

Bijlage bij raadsnota Najaarsnota 2023

Raadsvergadering de dato 11 december 2023

In deze bijlage bij de raadsnota Najaarsnota 2023 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 weergegeven welke onderdelen aansluiten om de punten zoals genoemd in de najaarsnota. Achteraan dit document is 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 2023' 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 2023	Lasten	Baten	Saldo
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	83	-15	-98
Programma Economie en Toerisme	244	410	166
Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	-21	-418	-397
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	91	-31	-122
Programma Onderwijs	113	246	133
Programma Sociaal Domein	2.457	4.795	2.338
Programma Volksgezondheid en Milieu	209	294	85
Programma Bestuur en Ondersteuning	-1.069	1.073	2.142
Subtotaal programma's	2.107	6.354	4.247
Overhead	418	1	-417
Onvoorzien	57	0	-57
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Subtotaal overige	475	1	-474
Saldo van baten en lasten	2.582	6.355	3.773
Toevoegingen aan reserves (lasten)	9.395		-9.395
Onttrekkingen uit reserves (baten)		6.134	6.134
Saldo mutatie reserves	9.395	6.134	-3.261
Resultaat	11.977	12.489	512

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.

Het grensbedrag is daarbij per programma verschillend om aan te sluiten op de totale omvang van het programma en de inhoudelijke verklaringen binnen het betreffende programma.

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 10.000 verklaard.

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota				
Gemeentelijke bijdrage GR VRZL	3.1	100		-100
Overige mutaties, per saldo		8	1	-7
Financieel technische wijzigingen				
Technische wijziging onderhoudsplanning brandweerkazerne		-41		41
Versterkingsgelden ondermijning		16	-16	-32
Saldo van baten en lasten		83	-15	-98

Programma Economie en Toerisme

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

Programma Economie en Toerisme

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota				
Rentekosten exploitatie parkeergarage		-37		37
Reservering budget economische activiteiten		-35		35
Reservering budget economische samenwerking		-28	9	37
Bijstelling opbrengst toeristenbelasting	3.2		270	270
Uitvoeringskosten BsGW toeristenbelasting		29		-29
Overige mutaties, per saldo		23	3	-20
Doorwerking projectgelden				
Projectplan opstellen visie vrijetijdseconomie (VTE)		66		-66
Project Knopen Lopen		28		-28
Financieel technische wijzigingen				
Technische wijziging onderhoudsplanning parkeergarage		-42	-42	0
Inzet middelen meerjarenbeleidsplan/reserve t.b.v. evenementen		70		-70
Exploitatie kerstmarkt gemeentegrot		170	170	0
Saldo van baten en lasten		244	410	166

Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening

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

Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota				
Rentekosten wegnen en wegbermen		-38		38
Kosten toezicht aanleg glasvezel		42		-42
Leges omgevingsvergunning wegnen en wegbermen			27	27
Bijdragen van derden wegnen en wegbermen			75	75
Afschrijvingslasten brug Emmalaan		33		-33
Onderhoud dynamisch verkeersmanagement		40		-40
Formatie projectleider FEO (t.l.v. budget Valkenburg-Oost)		58		-58
Grondverkopen		13	180	167
Terugontvangen energiekosten overige gebouwen en erven			46	46
Bijstelling huuropbrengsten woonwagencentra			34	34
Bijstelling welstandtoezicht		27	25	-2
Bijstelling leges omgevingsvergunning bouw- en woningtoezicht	3.3		-227	-227
Kosten schade wateroverlast programma		48		-48
Overige mutaties, per saldo		41	12	-29
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten				
Reconstructie Koningswinkelstaat en omgeving		51		-51
Verkeersveiligheidsprojecten		39		-39
Onderzoek Valkenburg-West		-168		168
Reservering restantbudget omgevingswet		-51		51
Doorwerking projectgelden				
Mobiliteitsplan 2022-2025		-50		50
Onderzoek Valkenburg-Oost		55		-55
Bijdrage lokale woonvisie		49		-49
Financieel technische wijzigingen				
Technische wijziging onderhoudsplanning civieltechnische kunstwerken		-159	-159	0
Technische wijziging onderhoudsvoorziening gebouwen		-29	-391	-362
Splitsing klein onderhoud overige gebouwen		26		-26
Overheveling budgetten huisvesting voortgezet onderwijs		33		-33
Huur Mauritiussingel 15			-40	-40
Technische wijziging onderhoudsplanning woonwagencentra		-102		102
Splitsing klein onderhoud woonwagencentra		43		-43
Overheveling naar Bestuur en Ondersteuning		-22		22
Saldo van baten en lasten		-21	-418	-397

Programma Sport, Cultuur en Recreatie

Binnen dit programma zijn de wijzigingen groter dan € 10.000 verklaard.

Programma Sport, Cultuur en Recreatie

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
Reservering budget muziekonderwijs	-27		27
Huurderving museum a.g.v. wateroverlast		-14	-14
Exploitatiebijdrage de Bosdries/bijstelling huur	10	10	0
Reservering budget stedelijke kunstopdracht	-14		14
Reservering budget instandhouding monumenten	-10		10
Landschapsbeheer door boeren	-21		21
Bijdrage jaarprogramma IKL	-20		20
Onderhoud bossen en paden	22		-22
Exploitatie kermisterreinen	18	9	-9
Bijstelling huur gemeentegrot		12	12
Bijstelling afschrijvingskosten overige grotten	16		-16
Rentekosten Polfermolen	-15		15
Klein onderhoud gebouw en installaties Polfermolen	11		-11
Overige mutaties, per saldo	23	2	-21
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Onderzoek herinrichting kuurpark	15		-15
Doorwerking projectgelden			
Onderzoek onteigend Joods vastgoed	13		-13
Realisatie waterbronnen	25		-25
Projectbegeleiding veiligheid en vleermuizen	24		-24
Rasters mergelsteilwanden	23		-23
Onderhoud mergelsteilwanden	133		-133
Kosten vervolgetraject Polfermolen	29		-29
Financieel technische wijzigingen			
Overheveling meerjarenbeleidsplan/exploitatiebijdrage de Bosdries	50		-50
Technische wijziging onderhoudsplanning sporthal de Bosdries	-40		40
Splitsing klein onderhoud sporthal de Bosdries	10		-10
Subsidie project kind en kunst	10		-10
Technische wijziging onderhoudsplanning museum	-21		21
Splitsing klein onderhoud museum	10		-10
Technische wijziging onderhoudsplanning monumenten	-23		23
Splitsing klein onderhoud monumenten	10		-10
Overheveling uitvoeringskosten groenbeleidsplan	-110		110
Overheveling budget kolkenreiniging	-50	-50	0
Technische wijziging onderhoudsplanning gemeentegrot	-15		15
Splitsing klein onderhoud gemeentegrot	15		-15
Actualisatie krediet meetsysteem groeven	20		-20
Technische wijziging onderhoudsplanning openluchttheater	-30		30
Saldo van baten en lasten	91	-31	-122

Programma Onderwijs

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

Programma Onderwijs

(bedragen * € 1.000)

	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota			
Verbindingsgang OBS Broekhem	34		-34
Overige mutaties, per saldo	-67	39	106
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Onderwijsachterstandbeleid	266	266	0
Doorwerking projectgelden			
Kosten inhalen onderwijsvertragingen	-59	-59	0
Financieel technische wijzigingen			
Overheveling budgetten huisvesting voortgezet onderwijs	-33		33
Taakstelling SKC Berg inzake kinderdagverblijf	-28		28
Saldo van baten en lasten	113	246	133

Nb. De onderdelen 3.4 en 3.5 uit de najaarsnota hebben geen resultaat-effect in 2023 en zijn derhalve niet zichtbaar in de bovenstaande tabel.

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			
Bijstelling uitkeringen inkomensdeel	-180	-82	98
Bijstelling bijzondere bijstandsverlening	-130		130
Energietoelage lage inkomens	141		-141
Opvang ontheemden Oekraïne	3.8 2.329	4.520	2.191
Bijstelling werkgelegenheidsbevordering	-127		127
Brede SPUK-aanvraag Rijk	200	200	0
Bijstelling huishoudelijke verzorging	143		-143
Bijstelling jeugdhulp begeleiding	126		-126
Bijstelling gezinsgericht jeugd	-129		129
Bijstelling jeugdhulp met verblijf overige	-131		131
Overige mutaties, per saldo	-173	157	330
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Noodfonds energiearmoede	500		-500
Doorwerking projectgelden			
Energietoelage lage inkomens	24		-24
Overheveling naar Bestuur en Ondersteuning	-136		136
Saldo van baten en lasten	2.457	4.795	2.338

Nb. De onderdelen 3.6 en 3.7 uit de najaarsnota zijn niet apart zichtbaar in de bovenstaande tabel.

Programma Volksgezondheid en Milieu

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

Programma Volksgezondheid en Milieu

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota				
Brede SPUK-aanvraag Rijk	3.9	108	108	0
Bijstelling afvalstoffenbegroting		-67	-81	-14
Bijstelling rioleringsbegroting		-68	-61	7
Overige mutaties, per saldo		27	-38	-65
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten				
Diverse projectbudgetten duurzaamheid		58		-58
Doorwerking projectgelden				
Project aanpak energiearmoede (SPUK-uitkering)		275	275	0
Financieel technische wijzigingen				
Spuk-uitkering uitvoering klimaat- en energiebeleid		-124	91	215
Saldo van baten en lasten		209	294	85

Programma Bestuur en Ondersteuning

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

Programma Bestuur en Ondersteuning

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota				
Rentelasten - en baten	3.11	245	790	545
Reservering effecten functiewaarderingen t.g.v. reserve		-55		55
Reservering middelen Wet Open Overheid t.g.v. reserve		-106		106
Reservering gelden versterking dienstverlening t.g.v. reserve		-66		66
Reservering salarislasten zorgdomein t.g.v. taakstelling		-78		78
Reservering loon- en prijsbijstellingen SD t.g.v. taakstelling		-52		52
Overige reserveringen < € 50.000, per saldo		-110		110
Overige reserveringen sociaal domein < € 50.000, per saldo		-230		230
Invulling taakstelling sociaal domein		781		-781
Vervangingskosten parkeerapparatuur t.g.v. reserve		-105		105
Reservering voorzieningen huisvesting onderwijs		-54		54
Inzet reservering voorzieningen huisvesting onderwijs		-61		61
Reservering vervangingskosten automatisering		-28		28
Inzet reservering vervangingskosten automatisering		-47		47
Reservering personele kosten formatie wonen		-24		24
Inzet reservering personele kosten formatie wonen		-151		151
Reservering middelen school Berg		-65		65
Reservering gelden verkeersveiligheidsprojecten		-100		100
Gemeentefonds bijstelling septembercirculaire 2023	3.10		211	211
Gemeentefonds correctie SPUK transitievisie warmte (TVW)	3.10		-210	-210
Inzet middelen reconstructie Koningswinkelstraat en omgeving		-52		52
Reservering gelden projectleider woningbouwrealisatie		-210		210
Inzet middelen samenvoeging VVTH		-267		267
Overige middelen meerjarenbeleidsplan < € 50.000, per saldo		-529		529
Opbrengst ozb gebruikers niet-woningen			67	67
Opbrengst ozb eigenaren niet-woningen			119	119
Opbrengst ozb eigenaren woningen			67	67
Overige mutaties, per saldo		137	29	-108
Financieel technische wijzigingen				
Overheveling van Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening		22		-22
Overheveling van Sociaal Domein		136		-136
Saldo van baten en lasten		-1.069	1.073	2.142

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			
Bijstelling budgetten automatisering en informatisering	69		-69
Bijstelling salarissen	-222		222
Bijstelling overige personeelskosten	96		-96
Bijstelling budget onvoorziene uitgaven	57		-57
Overige mutaties, per saldo	37	1	-36
Doorwerking van eerdere raadsbesluiten			
Bijstelling salarissen formatie wonen	151		-151
Bijstelling salarissen implementatie reorganisatie VVTH	267		-267
Bijstelling salarissen nafase wateroverlast	139		-139
Doorwerking projectgelden			
Kosten organisatiescan	87		-87
Financieel technische wijzigingen			
Technische wijziging onderhoudsplanning gemeentehuis	-143		143
Technische wijziging onderhoudsplanning gemeentelager	-63		63
Saldo van baten en lasten	475	1	-474

Mutatie Reserves

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

Mutatie reserves

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Algemene reserve		1.380		-1.380
Algemene dekkingsreserve		745	1.911	1.166
Investeringsreserve huisvesting onderwijs		119		-119
Investeringsreserve instandhouding monumenten		55		-55
Investeringsreserve kunst in openbare ruimte		6	23	17
Exploitatiereserve personeel		1.076	651	-425
Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten		78	22	-56
Investeringsreserve automatisering		60	191	131
Bestemmingsreserve projectgelden	3.12	1.805		-1.805
Bestemmingsreserve onderhoud sportcentrum Polfermolen			11	11
Egalisatiereserve parkeerexploitatie		105	8	-97
Reserve sociaal domein		306	157	-149
Bestemmingsreserve onderhoud wegen		75		-75
Bestemmingsreserve strategische projecten			459	459
Reserve evenementen		89	40	-49
Reserve duurzaamheid		24	104	80
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten		1.220	313	-907
Reserve noodfonds gemeente Valkenburg aan de Geul			500	500
Bestemmingsreserve omgevingswet		51		-51
Bestemmingsreserve opvang ontheemden	3.8	2.190		-2.190
Bestemmingsreserve watersnoodramp		11	1.744	1.733
Saldo mutatie reserves		9.395	6.134	-3.261

Nb. Het voorstel 3.14 opheffen reserve Noodfonds is nog niet in de bovenstaande tabel zichtbaar.

Resultaat

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

Resultaat

(bedragen * € 1.000)

	#	Lasten	Baten	Saldo
Rentelasten - en baten	3.11	-185	658	843
ICT en telefonie		87		-87
Overige personeelskosten		96		-96
Bijdrage GR Veiligheidsregio Zuid-Limburg	3.1	100		-100
Baten leges bouw- en woningtoezicht	3.3		-227	-227
Septembercirculaire gemeentefonds	3.10		183	183
Vrijval middelen meerjarenbeleidsplan		-53		53
Onvoorziene uitgaven		-56		56
OZB-opbrengsten			253	253
Opbrengst toeristenbelasting	3.2		270	270
Reservering meeropbrengst toeristenbelasting kerststad	3.2	89		-89
Correctie dekkingsvoorstel kadernota 2023 algemene dekkingsreserve			-469	-469
Overige mutaties, per saldo				-78
Resultaat				512

Overheveling incidentele projectbudgetten

In onderstaand overzicht is weergegeven welke incidentele projectbudgetten worden overgeheveld van 2023 naar 2024. Indien de raad instemt met de Nota Reserve- en Voorzieningenbeleid 2024, dan wordt dit overgeheveld via de nieuwe bestemmingsreserve projectgelden. Het totaalbedrag van onderstaande lijst is in dat geval exact gelijk aan het saldo van deze bestemmingsreserve per 31 december 2023. In het geval de raad een ander besluit neemt m.b.t. deze reserve, dan vindt de overheveling nog op de oude wijze plaats via de algemene dekkingsreserve.

<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
Bestemmingsreserve projectgelden	Ultimo 2023
Reservering budget onderzoek herinrichting kuurpark	2
Reservering onderzoek verduidelijking snelheidsregimes 2023	3
Overheveling werkbudget project RES	3
Reservering monitoring intensiteit verkeer 2023	4
Overheveling budget project duurzame denktank	5
Reservering uitkering veilig wonen	7
Reservering professionalisering dynamisch verkeersmanagement 2023	9
Reservering uitvoering mobiliteitsagenda 2023	10
Reservering strategie toekomst invalswegen 2023	10
Reservering haalbaarheidsonderzoek P&R locaties 2023	10
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	10
Reservering budget onderzoek onteigend Joods vastgoed	12
Overheveling budget project opwek hernieuwbare energie	14
Reservering fysieke maatregelen schoolomgevingen 2023	15
Reservering monitoring intensiteit verkeer 2023	15
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	18
Reservering onderzoek ZE-zone en evaluatie 2023	20
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	20
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	20
Reservering deelname agrarische scan middengebied	21
Reservering projectbudget wegmarkeringen 2022	22
Reservering fietsenstallingen en E-laadpunten fiets 2023	23
Reservering onderzoek alternatieve fietsroutes 2023	25
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	30
Reservering onderzoek ontvlechten fietsers en wandelaars 2023	32
Reservering restantbudget lokale woonvisie	34
Reservering deelname agrarische scan middengebied	37
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	44
Reservering beheer BOR-BGT	52
Reservering projectplan opstellen visie VTE	55
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	56
Reservering implementatie wet Bro	61
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	100
Reservering restantbudget onderzoek Valkenburg West	179
Correctie onttrekking algemene dekkingsreserve	210
Reservering restantbudget nafase watersnoodramp	241
Reservering restantbudget onderzoek Valkenburg Oost	376
Totaal overheveling incidentele projectbudgetten	1.805

Nb. Het onderdeel 3.14 energiebesparende maatregelen voor ondernemers (Plus-je-MKB) is nog niet in bovenstaand overzicht opgenomen.