegbeleid	15
8	XT-54	540100 - Schutterspark	40	Museale functie pompgebouw	16
8	XT-57	570005 – Groen- toerisme en recr. beleid	388	Parkstadroute	16
8	XT-57	570005 – Groen- toerisme en recr. beleid	400	Brug Akkerweg	16
8	XT-57	570050 – Schutterspark algemeen	70	Uitvoeringsprogramma Schutterspark	16
9	XT-73	730000 – Salarislasten afval	20	Aanpak zwerfafval	17
9	XT-74	740014 – Klimaatakkoord Rijk	180	Transitievisie warmte	17
10	XT-33	330001 - Markten	15	Faciliteren markt	18
11	XT-81	810005 - Omgevingswet	25	Implementatie omgevingswet	19
12	XT-04	040000 – Ondersteuning organisatie	100	Herijken strategische visie	22
12	XT-04	041000 – Financiën & Control	38	Tax Control Framework	22
12	XT-04	041200 – Afd. Bestuurszaken	75	Kwartiermaker participatie	22
Totaal Overhevelingen 2023 naar 2024			1.721		