

Slotwijziging 2023

GEMEENTE NOORDENVELD

Inhoudsopgave

Inleiding en leeswijzer 3

1. Plaats van de slotwijziging in de planning & controlcyclus **3**

2. Totaalbeeld **3**

3. Toelichtingen **4**

Inleiding en leeswijzer

In de slotwijziging melden wij aan u verwachte budgetoverschrijdingen die groter zijn dan € 100.000 en die zich na het opmaken van de 2e trimesterrapportage 2023 hebben voorgedaan. Door deze afwijkingen in de begroting te verwerken verwachten wij dat het te verklaren verschil tussen de 2e trimesterrapportage en de jaarrekening 2023 kleiner zal zijn.

Deze rapportage is in tegenstelling tot de trimesterrapportages geen uitgebreide voortgangsrapportage.

Wij vragen u de begroting te wijzigen volgens het voorstel in de meegeleverde begrotingswijziging.

1. Plaats van de slotwijziging in de planning & controlcyclus

De gemeenteraad legt in de begroting zowel de financiële kaders als de beleidskaders voor het komend jaar vast. Via de planning- en controlcyclus controleert u of het college de beleidsdoelstellingen binnen deze kaders realiseert. Het college stuurt en beheerst het realiseren van de beleidsdoelstellingen en de budgetten via de planning- en controlcyclus. Via deze cyclus van verschillende financiële producten legt zij verantwoording af aan de gemeenteraad. Elke cyclus start met de perspectiefschets, de kaders en uitgangspunten voor de begroting, daarna volgt de planning. De planning wordt vastgelegd in de begroting. Na de planning volgt de uitvoering van deze planning. In de trimesterrapportages wordt u geïnformeerd over de voortgang van de beleidsdoelen die opgenomen zijn in de begroting. Ook dit jaar voegen wij de slotwijziging toe aan onze planning & controlcyclus. In de slotwijziging worden de laatste bekende wijzigingen verwerkt. Met de jaarrekening sluiten we de planning- en controlcyclus af. Daarmee evalueren we de uitvoering van het beleid en leggen we verantwoording af.

2. Totaalbeeld

In de tabel hieronder zijn per programma de budgetafwijkingen in deze slotwijziging per programma opgenomen. De toelichting op deze afwijkingen zijn bij het volgende onderdeel opgenomen. Het totale voordelige effect op de begrotingsruimte 2023 bedraagt € 17.000. In de 2e trimesterrapportage 2023 meldden wij een verwacht nadelig jaarresultaat van € 1.017.000. Na deze slotwijziging verwachten wij een nadelig jaarresultaat van € 1.000.000.

Door de gemeenteraad is besloten om de lasten en baten in het kader van de nieuwe taken van het sociaal domein budgettair neutraal in de begroting en rekening te laten verwerken. Het begrote voordelige effect in deze slotwijziging binnen het hek van het sociaal domein van € 1.151.000 wordt daarom toegevoegd aan de reserve sociaal domein.

ONDERWERP	SLOTWIJZIGING bedragen x € 1.000
Verwacht jaarresultaat na 2e trimesterrapportage 2023	**-1.017**
Programma Samen doen	
Afwijkingen binnen het hek sociaal domein	
Jeugd	-400
WMO	1.261
BUIG	290
Totaal afwijkingen binnen het hek sociaal domein	*1.151*
Mutatie reserve sociaal domein	-1.151
Totaal programma Samen doen	**0**
Programma Duurzaam voor nu en later	
Maatregelen verduurzaming	120
Bijdrage RUD	-103
Totaal programma Duurzaam voor nu en later	**17**
TOTAAL SLOTWIJZIGING	**17**
Verwacht jaarresultaat na slotwijziging 2023	**-1.000**

3. Toelichtingen

Programma Samen doen

Sociaal domein

Eerdere prognoses van de budgetten binnen het sociaal domein hebben nog niet geleid tot aanpassingen van de begroting, Deze slotwijziging gebruiken wij om voorafgaand aan het opstellen van de jaarrekening deze budgetten bij te stellen.

Jeugd € 400.000 (nadeel)

Het nadeel komt voornamelijk door de complexere en zwaardere zorg binnen jeugdhulpbehandeling en jeugdhulpbegeleiding.

WMO € 1.261.000 (voordeel)

Het voordeel van € 1.261.000 binnen WMO komt voornamelijk door teruggave van budget dat is bestemd voor Beschermd Wonen (BW). Het wetsvoorstel tot invoering van het woonplaatsbeginsel voor BW is uitgesteld. Hiermee is ook het bijbehorende nieuwe financieel verdeelmodel uitgesteld. Dit betekent dat we vooralsnog werken met het huidige verdeelmodel. Deze systematiek zorgt voor een overschot bij de ene gemeente en tekorten bij de andere gemeente. Voor onze gemeente resulteert deze systematiek tot overschotten, hetgeen ook dit jaar terug te zien is in de jaarcijfers. Met een nieuw financieel verdeelmodel, hogere kostprijzen etc. is de verwachting dat dit

overschot op termijn gaat afnemen. Echter, met de val van het kabinet is het vooralsnog onduidelijk wanneer het wetvoorstel verder behandeld zal gaan worden.

BUIG € 290.000 (voordeel)
Het definitieve budget BUIG is begin oktober 2023 bekend gemaakt en bedraagt € 8.130.000 Dit bedrag is € 484.000 hoger dan begroot. Voor de werkelijke lasten op het budget BUIG is tot en met het derde kwartaal 2023 een jaarprognose gemaakt. De jaarlasten ramen wij € 194.000 hoger dan begroot.

Verwacht resultaat sociaal domein 2023 tot en met de slotwijziging
In deze slotwijziging melden wij voor het sociaal domein in totaal een voordelige afwijking van € 1.151.000. Voor de begroting 2023 presenteerden wij, bij het vaststellen van de begroting in november 2022 en gedurende 2023 bij de trimesterrapportages, al de volgende verwachte voordelen:
- startsaldo begroting: € 909.000;
- aanbiedingsbrief begroting: € 263.000;
- 1e trimesterrapportage: € 591.000;
- 2e trimesterrapportage: € 115.000.

Alle afwijkingen bij elkaar opgeteld zorgen voor een voordelig begroot resultaat in 2023 voor het sociaal domein van € 3.029.000.

Effect sociaal domein op de taakvelden (bedragen x € 1.000)

WMO en Jeugd

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	4.446	77	4.524
Baten	214	0	214
Saldo	**4.232**	**77**	**4.309**

6.4 Begeleide participatie	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	3.476	30	3.506
Baten	194	0	194
Saldo	**3.282**	**30**	**3.312**

6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	2.944	-75	2.869
Baten	0	0	0
Saldo	**2.944**	**-75**	**2.869**

6.71b Begeleiding (WMO)	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	1.825	-207	1.618
Baten	0	0	0
Saldo	**1.825**	**-207**	**1.618**

6.71c Dagbesteding (WMO)	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	1.019	-144	875
Baten	0	0	0
Saldo	**1.019**	**-144**	**875**

6.72a Jeugdhulp begeleiding	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	996	362	1.358
Baten	0	0	0
Saldo	**996**	**362**	**1.358**

6.72b Jeugdhulp behandeling	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	2.552	181	2.733
Baten	0	0	0
Saldo	**2.552**	**181**	**2.733**

6.72c Jeugdhulp dagbesteding	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	534	-84	450
Baten	0	0	0
Saldo	**534**	**-84**	**450**

6.73a Pleegzorg	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	802	-2	800
Baten	0	0	0
Saldo	**802**	**-2**	**800**

6.73b Gezinsgericht	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	501	-141	360
Baten	0	0	0
Saldo	**501**	**-141**	**360**

6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	33	9	42
Baten	0	0	0
Saldo	**33**	**9**	**42**

6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	2.405	-55	2.350
Baten	0	0	0
Saldo	**2.405**	**-55**	**2.350**

6.81a Beschermd wonen (WMO)	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	0	-950	-950
Baten	0	0	0
Saldo	**0**	**-950**	**-950**

6.82a Jeugdbescherming	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	267	-37	230
Baten	0	0	0
Saldo	**267**	**-37**	**230**

6.82b Jeugdreclassering	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	67	8	75
Baten	0	0	0
Saldo	**67**	**8**	**75**

BUIG

6.3 Inkomensregelingen	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	11.040	194	11.234
Baten	8.116	484	8.600
Saldo	**2.924**	**-290**	**2.635**

Wijziging begrote dotatie aan de reserve sociaal domein

Effect op het taakveld (bedragen x € 1.000)

0.10 Mutaties reserves	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	2.678	1.151	3.828
Baten	4.920	0	4.920
Saldo	**-2.242**	**1.151**	**-1.091**

Programma Duurzaam voor nu en later

Maatregelen verduurzaming (€ 120.000 voordeel)

In het begin van 2023 heeft team Duurzaamheid een structureel budget ontvangen van € 215.000 voor maatregelen verduurzaming. Hieruit worden alle lasten ten behoeve van het programma Duurzaamheid betaald, lasten ten behoeve van onderzoeken verduurzaming door andere afdelingen binnen de gemeente Noordenveld en personele lasten voor communicatie, RO en ondersteuning. Afgelopen jaar zijn er vanuit de rijksoverheid diverse middelen naar de gemeente Noordenveld toegekomen waardoor de personele lasten niet meer geboekt worden op Maatregelen verduurzaming. Door de vacante vacature van Programmamanager zijn er projecten uit het Programma Duurzaamheid niet verder de organisatie ingedragen, waarvoor ook een deel gereserveerd was. Voor de Warmtevisie is een apart budget gevormd, de kosten die vallen onder de Warmtevisie worden hieruit betaald. Deze kosten werden eerder

geboekt op Maatregelen verduurzaming. Door deze wijzigingen blijft er eind 2023 meer dan € 100.000 over in het budget Maatregelen verduurzaming.

Bijdrage Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUDD) (€ 103.000 nadeel)
De Najaarsrapportage van de RUDD 2023 laat een urenoverschrijding zien voor de gemeente Noordenveld. De urenoverschrijding komt tot uitdrukking in een kostenoverschrijding. We verwachten dat het nadeel over heel 2023 € 103.000 bedraagt.

Effect op het taakveld (bedragen x € 1.000)

7.4 Milieubeheer	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	3.316	-17	3.299
Baten	776	0	776
Saldo	**2.540**	**-17**	**2.523**

Verwacht jaarresultaat na slotwijziging 2023

Effect op het taakveld (bedragen x € 1.000)

0.11 Resultaat van de rekening van baten	BEGROTING 2023 t/m 2e Trimester 2023	SLOTWIJZIGING	BEGROTING 2023 na slotwijziging
Lasten	-1.017	17	-1.000
Baten	0	0	0
Saldo	**-1.017**	**17**	**-1.000**