Oldehoofsterkerkhof 2
Postbus 21000
8900 JA Leeuwarden
Telefoon 14058

Gemeente Leeuwarden

Raadsvoorstel

1e verzamelvoorstel begrotingswijzigingen 2023
Zaaknummer: 2023-052154

Aan de gemeenteraad.

Inleiding
Hierbij doen wij u toekomen een voorstel tot wijziging van de begroting 2023.
Tevens treft u in dit voorstel ter kennisname een aantal wijzigingen van de jaarschijven van toekomstige begrotingen aan, welke wij te zijner tijd aan uw raad zullen voorleggen ter autorisatie.

Dit verzamelvoorstel begrotingswijzigingen bestaat uit 3 onderdelen:
A. Inhoudelijke begrotingswijzigingen
B. Financieel technische begrotingswijzigingen, zijnde wijzigingen van zuiver financieel technische aard zonder beleidsmatige aspecten
C. Aanpassing subsidiekaders

Financiën
Dit verzamelvoorstel leidt tot een verhoging van de totalen van baten en lasten van de begroting van € 30,39 mln. Van dit bedrag is € 23,6 mln. afkomstig vanuit de reserve budgetoverheveling.

In dit voorstel leidt de motie Skûtsjes tot een verlaging van € 18.000 in de algemene reserve. Verder is geen effect op het begrotingsresultaat en verlopen de wijzigingen budgetneutraal.

Verzamelvoorstel
De tabel op de volgende pagina geeft per programma en beleidsproduct respectievelijk de primitieve begroting van het dit jaar, de reeds goedgekeurde, de goed te keuren wijzigingen in dit voorstel en de begroting na alle wijzigingen weer.

In deze tabel is ook een splitsing opgenomen van enerzijds baten en lasten en anderzijds stortingen in en onttrekkingen aan reserves.

Ontwikkeling begroting 2023 per programma

Bedragen x € 1.000

Domeinen & programma's	Beginstand		Goedgekeurde wijzigingen		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Domein Sociaal								
005 - Werk en inkomen	135.309	82.583	-2.764	-2.764	7.724	7.596	140.269	87.414
020 - Sociale basis	68.443	10.618	4.690	4.254	6.551	6.303	79.685	21.176
021 - Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	146.033	1.853	3.125	3.119	1.040	364	150.198	5.337
	349.785	**95.054**	**5.051**	**4.609**	**15.315**	**14.263**	**370.151**	**113.926**
Domein Fysiek								
003 - Economie en toerisme	49.949	35.008	5.253	4.874	3.818	3.818	59.020	43.700
006 - Wonen en milieu	27.426	25.213	2.330	2.205	1.755	1.650	31.511	29.069
007 - Infrastructuur en mobiliteit	7.769	6.098	1.500	1.500	0	0	9.269	7.598
012 - Ruimtelijke ordening	3.525	268	0	0	1.674	1.674	5.199	1.942
014 - Beheer leefomgeving	50.415	16.796	528	528	4.937	4.937	55.880	22.261
	139.085	**83.384**	**9.611**	**9.106**	**12.184**	**12.079**	**160.880**	**104.570**
Domein Veiligheid								
010 - Veiligheid	14.954	157	552	0	0	0	15.506	157
	14.954	**157**	**552**	**0**	**0**	**0**	**15.506**	**157**
Domein Bestuur en middelen								
009 - Bestuur	4.919	10	0	0	145	145	5.064	155
015 - Algemene baten en lasten	85.301	57.645	3.827	5.249	623	2.087	89.750	64.980
	90.220	**57.654**	**3.827**	**5.249**	**768**	**2.232**	**94.815**	**65.135**
Domein Overige lasten en baten								
016 - Algemene dekkingsmiddelen	3.990	409.093	0	81	250	351	4.240	409.525
017 - Overhead	50.949	3.834	5	0	1.876	1.468	52.830	5.302
018 - Onvoorziene uitgaven	144	0	0	0	0	0	144	0
019 - Vennootschapsbelasting	50	0	0	0	0	0	50	0
	55.133	**412.927**	**5**	**81**	**2.126**	**1.819**	**57.264**	**414.827**
Resultaat	**649.177**	**649.177**	**19.045**	**19.045**	**30.393**	**30.393**	**698.615**	**698.615**

Baten en Lasten	649.177	649.177	19.045	19.045	30.393	30.393	698.615	698.615
Totaal	**649.177**	**649.177**	**19.045**	**19.045**	**30.393**	**30.393**	**698.615**	**698.615**

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Tarieven OZB

Door hoge aantallen bezwaren van 'no-cure-no-pay'bureaus tegen WOZ-waarden, vallen de proceskostenvergoedingen en afhandelingskosten (perceptiekosten) OZB vanaf 2023 € 250.000 en vanaf 2024 € 410.000 hoger uit. De raad heeft eind 2022 besloten om de kosten door te berekenen in de OZB-tarieven voor 2023 en 2024. In dit verzamelvoorstel verwerken we de bijbehorende verhoging van baten en lasten. Deze konden niet meer worden meegenomen in de primitieve begroting.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
016	Algemene dekkingsmiddelen	077	Algemene belastingen	L&B	250	250	410	410
Resultaat					**250**	**250**	**410**	**410**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Decembercirculaire 2022

In de decembercirculaire 2022 is een aantal decentralisatie-uitkeringen voor de jaarschijf 2023 bijgesteld. Onderstaand worden de mutaties beschreven.

- Wet goed verhuurderschap (€ 91.000)
  In het Coalitieakkoord van het Rijk is afgesproken dat gemeenten meer mogelijkheden krijgen om malafide verhuurderschap en discriminatie op de huurmarkt gerichter aan te pakken. Deze afspraken worden uitgevoerd in de vorm van het wetsvoorstel Goed Verhuurderschap. Het wetsvoorstel zal naar verwachting in juli 2023 in werking treden. Het rijk stelt vanaf 2023 middelen ter beschikking om gemeenten financieel te ondersteunen bij de implementatie en uitvoering van het wetsvoorstel Goed Verhuurderschap.

- Wet kwaliteitsborging voor bouwen (€ 5.000)
  In de septembercirculaire 2022 is informatie opgenomen over de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Op verzoek van de VNG en de gemeenten is de verdeelsleutel voor de jaren 2023 en verder gewijzigd.

- Aanpak laaggeletterdheid (€ 5.000)
  In deze circulaire zijn actuele maatstafgegevens voor de verdeling van 2023 beschikbaar gekomen en verwerkt.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
006	Wonen en milieu	029	Omgevingsvergunning (Wabo)	L&B	5	0	5	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	L&B	91	0	91	0
016	Algemene dekkingsmiddelen	086	Gemeentefonds	L&B	0	101	0	101
020	Sociale basis	114	Onderwijs	L&B	5	0	5	0
Resultaat					**101**	**101**	**101**	**101**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

B. Begrotingswijzigingen technisch

Programma Water en Riolering (PWR)

Op 21 december 2022 heeft de Raad het Programma Water en Riolering (PWR) 2023 – 2027 vastgesteld. Hierin is opgenomen dat het saldo van de egalisatievoorziening voor rioleringen ten bedrage van € 2.238.874 wordt afgestort in de voorziening riolering. In de primitieve begroting 2023 was eerst uitgegaan van € 500.000 daarom wordt conform dit besluit het aanvullende bedrag van € 1.738.874 gewijzigd. Tevens is er vanuit de impulsregeling van de Provincie geld ontvangen voor klimaatadaptatie ten bedrage van € 3.038.610. De uitvoering van deze impulsregeling vindt plaats binnen het programma Volhoudbaar.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		**Beleidsproduct**		**Soort**	**2023**		**2024**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
014	Beheer leefomgeving	044	Riolering	L&B	4.777	4.777	0	0
Resultaat					**4.777**	**4.777**	**0**	**0**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Herijking specifieke uitkeringen 2023

Het Rijk heeft onlangs enkele Specifieke Uitkeringen (SU) herijkt. Het betreft SiSa regelingen, waarbij er een aanpassing is van de baten en de lasten in onze begroting conform beschikkingen van het Rijk. Deze herijking betreft veelal de aanpassing voor loon- en prijspeil gedurende het jaar. Daarnaast kunnen regelingen qua looptijd worden verlengd of qua indicatoren/verdeelsleutels worden aangepast.

Het betreft wijzigingen op:

- BLP114 Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC) € 71.000 verlaging structureel
- BLP114 Tijdelijke onderwijshuisvesting Oekraïners € 23.000 verhoging incidenteel

Binnen de door het Rijk voorgeschreven bestedingstermijn worden de uitgaven en rijksinkomsten van de specifieke uitkeringen, waarvoor vaak een reserveringsregeling van meerdere jaren geldt, aan het betreffende verantwoordingsjaar toegerekend. Deze middelen worden veelal door het Rijk vooruit en ineens beschikbaar gesteld.

Het betreft wijzigingen op, waarbij de middelen van 2022 naar 2023 worden verschoven:

- BLP115 Brede Aanpak Dakloosheid: Skills in de stad € 1.365.000 toerekening aan 2023 incidenteel
- BLP118 Huisvesting kwetsbare groepen € 172.000 toerekening aan 2023 incidenteel

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		**Beleidsproduct**		**Soort**	**2023**		**2024**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
020	Sociale basis	114	Onderwijs	L&B	-48	-48	-71	-71
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	L&B	1.365	1.365	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	L&B	172	172	0	0
Resultaat					**1.489**	**1.489**	**-71**	**-71**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Actualisatie begroting SDF

Door deze wijziging sluiten de standen van de septembercirculaire 2022 gemeentefonds aan bij de gemeentelijke begroting. Deze wijziging heeft geen invloed op de bijdragen van Friese gemeentes.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		**Beleidsproduct**		**Soort**	**2023**		**2024**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	L&B	-185	0	-185	0
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	L&B	-225	0	-225	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	118	Maatschappelijke ondersteuning	L&B	560	150	560	150
Resultaat					**150**	**150**	**150**	**150**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Correctie toerekenen kosten privacy officer

We hebben geconstateerd dat de kosten voor een privacy officer ten onrechte niet zijn aangemerkt als overhead. Met deze wijziging voldoen we weer aan BBV.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		**Beleidsproduct**		**Soort**	**2023**		**2024**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	L&B	-8	0	-8	0
017	Overhead	107	Juridische zaken	L&B	-85	0	-85	0
017	Overhead	108	Bestuurszaken en best.ondersteuning	L&B	93	0	93	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Invulling speerpunt Waarde(n)volle digitale toekomst

In het Collegeprogramma 2022 -2026 is een incidenteel budget van € 5 mln. beschikbaar gesteld voor het thema ‘Samenwerking en organisatie’ en meer specifiek het speerpunt ‘Waarde(n)volle digitale toekomst’. Uiteindelijk doel is een structurele besparing van 10% van dit bedrag. In afstemming met de directie wordt voor 2023 een bedrag van € 400.000 gereserveerd voor de doorontwikkeling van de financiële functie. Vanaf 2026 (parallel aan het Collegeprogramma) wordt een besparing van € 40.000 ingeboekt.
Via deze begrotingswijziging verzoeken wij u voor 2023 -ten laste van de stelpost voor dit doel- een budget van € 400.000 beschikbaar te stellen voor de doorontwikkeling. Vanaf 2026 wordt een structurele besparing teruggegeven aan de stelpost.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		**Beleidsproduct**		**Soort**	**2023**		**2024**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
015	Algemene baten en lasten	053	Stelposten c.a.	L&B	-400	0	0	0
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	L&B	400	0	0	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Motie Skûtsjes (behandeling begroting 2023)

Bij de raadsbehandeling van de primitieve begroting 2023 is de motie 'Wind in de zeilen voor de skûtsjes' aangenomen. De aanvulling op de begroting 2023 van € 18.000 met dekking vanuit de algemene reserve wordt conform motie gewijzigd.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
003	Economie en toerisme	066	Toerisme	L&B	18	0	0	0
003	Economie en toerisme	066	Toerisme	RES	0	18	0	0
Resultaat					**18**	**18**	**0**	**0**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Oplossen knelpunten bedrijfsvoering

Om enkele knelpunten in de bedrijfsvoering op te lossen worden zowel structureel als incidenteel enkele reserveringen ingezet die specifiek bedoeld zijn voor het oplossen van bedrijfsvoeringsknelpunten.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
017	Overhead	102	Management	L&B	-202	0	0	0
017	Overhead	104	P&O/HRM	L&B	227	0	25	0
017	Overhead	108	Bestuurszaken en best.ondersteuning	L&B	-25	0	-25	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Reserve budgetoverheveling

Budgetoverheveling is een bevoegdheid van het college. Dat is vastgelegd in de financiële verordening. Budgetoverheveling heeft betrekking op incidentele middelen voor een specifiek doel waarvan de besteding zich uitstrekt over meer dan één jaar. De hieronder gepresenteerde budgetoverhevelingen worden opgenomen in de Jaarstukken 2022, waarmee de raad later dit jaar de overheveling bekrachtigt. Vanuit de collegebevoegdheid worden ze nu al opgevoerd in 2023 met het oog op rechtmatige uitvoering en continuïteit.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
003	Economie en toerisme	005	Economisch beleid	L&B	200	0	0	0
003	Economie en toerisme	005	Economisch beleid	RES	0	200	0	0
015	Algemene baten en lasten	006	Dienstverlening voor derden	L&B	173	173	56	56
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	L&B	2.433	0	1.531	0
005	Werk en inkomen	027	Arbeidsmarkt en sociale integratie	RES	0	2.433	0	1.531
006	Wonen en milieu	029	Omgevingsvergunning (Wabo)	L&B	160	0	0	0
006	Wonen en milieu	029	Omgevingsvergunning (Wabo)	RES	0	160	0	0
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	L&B	1.086	0	56	0
005	Werk en inkomen	030	Inkomensvoorziening	RES	0	1.028	0	56

Programma		Beleidsproduct		Soort	2023		2024	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mut.***	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
005	Werk en inkomen	031	Armoedebestrijding	L&B	4.390	0	61	0
005	Werk en inkomen	031	Armoedebestrijding	RES	0	4.135	0	61
006	Wonen en milieu	045	Milieubeleid	L&B	1.590	0	0	0
006	Wonen en milieu	045	Milieubeleid	RES	0	1.490	0	0
014	Beheer leefomgeving	056	Openbaar groen	L&B	160	0	0	0
014	Beheer leefomgeving	056	Openbaar groen	RES	0	160	0	0
003	Economie en toerisme	061	Vastgoedbeheer	L&B	3.600	0	0	0
003	Economie en toerisme	061	Vastgoedbeheer	RES	0	3.600	0	0
009	Bestuur	071	Gemeenteraad	L&B	80	0	0	0
009	Bestuur	071	Gemeenteraad	RES	0	80	0	0
009	Bestuur	072	College van B&W	L&B	65	0	0	0
009	Bestuur	072	College van B&W	RES	0	65	0	0
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	L&B	984	0	0	0
015	Algemene baten en lasten	079	Algemene baten en lasten	RES	0	1.914	0	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	L&B	316	0	50	0
021	Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning	084	Zorg voor de Jeugd	RES	0	42	0	50
017	Overhead	108	Bestuurszaken en best.ondersteuning	L&B	368	0	0	0
017	Overhead	108	Bestuurszaken en best.ondersteuning	RES	0	368	0	0
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	L&B	788	0	0	0
017	Overhead	109	Informatievoorziening & automatis.	RES	0	788	0	0
017	Overhead	110	Facilitaire zaken en huisvesting	L&B	312	0	0	0
017	Overhead	110	Facilitaire zaken en huisvesting	RES	0	312	0	0
020	Sociale basis	114	Onderwijs	L&B	415	0	0	0
020	Sociale basis	114	Onderwijs	RES	0	415	0	0
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	L&B	4.572	0	0	0
020	Sociale basis	115	Sociale integratie achterst.groepen	RES	0	4.572	0	0
020	Sociale basis	117	Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	L&B	243	0	0	0
012	Ruimtelijke ordening	121	Ruimtelijke ordening omgevingszorg	L&B	1.674	0	0	0
012	Ruimtelijke ordening	121	Ruimtelijke ordening omgevingszorg	RES	0	1.674	0	0
Resultaat					**23.608**	**23.608**	**1.754**	**1.754**

*L&B = lasten&baten, RES = reserve

Wijziging subsidie bedragen in de begroting 2023

In bijlage C van de begroting staan de jaarlijks gesubsidieerde instellingen vermeld met het maximale bedrag dat zij in een subsidiejaar kunnen ontvangen van de gemeente. De daarvoor benodigde middelen zijn opgenomen in de primitieve begroting.

Toelichting Regionale subsidieverstrekkingen (SDF)
In het oorspronkelijke overzicht subsidies aan instelling en in de primitieve begroting 2023 is een schatting gemaakt van de te verlenen subsidie per instelling.
Op 20 december 2022 heeft het college de definitieve subsidie voor jeugdreclassering, jeugdbescherming en Veilig Thuis vastgesteld. De bedragen uit het oorspronkelijke overzicht worden met deze wijziging aangepast aan de toegekende bedragen.

Toelichting overige subsidies
Stichting Europese Culturele Hoofdstad Leeuwarden-Fryslân 2018 ontvangt jaarlijks een subsidie van € 50.000 voor de organisatie van het driejaarlijkse evenement Arcadia. Deze subsidie is per abuis niet in bijlage C van de begroting 2023 opgenomen en wordt hiermee alsnog toegevoegd. Het subsidiebedrag is reeds in de begroting voorzien.

Stichting Zeilcentrum Grou ontvangt jaarlijks een subsidie voor het openstellen en het schoonhouden van de sanitaire voorzieningen van de passantenhaven gedurende het watersportseizoen. De Stichting maakt in zijn algemeenheid meer kosten dan voorgaande jaren. Het subsidiebedrag wordt daarom verhoogd van € 7.900 naar € 9.250. Deze verhoging is reeds in de begroting voorzien.

In het hieronder opgenomen overzicht zijn alleen de subsidies opgenomen die in de eerder vastgestelde bijlage C waren opgenomen met andere bedragen. De niet genoemde subsidies in dit overzicht blijven ongewijzigd. Deze correcties hebben geen gevolgen voor de bijstelling van de baten en lasten van de begroting uit dit verzamelvoorstel; ook deze bedragen zijn reeds voorzien in de begroting.

Lijst van gesubsidieerden	Onderwerp subsidie	Bedrag 2023 nieuw	Bedrag 2023 oud
Sociaal maatschappelijk ontwikkeling			
Regionale subsidieverstrekkingen (SDF)			
Leger des Heils	Jeugdreclassering en jeugdbescherming	€ 2.391.847	€ 2.071.686
William Schrikker Stichting	Jeugdreclassering en jeugdbescherming	€ 5.140.974	€ 4.930.583
Fier	Activiteiten op gebied geweld in afhankelijkheids-relaties en centrum seksueel geweld	€ 3.065.551	€ 2.950.000
Regiecentrum Bescherming en Veiligheid	Veilig Thuis	€ 9.531.115	€ 9.100.000
Overige subsidies			
Zeilcentrum Grou	Exploitatie sanitaire voorziening passantenhaven	€ 9.250	€ 7.900
Stichting Arcadia	Leeuwarden-Fryslân 2028	€ 50.000	-

Ontwikkeling begroting 2023 per beleidsproduct

Bedragen x € 1.000

Domeinen & programma's	Beleidsproduct	Beginstand		Wijzigingen goedgekeurd		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
		Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Domein Sociaal									
005 Werk en inkomen									
	027 Arbeidsmarkt en sociale integratie	25.181	256	0	0	2.248	2.433	27.430	2.689
	030 Inkomensvoorziening	98.064	81.839	-2.764	-2.764	1.086	1.028	96.386	80.103
	031 Armoedebestrijding	11.986	488	0	0	4.390	4.135	16.375	4.623
	050 Lijkbezorging	78	0	0	0	0	0	78	0
		135.309	*82.583*	*-2.764*	*-2.764*	*7.724*	*7.596*	*140.269*	*87.414*
020 Sociale basis									
	001 Kunst en cultuur	12.309	263	100	0	0	0	12.409	263
	002 Historisch Centrum Leeuwarden	633	92	0	0	0	0	633	92
	114 Onderwijs	23.241	8.584	3.286	3.160	371	366	26.899	12.110
	115 Sociale integratie achterst.groepen	24.273	1.680	1.104	1.094	5.937	5.937	31.314	8.711
	116 Burgerkracht	2.005	0	200	0	0	0	2.205	0
	117 Sport, bewegen en gezondheidsbeleid	5.981	0	0	0	243	0	6.224	0
		68.443	*10.618*	*4.690*	*4.254*	*6.551*	*6.303*	*79.685*	*21.176*
021 Jeugdzorg en maatsch. ondersteuning									
	084 Zorg voor de Jeugd	51.123	110	3.057	3.119	308	42	54.487	3.271
	118 Maatschappelijke ondersteuning	94.910	1.743	68	0	732	322	95.711	2.066
		146.033	*1.853*	*3.125*	*3.119*	*1.040*	*364*	*150.198*	*5.337*
Totaal domein Sociaal		**349.785**	**95.054**	**5.051**	**4.609**	**15.315**	**14.263**	**370.151**	**113.926**
Domein Fysiek									
003 Economie en toerisme									
	005 Economisch beleid	2.249	281	1.040	950	200	200	3.489	1.431
	061 Vastgoedbeheer	18.629	7.829	0	11	3.600	3.600	22.229	11.439
	062 Grondzaken	26.914	26.894	1.873	1.873	0	0	28.787	28.767
	066 Toerisme	1.634	0	300	0	18	18	1.952	18
	122 Wonen	523	5	2.040	2.040	0	0	2.563	2.045
		49.949	*35.008*	*5.253*	*4.874*	*3.818*	*3.818*	*59.020*	*43.700*
006 Wonen en milieu									
	003 Cultuurhistorisch beheer	558	124	0	0	0	0	558	124
	008 Woningmarktbeleid	284	180	0	0	0	0	284	180
	009 Overige huisvesting	112	189	0	0	0	0	112	189
	025 Bouw- en milieutoezicht	92	0	0	0	0	0	92	0
	029 Omgevingsvergunning (Wabo)	4.365	4.135	65	0	165	160	4.595	4.295
	039 Handhaving omgevingsrecht	1.580	0	60	0	0	0	1.640	0
	043 Inzameling afval	18.497	20.476	228	228	0	0	18.724	20.704
	045 Milieubeleid	1.700	0	1.977	1.977	1.590	1.490	5.268	3.467
	046 Bodem en geluid	239	110	0	0	0	0	239	110
		27.426	*25.213*	*2.330*	*2.205*	*1.755*	*1.650*	*31.511*	*29.069*

007 Infrastructuur en mobiliteit									
	012 Openbaar vervoer	44	120	0	0	0	0	44	120
	018 Verkeer en vervoer	1.038	62	0	0	0	0	1.038	62
	019 Parkeren	2.833	5.916	1.500	1.500	0	0	4.333	7.416
	074 Grond-, weg- en waterbouwk. werken	3.855	0	0	0	0	0	3.855	0
		7.769	*6.098*	*1.500*	*1.500*	*0*	*0*	*9.269*	*7.598*
012 Ruimtelijke ordening									
	036 Ruimtelijke ordening	983	201	0	0	0	0	983	201
	037 Geometriebeheer	1.250	0	0	0	0	0	1.250	0
	121 Ruimtelijke ordening omgevingszorg	1.292	68	0	0	1.674	1.674	2.966	1.742
		3.525	*268*	*0*	*0*	*1.674*	*1.674*	*5.199*	*1.942*
014 Beheer leefomgeving									
	013 Spoorlijnen	286	0	0	0	0	0	286	0
	014 Waterwerken	4.036	1.301	0	0	0	0	4.036	1.301
	015 Verhardingen	7.540	95	545	545	0	0	8.085	640
	016 Kunstwerken	5.015	0	0	0	0	0	5.015	0
	017 Verkeersmaatregelen	938	0	0	0	0	0	938	0
	026 Wijkaanpak	1.102	0	0	0	0	0	1.102	0
	035 IJswegen	11	0	0	0	0	0	11	0
	044 Riolering	10.425	12.371	-17	-17	4.777	4.777	15.185	17.131
	049 Begraafplaatsen	986	937	0	0	0	0	986	937
	051 Voorzieningen honden	340	597	0	0	0	0	340	597
	054 Straatverlichting	2.328	0	0	0	0	0	2.328	0
	055 Reiniging verhardingen	2.609	0	0	0	0	0	2.609	0
	056 Openbaar groen	11.836	365	0	0	160	160	11.996	525
	057 Zwerfvuilbestrijding	116	0	0	0	0	0	116	0
	063 Recreatiegebieden	968	54	0	0	0	0	968	54
	064 Recreatievaart	1.128	435	0	0	0	0	1.128	435
	085 Speelplaatsen	684	120	0	0	0	0	684	120
	090 Buitenreclame	68	522	0	0	0	0	68	522
		50.415	*16.796*	*528*	*528*	*4.937*	*4.937*	*55.880*	*22.261*
Totaal domein Fysiek		**139.085**	**83.384**	**9.611**	**9.106**	**12.184**	**12.079**	**160.880**	**104.570**
Domein Veiligheid									
010 Veiligheid									
	020 Integraal veiligheidsbeleid	3.784	80	552	0	0	0	4.336	80
	022 Rampenbestrijding	9.126	0	0	0	0	0	9.126	0
	052 Evenementen	249	78	0	0	0	0	249	78
	119 Stadstoezicht	1.795	0	0	0	0	0	1.795	0
		14.954	*157*	*552*	*0*	*0*	*0*	*15.506*	*157*
Totaal domein Veiligheid		**14.954**	**157**	**552**	**0**	**0**	**0**	**15.506**	**157**
Domein Bestuur en middelen									
009 Bestuur									
	071 Gemeenteraad	2.648	0	0	0	80	80	2.728	80
	072 College van B&W	2.271	10	0	0	65	65	2.336	75
		4.919	*10*	*0*	*0*	*145*	*145*	*5.064*	*155*

015 Algemene baten en lasten										
	006	Dienstverlening voor derden	16.924	16.924	679	679	173	173	17.776	17.776
	053	Stelposten c.a.	4.931	0	-352	0	-534	0	4.045	0
	067	Burgerzaken	3.801	2.269	0	0	0	0	3.801	2.269
	079	Algemene baten en lasten	57.919	38.452	3.500	4.570	984	1.914	62.403	44.936
	120	Vergunningen & leefomgeving	1.725	0	0	0	0	0	1.725	0
			85.301	*57.645*	*3.827*	*5.249*	*623*	*2.087*	*89.750*	*64.980*
Totaal domein Bestuur en middelen			**90.220**	**57.654**	**3.827**	**5.249**	**768**	**2.232**	**94.815**	**65.135**
Domein Overige lasten en baten										
016 Algemene dekkingsmiddelen										
	077	Algemene belastingen	3.383	39.054	0	0	250	250	3.633	39.304
	086	Gemeentefonds	0	369.773	0	81	0	101	0	369.955
	094	Dividend	32	266	0	0	0	0	32	266
	100	Financiering	575	0	0	0	0	0	575	0
			3.990	*409.093*	*0*	*81*	*250*	*351*	*4.240*	*409.525*
017 Overhead										
	102	Management	6.244	143	0	0	-202	0	6.042	143
	103	Financiën, toezicht en controle	6.563	27	0	0	0	0	6.563	27
	104	P&O/HRM	5.044	3	0	0	227	0	5.271	3
	105	Inkoop, aanbest. & contractman.	608	0	0	0	0	0	608	0
	106	Interne en externe communicatie	2.882	0	0	0	0	0	2.882	0
	107	Juridische zaken	2.016	0	0	0	-85	0	1.931	0
	108	Bestuurszaken en best.ondersteuning	3.180	0	0	0	437	368	3.617	368
	109	Informatievoorziening & automatis.	16.169	3.433	0	0	1.188	788	17.357	4.221
	110	Facilitaire zaken en huisvesting	5.599	228	5	0	312	312	5.915	540
	111	Documentaire informatievoorziening	1.263	0	0	0	0	0	1.263	0
	112	Managementondersteuning	4.368	0	0	0	0	0	4.368	0
	113	Correctie overhead	-2.985	0	0	0	0	0	-2.985	0
			50.949	*3.834*	*5*	*0*	*1.876*	*1.468*	*52.830*	*5.302*
018 Onvoorziene uitgaven										
	091	Onvoorzien	144	0	0	0	0	0	144	0
			144	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*144*	*0*
019 Vennootschapsbelasting										
	101	Vennootschapsbelasting (Vpb)	50	0	0	0	0	0	50	0
			50	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*50*	*0*
Totaal domein Overige lasten en baten			**55.133**	**412.927**	**5**	**81**	**2.126**	**1.819**	**57.264**	**414.827**
Resultaat			**649.177**	**649.177**	**19.045**	**19.045**	**30.393**	**30.393**	**698.615**	**698.615**

Leeuwarden, 25 april 2023,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

Signed By: Buma, Sybrand <sybrand.buma@leeuwarden.nl>
11/05/2023 10:20:35 CEST
ID: 1b530afa-5d4c-49fa-80ec-5a77affc680b
Auth: Scribble



secretaris.

Signed By: de Jong de, Eelke <eelke.dejong@leeuwarden.nl>
28/04/2023 11:34:56 CEST
ID: 1b530afa-5d4c-49fa-80ec-5a77affc680b
Auth: Scribble



**Dit document is rechtsgeldig digitaal ondertekend.*