

Eerste Technische wijzigingen 2024 Raad

Inleiding

De technische wijzigingen bevatten technische aanpassingen van de begroting, het verwerken van raadsbesluiten en de verwerking van besluiten over de cyclusproducten. De aanpassingen zijn budgettair neutraal. Volgens de indeling van de Programmabegroting 2024 worden per programma de mutaties weergegeven voor de jaren 2024 tot en met 2027, met een uitsplitsing in lasten, baten, onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

1 Technische bijstellingen

In de volgende paragrafen zijn de mutaties kort toegelicht en worden de bijbehorende regels met de verschuiving van begrotingsbedragen getoond. Per regel wordt het bedrag vermeld met erbij aangegeven het programma en of het lasten dan wel baten betreft. Ook staat er vermeld of de verschuiving incidenteel of structureel is en voor welk jaar of welke jaren deze geldt. Indien de regel een verhoging van de lasten of baten betreft begint deze regel met 'Stijging'. En indien de regel een verlaging van de lasten of baten betreft begint deze met 'Daling'. Hetzelfde geldt voor onttrekkingen aan en stortingen in de reserve. De mutaties kleiner dan 0,100 miljoen euro worden gecumuleerd weergegeven maar niet toegelicht. In hoofdstuk 2, tabel 1 wordt het totaaloverzicht van de mutaties gegeven.

1.1 Betrouwbare overheid

Geen mutaties.

1.2 Ontwikkelen en wonen voor iedereen

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Ontwikkelen en wonen voor iedereen																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	-55	55			-55	55			-55	55			-55	55		
Totaal	-55	55	0	0	-55	55	0	0	-55	55	0	0	-55	55	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.3 Klimaatvriendelijke stad

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Klimaatvriendelijke stad																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	-79	79			-79	79			-79	79			-79	79		
Totaal	-79	79	0	0	-79	79	0	0	-79	79	0	0	-79	79	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.4 Duurzame bereikbaarheid

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Duurzame bereikbaarheid																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	-28	28			-28	28			-28	28			-28	28		
Totaal	-28	28	0	0	-28	28	0	0	-28	28	0	0	-28	28	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.5 Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed (baten)

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed																
Mutatie 24422	21		-21		389		-389		32		-32		32		-32	
Mutaties < 0,1 miljoen euro																
Totaal	21	0	-21	0	389	0	-389	0	32	0	0	-32	-32	0	0	-32

Mutatie 24422 - Programmastructuurwijziging reserve Aanpak Luchtkwaliteit

Bij de programmabegroting 2024 is een het product Emissieloos Vervoer en Aanpak Luchtkwaliteit overgegaan van het voormalige programma Bereikbaarheid naar het programma Aantrekkelijke groene leefomgeving en Erfgoed. Met deze begrotingswijziging worden de toekomstige onttrekkingen en stortingen vanuit de reserve Meerjaren Investeringen Bereikbaarheid (MIB) teruggedraaid. De structurele toevoeging aan de reserve vanuit Emissieloos Vervoer en Aanpak Luchtkwaliteit overgeheveld naar het onderdeel Auto, waar vanuit de structurele storting naar de MIB reserve zal plaatsvinden.

Stijging	Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos verv.	Baten	Incidenteel	2024	20.577
Daling	Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos verv.	Lasten	Incidenteel	2024	-20.577
Stijging	Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos verv.	Baten	Incidenteel	2025	388.577
Daling	Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos verv.	Lasten	Incidenteel	2025	-388.577
Stijging	Duurzame bereikbaarheid	Auto	Lasten	Structureel vanaf	2026	32.307
Daling	Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos verv.	Lasten	Structureel vanaf	2026	-32.307

1.5 Veilige stad

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Veilige stad																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	9	-9			9	-9			9	-9			9	-9		
Totaal	9	-9	0	0	9	-9	0	0	9	-9	0	0	9	-9	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.6 Passende ondersteuning en opvang

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Passende ondersteuning en opvang																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	73				73				73				73			
Totaal	73	0	0	0	73	0	0	0	73	0	0	0	73	0	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.7 Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid																
Mutaties < 0,1 miljoen euro	16	-16			16	-16			16	-16			16	-16		
Totaal	16	-16	0	0	16	-16	0	0	16	-16	0	0	16	-16	0	0

Mutatie < 100.000 euro worden niet toegelicht

1.8 Kansrijk opgroeien

Bedragen in 1.000 euro																
	2024				2025				2026				2027			
Kansrijk opgroeien	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 24390	379				379				379				379			
Mutaties < 0,1 miljoen euro																
Totaal	379	0	0	0	379	0	0	0	379	0	0	0	379	0	0	0

Mutatie 24390 - Correctie oude BRC-regeling

De oude BRC-regeling is vorig jaar (2023) omgezet in het SPUK GALA. De nieuwe middelen voor de combinatiefunctie landen nu volledig binnen de programmabegroting van Sport en zijn al aan de begroting van Sport toegevoegd (Tweede bestuursrapportage 2023). De begroting voor de lasten in verband met de oude BRC-regeling is bij de meicirculaire 2023 wel verlaagd, maar alleen op de verkeerde plek (algemene uitkering in plaats van begroting Sport), waardoor de lasten momenteel nog dubbel in onze begroting zijn opgenomen. Dit wordt bij de Eerste bestuursrapportage 2024 hersteld.

Stijging	Algemene Middelen en Overhead	Gemeentefondsuitkering	Baten	Structureel vanaf	2024	1.497.000
Daling	Levendige en gezonde stad	Sportstimulering	Lasten	Structureel vanaf	2024	-958.000
Daling	Levendige en gezonde stad	Participatie Cultuur	Lasten	Structureel vanaf	2024	-160.000
Daling	Kansrijk opgroeien	Talentontwikkeling	Lasten	Structureel vanaf	2024	-379.000

1.9 Levendige en gezonde stad

Bedragen in 1.000 euro

	2024				2025				2026				2027			
	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Levendige en gezonde stad																
Mutatie 24390	1.118				1.118				1.118				1.118			
Mutatie 24418	-111		111		-111		111		-111		111		-111		111	
Mutaties < 0,1 miljoen euro	-96	23			-96	23			-96	23			-96	23		
Totaal	911	23	111	0	911	23	111	0	911	23	111	0	911	23	111	0

Mutatie 24418 - Actualiseren Kapitaallasten Vastgoed 2024

Met deze begrotingswijziging activeren wij de kapitaallasten van de doelstelling Vastgoed. Hiermee wordt de technische budgetverschuiving tussen rente en afschrijving binnen de annuïteiten verwerkt en worden de kapitaallasten gebudgetteerd als gevolg van (deel)gereedmeldingen bij de Jaarstukken 2023.

Stijging	Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Lasten	Structureel vanaf	2024	1.409.665
Stijging	Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Baten	Structureel vanaf	2024	41.071
Daling	Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Lasten	Structureel vanaf	2024	-1.298.987
Daling	Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Baten	Structureel vanaf	2024	-151.749

Mutatie 24390 - Zie programma Kansrijk opgroeien.

1.10 Algemene middelen en overhead

Bedragen in 1.000 euro																
	2024				2025				2026				2027			
Algemene middelen en overhead	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 22543	5.935	-5.935			5.935	-5.935			5.935	-5.935			5.935	-5.935		
Mutatie 24390		-1.497				-1.497				-1.497				-1.497		
Mutaties < 0,1 miljoen euro																
Totaal	5.935	-7432	0	0	5.935	-7432	0	0	5.935	-7432	0	0	5.935	-7432	0	0

Mutatie 22543 - Correctie lasten en baten op stelpost 70491912

De verdeling van het budget investeringsagenda groei wordt gereserveerd op een stelpost en later verdeeld naar de programma's. De verdeling vanuit de stelpost liep via de baten. Dit moet via de lasten lopen. Met deze wijziging zetten we dit recht.

Stijging	Algemene Middelen en Overhead	Stelposten	Baten	Structureel vanaf	2024	5.935.000
Daling	Algemene Middelen en Overhead	Stelposten	Lasten	Structureel vanaf	2024	-5.935.000

Mutatie 24390 - Zie programma Kansrijk opgroeien

2. Begrotingscijfers in tabellen

In het vervolg van deze paragraaf zijn de volgende tabellen opgenomen:

- Tabel 1 met de mutaties eerste bestuursrapportage 2024
- Tabel 2 met de mutaties meerjarenraming 2025 - 2027

Vanuit de programma's Overhead en Algemene Middelen worden kosten verdeeld naar overige programma's en verdelen de organisatieonderdelen de kosten weer binnen of tussen programma's. Die kostentoerekening tussen de programma's is verwerkt. Het resultaat hiervan is in de kolom Kostentoerekening van tabel 1 weergegeven. De kolom Technische bijstellingen in die tabel laat de bedragen van de mutaties zien uit paragraaf 1.1. Daarnaast zijn opgenomen de 'Verplichte posten' met de boekingen voor de loon- en prijscompensatie.

Tabel 2 geeft de mutaties per programma weer voor de jaren 2025-2027.

Tabel 1 Mutaties Eerste Bestuursrapportage 2024 en Eerste Technische wijzigingen 2024 Raad

x €1.000

Programma	Maj. Bijstellingen	Budg. Neutr. Bijstellingen	Technische Bijstellingen	Techniek Verplicht	Corresponderende posten	Kosten- toerekening	Totaal resultaat
Betrouwbare overheid	0	901	0	0	0	0	901
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	0	2.182	55	0	0	24	2.261
Klimaatvriendelijke stad	0	138	79	0	0	0	216
Duurzame bereikbaarheid	0	0	28	0	0	71	99
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	0	10.431	0	0	0	-69	10.362
Veilige stad	0	1.558	-9	0	0	78	1.628
Passende ondersteuning en opvang	0	-3.453	0	0	0	0	-3.453
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	0	-16	0	0	0	-16
Levendige en gezonde stad	0	761	23	0	0	0	784
Algemene Middelen en Overhead	0	0	-7.432	0	2.838	0	-4.594
Totaal Baten	0	12.517	-7.271	0	2.838	104	8.188
Betrouwbare overheid	0	-600	0	0	-582	195	-987
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	0	-2.073	-55	-36	-1.539	3.027	-676
Klimaatvriendelijke stad	0	-138	-79	0	0	0	-216
Duurzame bereikbaarheid	0	551	-28	0	-5	1.384	1.902
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	0	-10.034	21	0	0	318	-9.695
Veilige stad	0	-1.574	9	-292	-100	-186	-2.143

Passende ondersteuning en opvang	0	3.453	73	0	-206	0	3.320
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	0	16	0	-1.864	0	-1.848
Kansrijk opgroeien	0	-88	379	0	-77	122	336
Levendige en gezonde stad	0	-1.014	911	-17	-939	139	-920
Algemene Middelen en Overhead	0	-1.000	5.935	581	-55	-5.103	358
Totaal Lasten	0	-12.517	7.181	236	-5.367	-104	-10.571
Totaal saldo baten en lasten	0	0	-90	236	-2.529	0	-2.384
Mutaties reserves							
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	0	0	-21	0	0	0	-21
Levendige en gezonde stad	0	0	111	0	0	0	111
Algemene Middelen en Overhead	0	0	0	0	2.529	0	2.529
Totaal Onttrekking reserves	0	0	90	0	2.529	0	2.620
Levendige en gezonde stad	0	0	0	-236	0	0	-236
Totaal Storting reserves	0	0	0	-236	0	0	-236
Totaal Reserves	0	0	90	-236	2.529	0	2.384
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

Tabel 2 Mutaties meerjarenraming Eerste Bestuursrapportage 2024 en Eerste Technische wijzigingen 2024 Raad

	x €1.000		
Meerjarenraming	Mutaties 2025	Mutaties 2026	Mutaties 2027
Betrouwbare overheid	462	462	462
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	6.877	5.066	5.066
Klimaatvriendelijke stad	79	0	0
Duurzame bereikbaarheid	99	99	99
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	9.959	7.644	7.369
Veilige stad	1.539	490	490
Passende ondersteuning en opvang	-3.453	-3.453	-3.453
Werk, toekomstbestendige economie en best	167	167	167
Levendige en gezonde stad	3.003	2.525	2.290
Algemene Middelen en Overhead	-5.800	-5.815	-5.884
Totaal Baten	12.931	7.185	6.607
Betrouwbare overheid	-992	-992	-992
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	-1.248	563	563
Klimaatvriendelijke stad	-79	0	0
Duurzame bereikbaarheid	2.309	2.723	2.865
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	-8.044	-6.395	-6.120
Veilige stad	-3.000	-1.674	-1.624
Passende ondersteuning en opvang	3.078	3.061	3.063
Werk, toekomstbestendige economie en best	-2.707	-2.689	-2.673
Kansrijk opgroeien	291	291	291
Levendige en gezonde stad	-18.759	-18.268	-18.033
Algemene Middelen en Overhead	17.033	16.588	16.445
Totaal Lasten	-12.118	-6.794	-6.216

Saldo van Baten en Lasten	812	391	391
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	-389	0	0
Levendige en gezonde stad	111	111	111
Onttrekking reserves	-278	111	111
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	0	32	32
Levendige en gezonde stad	-475	-475	-475
Algemene Middelen en Overhead	-59	-59	-59
Storting reserves	-534	-502	-502
Saldo na mutaties reserves	0	0	0