GEMEENTE WESTSTELLINGWERF

5e BEGROTINGSWIJZIGING VAN HET DIENSTJAAR 2023

x € 1.000

Programmabegroting	2023	2024	2025	2026
lasten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, wegen, water en groen	10.236			
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
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 lasten	**10.236**	**-**	**-**	**-**
baten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, wegen, water en groen				
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu	1.600			
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	8.636			
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal baten	**10.236**	**-**	**-**	**-**
mutaties reserves en voorzieningen tgv het saldo	- 10.236			
mutaties reserves en voorzieningen ten laste van het saldo	10.236			
Totaal mutaties reserves en voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Wijziging van het begrotingssaldo	**-**	**-**	**-**	**-**
Beschikbaar gestelde investeringsbedragen				
Investeringskrediet Planontwikkeling Groene hart	14.100			
Bijdrage van derden	- 4.800			

Toelichting:

Via deze begrotingswijziging wordt het benodigde investeringskrediet van € 14.100.000 beschikbaar gesteld.
Er wordt een nieuwe dekkingsreserve kapitaallasten ingesteld voor de toekomstige kapitaallasten.
De investering wordt gedekt uit het Algemene reserve (7,2 miljoen), dynamisch investeringsprogramma (1,5 miljoen) en uit het GRP (1,6 miljoen).
Daarnaast is er een bijdrage van derden (4,8 miljoen), welke in mindering op de investering wordt gebracht.
De rente is een voorlopige berekening op basis van gemiddelde afschrijvingstermijnen
De regelgeving (BBV) schrijft voor dat mutaties in reserves altijd via de exploitatie van
de algemene dienst moeten lopen. Daarom staat er bij Overzicht algemene dekkingsmiddelen zowel een baat als een last begroot ter
hoogte van het te muteren bedrag. Voor het saldo van baten en lasten heeft dit geen invloed.
De verwachting is dat het project in 2030 wordt opgeleverd. De benodigde hoogte van de dekkingsreserve zal
dan opnieuw worden berekend, waarbij dan de definitieve bedragen worden meegenomen en de
afschrijvingslasten worden berekend op basis van de componentenbenadering (conform financieel beleid).
Vanaf 2031 gaan dan de kapitaallasten op de exploitatie drukken. Deze worden gedekt door een onttrekking
aan de dekkingsreserve te doen.
Tot slot wordt in de bijgevoegde memo de effecten op de kerngegevens toegelicht.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Weststellingwerf in zijn openbare vergadering van
8 mei 2023.

De griffier, De voorzitter,