

Negende begrotingswijziging 2023



Datum: 9 november 2023
Dossiernr.: 2023-226114

Inhoudsopgave

Negende begrotingswijziging 2023	1
Inhoudsopgave	2
1 Inleiding	3
2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen	4
3 Onvoorzien	5
3.1 Onvoorzien eenmalig.....	5
3.2 Onvoorzien structureel.....	6
3.3 Onvoorzien met bestemming	7
4 Reserves	9
4.1 Algemene Reserve	9
4.2 Reserve Sociaal Domein	10
4.3 Bestemmingsreserve Corona.....	11
5 Wijziging op programmaniveau.....	12
6 Bijlagen	13
6.1 Wijziging op taakveldniveau	14

1 Inleiding

De gemeenteraad heeft het budgetrecht (conform de Gemeentewet) en dient de begroting en de begrotingswijzigingen vast te stellen. Dit document bevat de begrotingswijziging van de reeds genomen politieke besluiten (van zowel de raads- als de B&W-besluiten).

De wijziging wordt in hoofdstuk 2 per onderdeel toegelicht. In hoofdstuk 3 wordt het verloop van de post onvoorzien aangegeven, en in hoofdstuk 4 Reserves wordt het verloop van de algemene reserve, reserve sociaal domein en de bestemmingsreserve corona aangegeven. In hoofdstuk 5 worden de wijzigingen per programma aangegeven.

Na besluitvorming van de raad kunnen de voorstellen worden uitgevoerd en afgehandeld.

2 Toelichting op de voorgestelde wijzigingen

9.01 Berap II 2023

De budgettaire gevolgen van de bestuursrapportage II 2023 (Berap II) zijn verwerkt in de 9e begrotingswijziging van de programmabegroting 2023. De toelichting op deze begrotingswijziging is verwerkt in de Berap II 2023.

3 Onvoorzien

3.1 Onvoorzien eenmalig

	<i>Onvoorzien eenmalig - 6.080.001.U</i>	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		0	633.446	15.111	618.335
	<i>Mutaties 1e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 2e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 3e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 4e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 5e begrotingswijziging</i>				
	Geen mutaties				
	<i>Mutaties 6e begrotingswijziging</i>				
	Berap I 2023		110.000		
	<i>Mutaties 7e begrotingswijziging</i>				
	(7.01) Correctie thuiswerkvergoeding (6.01)		60.000		
	<i>Mutaties 8e begrotingswijziging</i>				
	(8.10) Contributieverhoging vereniging Waddenzeegemeenten			15.111	
	<i>Mutaties 9e begrotingswijziging</i>				
	Berap II 2023		463.446		

3.2 Onvoorzien structureel

	Onvoorzien structureel - 6.080.002.U	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		767.248	1.587.146	2.206.169	148.225
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	(1.01) Invulling beschikbare ruimte			529.018	
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.01) Algemene ruimte - Septembercirculaire 2022		1.068.990		
	(3.03) Vervallen bezuiniging leerplichtambtenaar			30.000	
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe			515.151	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	(4.09) Tractieplan 2023-2026			40.000	
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	(5.08) Duurzaamheidsleningen via SVN			15.000	
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Berap I 2023		518.156		
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.01) Nieuwe cao gemeenteamttenaren			1.000.000	
	(7.04) Beheerplan gebouwen			77.000	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				

3.3 Onvoorzien met bestemming

	Onvoorzien met bestemming - 6.080.003.U	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
		4.024.773	1.884.845	4.421.961	1.487.657
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	(1.01) Invulling beschikbare ruimte		591.610		
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	(2.01) Reserve jaarovergang		771.353		
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.01) Asiel (inburgering) - Septembercirculaire 2022		110.498		
	(3.01) WKB - Septembercirculaire 2022		41.645		
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe - loon & prijscompensatie			1.205.038	
	(3.04) Begrotingswijziging Dienst Sozawe - inburgering personeel			62.840	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	(4.01) Extra formatie BOA			36.926	
	(4.07) Beheerplan wegen 2023-2026			55.894	
	(4.08) Beheerplan civiele kunstwerken 2023-2026			106.741	
	(4.09) Tractieplan 2023-2026		40.000		
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	(5.01) Betreft begrotingswijziging 2023 FUMO (L&P)			30.171	
	(5.03) Betreft wijzigingen na opstellen PB 2023 (11.04)			2.903	
	(5.03) Betreft wijzigingen na opstellen PB 2023 (13.01)			16.801	
	(5.05) Subsidie 2023 Connexa			90.156	
	(5.11) Aanvullende subsidie St Bestemming Noordwest			7.242	
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Berap I 2023			155.573	
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	(7.01) Nieuwe cao gemeentebtenaren			617.131	
	(7.01) Correctie thuiswerkvergoeding (6.01)			60.000	
	(7.04) Beheerplan gebouwen			153.000	
	(7.06) Indexering subsidies			100.028	
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	(8.03) Mantelzorg			25.000	
	(8.12) Beheerplan groenbeheer			1.145.051	
	(8.13) Uitvoering klimaat- en energiebeleid (DU dec 2022)			303.957	
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap II 2023 - Wet kwaliteitsborging voor het bouwen			70.000	
	(9.01) Berap II 2023 - Setembercirculaire 2023		329.739		
	(9.01) Berap II 2023 - Vrijval ivm Versterking dienstverlening en Vroegsignalering			177.509	
Totaal	Totaalbudget Onvoorzien (incidenteel, structureel en met bestemming)	4.792.021	4.105.437	6.643.241	2.254.217

	Saldo onvoorzien na 8e wijziging				1.708.541
	Mutaties 9e wijziging				545.676

4 Reserves

4.1 Algemene Reserve

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de algemene reserve toegelicht.

	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
<i>Prognose beginstand begroting 2023</i>	18.863.432			
<i>Budgettaire effect begrotingswijzigingen op de algemene reserve na vaststelling begroting 2023</i>	2.754.814			
Algemene reserve	21.618.246	9.367.786	14.456.324	16.529.708
Mutaties primitieve begroting 2023				
Gevolgen incidentele wensen conform kadernota 2020-2023			250.000	
Mutaties 1e begrotingswijziging				
(1.01) Invulling beschikbare ruimte		5.592.797	10.783.010	
Mutaties 2e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 3e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 4e begrotingswijziging				
(4.06) Bijdrage MFA Sexbierum			137.548	
(4.07) Beheerplan wegen 2023-2026			2.628.042	
(4.08) Beheerplan civiele kunstwerken 2023-2026		82.580		
Mutaties 5e begrotingswijziging				
(5.01) Betreft begrotingswijziging 2023 FUMO			48.174	
(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - Bestemming resultaat (deels)		3.347.909		
(5.07) Bijdrage giro 555 voor aardbevingsramp Turkije / Syrie			46.750	
Mutaties 6e begrotingswijziging				
Geen mutaties				
Mutaties 7e begrotingswijziging				
(7.03) Extra krediet trekkenwand Theater de Koornbeurs			130.000	
(7.07) Aankoop Oude Smidse Franeker			72.500	
Mutaties 8e begrotingswijziging				
(8.05) Aanvullend krediet renovatie B-veld Minnertsga			360.300	
Mutaties 9e begrotingswijziging				
(9.01) Berap II - Netto opbrengst verplaatsing Poiesz Berltsum		287.500		
(9.01) Berap II - Netto opbrengst grondverkoop 2 percelen Berltsum		57.000		

4.2 Reserve Sociaal Domein

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de reserve Sociaal domein toegelicht.

		Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
	Reserve Sociaal Domein	2.270.307	4.194.971	1.166.500	5.298.778
	Mutaties 1e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 2e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 3e begrotingswijziging				
	(3.10) Voorschot energietoeslag 2023			500.000	
	Mutaties 4e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 5e begrotingswijziging				
	(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - Bestemming resultaat (deels)		2.000.000		
	Mutaties 6e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 7e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 8e begrotingswijziging				
	Geen mutaties				
	Mutaties 9e begrotingswijziging				
	(9.01) Berap II - Burap II Dienst SoZaWe		557.231		
	(9.01) Berap II - Personeelslasten gebiedsteam en beleidsteam			666.500	
	(9.01) Berap II - Afrekening 2022 Dienst SoZaWe		104.928		
	(9.01) Berap II - Extra ontvangsten BUIG		1.532.812		

4.3 Bestemmingsreserve Corona

In onderstaand overzicht worden de mutaties van 2023 in de bestemmingsreserve corona toegelicht.

Bestemmingsreserve Corona	Beginstand	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Mutaties 2023	1.250.000	32.000	240.711	1.041.289
Begrotingswijziging 2				
(2.02) Subsidie Coronaherstelplan (Jeugd- en jongerenwerk)			153.153	
Begrotingswijziging 3				
(3.11) Regietafel jeugd			45.000	
Begrotingswijziging 4				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 5				
(5.04) Betreft Jaarstukken 2022 - bestemming resultaat (deels)		32.000		
Begrotingswijziging 6				
Berap I 2023 (subsidieregeling energiecompensatie)			33.812	
Begrotingswijziging 7				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 8				
Geen mutaties				
Begrotingswijziging 9				
(9.01) Berap II - Subsidieregeling energiecompensatie			8.746	

Het saldo van de bestemmingsreserve corona is per 01-01-2023 € 1.250.000. Het saldo bestaat uit drie gebieden waar nog uitgaven worden verwacht:

- Jeugdproblematiek: € 200.000.
- Cultuur: € 300.000.
- Noodfonds voor ondersteunende maatregelen op het gebied van energiearmoede: € 750.000.

In onderstaande tabel wordt de besteding van deze middelen weergegeven per onderwerp:

Onderwerp	Budget 2023	Reeds beschikbaar gesteld	Restant
Jeugdproblematiek	200.000	198.153	1.847
Cultuur	332.000	0	332.000
Noodfonds ondersteunende maatregelen energiearmoede	750.000	42.558	707.442

5 Wijziging op programmaniveau

Programma		Primitief	Begroting	Wijziging	Begroting na wijziging
Lasten					
1	Bestuur en Ondersteuning	3.951.388	4.535.565	468.000	5.003.565
2	Veiligheid	4.302.112	4.459.538	-22.000	4.437.538
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	8.878.995	13.281.426	1.400.524	14.681.950
4	Economie	2.367.819	2.562.920	275.000	2.837.920
5	Onderwijs	6.591.531	7.264.450	-481.166	6.783.284
6	Sport, Cultuur en Recreatie	9.701.035	13.166.879	283.647	13.450.526
7	Sociaal Domein	63.231.406	78.876.309	154.783	79.031.092
8	Volksgesondheid en Milieu	14.343.518	15.346.955	120.000	15.466.955
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	4.007.372	6.979.785	170.000	7.149.785
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	20.508.762	20.930.454	563.676	21.494.130
	Mutatie reserves	0	20.740.786	3.109.137	23.849.923
Totaal Lasten		137.883.939	188.145.068	6.041.601	194.186.669
	<i>Waarvan onvoorzien</i>	<i>4.792.021</i>	<i>1.708.541</i>	<i>545.676</i>	<i>2.254.217</i>
Baten					
1	Bestuur en Ondersteuning	585.820	585.820	0	585.820
2	Veiligheid	56.355	56.355	0	56.355
3	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	134.828	626.828	1.339.024	1.965.852
4	Economie	1.472.459	1.481.103	532.500	2.013.603
5	Onderwijs	1.182.119	1.483.135	88.500	1.571.635
6	Sport, Cultuur en Recreatie	815.021	1.158.034	283.647	1.441.681
7	Sociaal Domein	15.873.098	26.662.722	-3.432	26.659.290
8	Volksgesondheid en Milieu	13.054.026	13.065.142	0	13.065.142
9	Volkshuisv., Ruimt. Ord. etc.	1.910.620	3.120.533	100.000	3.220.533
AD	Algemene Dekkingsmiddelen	108.606.666	111.483.811	1.750.116	113.233.927
	Mutatie reserves	485.724	28.421.585	1.951.246	30.372.831
Totaal Baten		144.176.736	188.145.068	6.041.601	194.186.669
Resultaat		6.292.797	0	0	0

6 Bijlagen

6.1 Wijziging op taakveldniveau

Berap II						
Progr.	TV	Omschrijving	I/S	Lasten	Baten	Saldo
1	0.1	Bestuur	I	343.000	0	-343.000
1	0.2	Burgerzaken	I	125.000	0	-125.000
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	I	-22.000	0	22.000
3	2.1	Verkeer en vervoer	I	1.278.524	1.217.024	-61.500
3	2.4	Economische havens en waterwegen	I	122.000	122.000	0
4	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	I	275.000	532.500	257.500
5	4.2	Onderwijshuisvesting	I	-569.666	0	569.666
5	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	I	88.500	88.500	0
6	5.1	Sportbeleid en activering	I	283.647	0	-283.647
6	5.2	Sportaccommodaties	I	0	283.647	283.647
7	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	I	-537.573	-1.739.334	-1.201.761
7	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	I	820.855	0	-820.855
7	6.3	Inkomensregelingen	I	-566.210	1.741.483	2.307.693
7	6.4	WSW en beschut werk	I	-112.200	0	112.200
7	6.5	Arbeidsparticipatie	I	-221.738	500	222.238
7	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	I	-336.063	15.241	351.304
7	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	I	-27.528	0	27.528
7	6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	I	128.320	0	-128.320
7	6.71B	Begeleiding (WMO)	I	-96.082	0	96.082
7	6.71C	Dagbesteding (WMO)	I	-446.650	0	446.650
7	6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	I	0	-21.322	-21.322
7	6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	I	1.733.001	0	-1.733.001
7	6.73A	Pleegzorg	I	-16.490	0	16.490
7	6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	I	-52.828	0	52.828
7	6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	I	68.130	0	-68.130

7	6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	I	-71.661	0	71.661
7	6.74C	Gesloten plaatsing	I	154	0	-154
7	6.82A	Jeugdbescherming	I	-111.400	0	111.400
7	6.82B	Jeugdreclassering	I	746	0	-746
8	7.4	Milieubeheer	I	120.000	0	-120.000
9	8.3	Wonen en bouwen	I	170.000	100.000	-70.000
AD	0.10	Mutaties reserves	I	3.109.137	1.951.246	-1.157.891
AD	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	I	118.000	175.000	57.000
AD	0.5	Treasury	I	-100.000	112.000	212.000
AD	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	I	0	1.463.116	1.463.116
AD	0.8	Overige baten en lasten	I	545.676	0	-545.676
Totaal				6.041.601	6.041.601	0

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 9-11-2023,

, voorzitter

, griffier