

Raadsnota

Raadsvergadering de dato 11 december 2023
Onderwerp: Najaarsnota 2023

Aan de gemeenteraad,

1. Doel, Samenvatting en Advies van het raadsvoorstel

Met dit raadsvoorstel wordt de tweede tussentijdse rapportage aan u voorgelegd zoals bedoeld in artikel 6 van de financiële verordening. In deze najaarsnota wordt u geïnformeerd en adviseert het college u over tussentijdse wijzigingen van het verwachte financiële resultaat in 2023.

Wij stellen uw raad voor om de najaarsnota 2023 vast te stellen en de daaruit voortvloeiende mutaties in de lopende begroting te verwerken.

2. Situatie / Aanleiding / Probleem

De najaarsnota 2023 geeft een overzicht van de financiële baten en lasten van onze gemeente in 2023. In hoofdstuk 3 worden een aantal specifieke onderwerpen uitgelicht.

In hoofdstuk 8 is een totaaloverzicht opgenomen van de begrote baten en lasten. Hierbij wordt een vergelijking gemaakt tussen de primaire begroting 2023, de begroting na wijziging voordat de najaarsnota is verwerkt, de najaarsnota zelf en de begroting na wijziging, waarbij de financiële gevolgen van de najaarsnota in het overzicht van de baten en lasten zijn verwerkt.

De bedragen in deze raadsnota zijn, zoveel als mogelijk, afgerond op € 1.000.

Op hoofdlijnen geeft dit het volgende financiële beeld:

Totaal van de baten en lasten (bedragen * € 1.000)				
	Primaire begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging (voor najaarsnota)	Najaarsnota 2023	Begroting na wijziging 2023 (incl. najaarsnota)
Totaal lasten	58.210	62015	2582	64597
Totaal baten	58.688	61003	6355	67358
Totaal saldo van baten en lasten	478 V	-1.012 N	3.773 V	2.761 V
Toevoegingen aan reserves (lasten)	536	1.617	9.395	11.012
Onttrekkingen uit reserves (baten)	1.278	2.996	6.134	9.130
Saldo mutatie reserves	742	1.379	-3.261	-1.882
Resultaat	1.220 V	367 V	512 V	879 V

Het totaal van de mutaties in de najaarsnota bedraagt € 512.000, waarmee het begrote resultaat over 2023 van € 367.000 voordelig wordt opgehoogd naar € 879.000 voordelig.

3. Relatie met bestaand beleid

De inhoudelijke toelichting in deze najaarsnota volgt de programma-indeling van de primaire begroting 2023, waarbij per programma de meest in het oog springende onderwerpen, of die onderwerpen waarvoor expliciet een besluit wordt gevraagd, worden toegelicht.

- 3.1 Gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)
- 3.2 Ophoging baten Toeristenbelasting
- 3.3 Bijstelling legesinkomsten Bouw- en Woningtoezicht
- 3.4 Uitbreiding openbare basisschool Broekhem
- 3.5 Nieuwbouw Samenwerkend Kindcentrum (SKC) Berg
- 3.6 Overheveling middelen versterkingsplan Sociaal Domein
- 3.7 Inburgering en integratie
- 3.8 Opvang ontheemden Oekraïne
- 3.9 Brede SPUK-aanvraag Rijk
- 3.10 Ontwikkelingen gemeentefonds
- 3.11 Rentelaten en rentebaten
- 3.12 Onderuitputting en overheveling incidentele projectbudgetten
- 3.13 Financieel technische toelichting op de begrotingswijziging n.a.v. de najaarsnota
- 3.14 Opheffen reserve Noodfonds en overheveling budget Plus-je-MKB

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

3.1 Gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is de brandweer- en crisisbeheersingsorganisatie voor alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten. Binnen de gemeenschappelijke regeling VRZL is er een afspraak dat de gemeentelijke financiële bijdrage wordt gecorrigeerd voor inflatiecorrectie. Omdat hier geen begrotingswijziging aan ten grondslag ligt wordt deze inflatiecorrectie niet via een separaat zienswijzetractaat aan de raad ter besluitvorming voorgelegd. Gelet op de hoge inflatie in 2023 is het effect van deze inflatiecorrectie in 2023 behoorlijk fors. Dit geldt zowel voor de afrekening over 2022, die in 2023 verwerkt is als de voorlopige aanpassing van de bijdrage over 2023. Beide hebben ook een structureel effect op de gemeentelijke bijdrage. De bijstelling van de begroting als gevolg van deze twee posten bedraagt € 100.000.

Programma Economie en Toerisme

3.2 Ophoging baten Toeristenbelasting

De baten uit de toeristenbelasting zijn in de primaire begroting 2023 opgenomen voor een bedrag van € 2,2 miljoen. Op basis van de realisatie tot op heden en een prognose van de te verwachten baten in het vierde kwartaal hebben we deze verwachte baten bijgesteld met een bedrag van € 270.000, naar een totaal aan opbrengsten van € 2.470.000 in 2023.

In lijn met het raadsbesluit van 1 april 2019 m.b.t. de evenementen in de kerstperiode wordt de meeropbrengst in deze periode (€ 89.000) gestort in de reserve evenementen. In het voorstel van het nieuwe evenementenbeleid zal opnieuw overwogen worden in hoeverre we willen vasthouden aan deze lijn.

Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening

3.3 Bijstelling legesinkomsten Bouw- en Woningtoezicht

De legesinkomsten uit Bouw- en Woningtoezicht waren geraamd op € 477.000. In de realisatie blijven deze legesinkomsten achter op de raming, met name doordat er voor minder grote projecten een aanvraag is ingediend dan waar vooraf rekening mee was gehouden. De verwachte minderinkomsten bedragen € 227.000, waarmee de baten uitkomen op € 250.000.

Programma Onderwijs

3.4 Uitbreiding Openbare basisschool Broekhem

Uw raad heeft een krediet van € 10.000 beschikbaar gesteld voor het bouwrijp maken van het terrein ten behoeve van de uitbreiding van de openbare basisschool Broekhem. In maart 2023 heeft ons college gebruik gemaakt van de door uw raad gegeven ruimte om bij gewijzigde omstandigheden en feiten het krediet te herzien. Er is een aanvullend krediet van € 13.500 beschikbaar gesteld. Deze verhoging van het krediet was noodzakelijk voor het slopen van de verbindingsgang en het verwijderen van asbestverontreiniging.

Eind april 2023 zijn de werkzaamheden gestart. Bij de sloop van de verbindingsgang is ontdekt dat er onder de gang een kruipruimte is met een groot aantal elektriciteitskabels. Deze kabels dienen als voeding voor het gebouw van het Stella Maris College. Omdat het gebouw nog in gebruik is konden deze kabels niet afgekoppeld worden. Het fatsoeneren van dit leidingtracé heeft geleid tot onvoorziene kosten. Het krediet voor het bouwrijp maken van € 23.500 is niet toereikend en is met een bedrag van € 19.676 opgehoogd tot € 43.176, ten laste van de hiervoor gereserveerde middelen in het beleidsprogramma.

3.5 Nieuwbouw Samenwerkend Kindcentrum Berg

Op 13 december 2021 heeft u een krediet beschikbaar gesteld voor nieuwbouw van het Samenwerkend Kindcentrum Berg en de sloop van het gebouw van Openbare Basisschool Berg. Op dat moment was de precieze locatie van de nieuwbouw nog niet bekend. In april 2022 hebben wij u laten weten dat de nieuwbouw wordt gerealiseerd aan de noordzijde van het huidige terrein aan de Langen Akker. Deze locatie had de voorkeur omdat er voldoende ruimte is, geen tijdelijke huisvesting noodzakelijk is en de bestaande basisschool in gebruik kan blijven tijdens de nieuwbouw.

Bij de uitwerking van de plannen voor het realiseren van de nieuwbouw bleek dat het noodzakelijk is om de bestaande traforuimte aan de Bosgaet te verplaatsen.

Redenen om de traforuimte te verplaatsen zijn:

1. Ter plekke van de bestaande traforuimte is een in- en uitgang voorzien.
2. Een andere positionering van het gebouw leidt tot een onlogische positionering van de schoolpleinen voor kinderopvang en school, extra geluidsoverlast voor burens van spelende kinderen, en gaat ten koste van een aantal grote bomen.
3. Het integreren van het trafohuis in de nieuwbouw kan leiden tot blootstelling aan straling en onveiligheid. Ook dienen extra brandveiligheidsvoorzieningen te worden getroffen.

Volgens de offerte van Enexis bedragen de kosten voor het verplaatsen van de trafo € 98.223,55 (incl. BTW en excl. bijkomende kosten). Onder bijkomende kosten wordt verstaan: herstel straatwerk, vrijmaken van kabeltracé, uitnemen en verplaatsen van hekwerk en groenvoorziening, asbestsanering, bodemsanering. Deze bijkomende kosten zijn vooraf moeilijk te begroten. Vooralsnog ramen wij de totale kosten voor het verplaatsen van de traforuimte op € 200.000.

Enexis heeft aangegeven dat uitvoering van deze werkzaamheden start 40 weken nadat de opdracht is verleend. De bouwwerkzaamheden kunnen pas starten na verplaatsing van de traforuimte. Het verplaatsen van de traforuimte maakt geen onderdeel uit van het regulier krediet voor de nieuwbouw SKC Berg. Deze kosten dienen aangemerkt als kosten voor het bouwrijp maken van het terrein. De gemeente is opdrachtgever voor uitvoering van deze werkzaamheden en dient volgens de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs de kosten hiermee gemoeid te dragen. Voorgesteld wordt een krediet van € 200.000 beschikbaar te stellen voor het bouwrijp maken van het terrein ten behoeve van de nieuwbouw SKC Berg en deze kosten in 2024 ten laste van de reserve onderwijshuisvesting te brengen.

Dit betreft een ophoging van een investeringskrediet en heeft daarmee geen direct resultaat op de exploitatie in 2023.

Programma Sociaal Domein

3.6 Overheveling middelen versterkingsplan Sociaal Domein

In het versterkingsplan is voor maatregel 20 verbeteren van de toegang € 45.000 opgenomen in 2023, hiervan is € 4.000 besteed. Gezien er onverwachte ontwikkelingen speelden in 2023 binnen de jeugdzorg (onder andere situatie rondom zorgaanbieder Xonar) die prioriteit hebben gehad zijn de werkzaamheden voor deze maatregel gestagneerd. Het niet bestede deel wordt, als onderdeel van het resultaat op het sociaal domein, opgenomen in de bestemmingsreserve sociaal domein. Voor het resterende gedeelte van € 41.000 stellen we voor om dit budget in 2024 ter beschikking te stellen ten laste van de reserve sociaal domein.

3.7 Inburgering en integratie

De uitvoeringskosten voor inburgering zullen conform een gemaakte prognose van de uitvoeringsorganisatie uitkomen op € 75.000. Vanwege de verhoogde instroom en een inhaalslag in verband met problemen Diens Uitvoering Onderwijs is er in 2023 nog extra inzet noodzakelijk. Dit vormt in principe geen probleem omdat we ook dit jaar extra middelen ontvangen voor de uitvoering in verband met de verhoogde instroom. Verder verwachten we 30 trajecten Maatschappelijke begeleiding en 5 trajecten juridische begeleiding voor 2023, de kosten die daarmee samenhangen zullen naar verwachting € 75.000 bedragen. Het rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld ad € 166.000. De niet gebruikte rijksmiddelen in 2023 willen we inzetten in 2024 ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen. Deze overheveling verloopt via de transitorische posten op de balans.

3.8 Opvang ontheemden Oekraïne

De opvang van ontheemden uit Oekraïne was in onze primaire begroting 2023 niet opgenomen, gelet op de onzekere situatie op dat moment. Bij de najaarsnota wordt deze post begrotingstechnisch verwerkt in 2023. Voor deze opvang ontvangt onze gemeente een SPUK uitkering, waardoor de baten in 2023 worden opgehoogd met een bedrag van € 4.520.000. Deze uitkering is gebaseerd op een forfaitair bedrag, dat hoger is dan de werkelijke gemeentelijke kosten aan de opvang. De bijgestelde lasten bedragen € 2.329.000. Een bedrag van € 2.190.000 wordt meegenomen als storting in de bestemmingsreserve opvang ontheemden.

Programma Volksgezondheid en Milieu

3.9 Brede SPUK-aanvraag Rijk

De Rijksoverheid heeft in 2023 een subsidie verleend binnen de regeling Specifieke Uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026. Hiervan heeft in 2023 een bedrag van € 108.000 betrekking op het taakveld Algemene Gezondheid. Dit betreft bijvoorbeeld kansrijke start, valpreventie en de aanpak van overgewicht en obesitas. Begrotingstechnisch zijn zowel de baten als de lasten ad € 108.000 in deze najaarsnota verwerkt, per saldo budgettair neutraal.

Programma Bestuur en Ondersteuning

3.10 Ontwikkelingen gemeentefonds

De septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds is voor de jaren 2024 en verder opgenomen in de programmabegroting 2024. De wijzigingen voor het jaar 2023 worden in deze najaarsnota toegelicht.

De algemene uitkering van het gemeentefonds stijgt bij de septembercirculaire 2023 met € 211.000 ten opzichte van de stand van de meicirculaire. Voor het grootste deel (€ 181.000) betreft dit de algemene bijstelling als gevolg van de wijziging van de uitkeringsfactor. Het resterende deel heeft betrekking op participatie (€ 21.000), veilig wonen (€ 7.000) en energieprestatie gebouwen (€ 2.000).

In de raadsnota Transitievisie Warmte (raadsvergadering van 12 december 2022) stond opgenomen dat we in 2023 Rijksmiddelen ontvangen ad € 210.000 ter uitvoering van de TVW. In eerste instantie was de verwachting dat deze middelen uitgekeerd zouden worden via het Gemeentefonds. Gedurende 2023 bleek echter dat het ging om een specifieke uitkering. Begrotingstechnisch leidt dit tot een verschuiving van de inkomsten tussen twee taakvelden en daarmee tot een vermindering van de baten algemene uitkering ad € 210.000.

Voor een meer inhoudelijke toelichting op de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds verwijzen wij u naar pagina 48 van de programmabegroting 2024.

Algemene en financieel technische onderwerpen

3.11 Rentelasten en rentebaten

Nadat de rentepercentages wereldwijd lange tijd behoorlijk laag hebben gestaan, zien we in de afgelopen periode een duidelijke kentering hierin. Gelet op de financiële positie van onze gemeente, waarbij we veel middelen hebben opgenomen in het schatkistbankieren, heeft dit op onze begroting en realisatie een positief effect. Dit effect werkt ook door op de rente die we via de kapitaallasten (rente en afschrijving op onze activa) doorbelasten naar alle programma's. Om die reden komt deze post rentelasten en baten in de bijlage bij vrijwel ieder programma terug.

Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 843.000. Dit bedrag is verdeeld in een vermindering aan de lastenkant van € 185.000 en een verhoging aan de batenkant (renteopbrengsten) van € 658.000. Dit betreft de vergoeding op het saldi van het schatkistbankieren.

3.12 Onderuitputting en overheveling incidentele projectbudgetten

Onderdeel van de najaarsnota en de begrotingswijziging naar aanleiding van de najaarsnota is de overheveling van incidentele projectbudgetten naar het volgende begrotingsjaar. Uitgangspunt is dat overheveling niet is toegestaan bij structureel beschikbare exploitatiebudgetten, maar wel is toegestaan voor incidentele projectbudgetten. Voorwaarde daarbij is dat het project inhoudelijk nog niet is afgerond, aanvullende werkzaamheden te verwachten zijn in het volgende jaar en er dus ook een noodzaak is om het budget door te schuiven. De lijst van over te hevelen projectbudgetten is opgenomen in de bijlage bij de najaarsnota.

Aangezien deze overheveling in financieel technische zin wordt verwerkt als een storting in de reserves in 2023 en een onttrekking uit de reserves in 2024 is er formeel toestemming nodig van de raad, die met het vaststellen van de najaarsnota wordt verleend. Dit geldt zowel voor de storting in de reserves in 2023 als de onttrekking uit de reserves en het opnieuw opboeken van de projectbudgetten in 2024.

Als onderdeel van het raadsvoorstel Nota Reserve- en Voorzieningenbeleid 2024 is een voorstel opgenomen om voor deze jaarlijkse overheveling van incidentele projectbudgetten een separate bestemmingsreserve op te nemen, waardoor het saldo van de over te hevelen projectbudgetten aansluit van het saldo van deze reserve per balansdatum. Bij de jaarrekening zullen we overigens aansluiten op de daadwerkelijke realisatie in 2023, waardoor het saldo bij de jaarrekening kan afwijken t.o.v. deze begrotingswijziging.

In de najaarsnota van 2022 stond vermeld dat deze jaarlijkse overheveling zou worden opgenomen in de financiële verordening. Dit is echter per abuis niet hierin meegenomen bij de laatste actualisatie van de verordening (in december 2022).

3.13 Financieel technische toelichting op de begrotingswijziging n.a.v. de najaarsnota

In het totaaloverzicht van baten en lasten in hoofdstuk 8 van deze raadsnota zijn vier kolommen opgenomen. De primaire begroting 2023 sluit aan op de baten en lasten zoals die door de raad zijn vastgesteld in de vergadering van 12 november 2022. De begrotingstechnische consequenties van andere raadsbesluiten (tot en met de raadsvergadering van oktober 2023) leidt tot een begroting 2023 na wijziging, voor verwerking van de najaarsnota. De begrotingswijziging naar aanleiding van de najaarsnota is opgenomen in de derde kolom. De vierde kolom, begroting na wijziging, is de begroting waarin de najaarsnota is meegenomen. Indien er in deze vergadering nog andere raadsbesluiten worden genomen met een effect op de begroting 2023, dan werkt dat ook nog door in de begroting na wijziging (zoals die uiteindelijk in de jaarrekening 2023 zal worden gepresenteerd).

De begrotingswijziging naar aanleiding van de najaarsnota wordt ook wel de slotwijziging genoemd. Met deze slotwijziging wijzigen de baten en lasten op programmaniveau en worden ook de wijzigingen in reservemutaties formeel door de raad geautoriseerd. In de bijlage is per programma

een toelichting opgenomen van de grootste wijzigingen, waarbij het drempelbedrag voor het melden van de wijziging in verhouding is genomen met het totaal van het programma.

In financieel technische zin wordt de slotwijziging bij onze gemeente gebruikt om een aantal verschillende zaken begrotingstechnisch door te voeren. Dit zijn bijvoorbeeld de financiële gevolgen in 2023 van raadsbesluiten uit 2022 of eerder. Een ander voorbeeld betreft technische begrotingswijzigingen op onderhoudsvoorzieningen of verschuivingen tussen stelposten en exploitatiebudgetten. Dit zijn dus niet zozeer wijzigingen naar aanleiding van de najaarsnota zelf, maar doorwerkingen van eerder genomen besluiten die geformaliseerd dienen te worden. In de bijlage is dit zichtbaar gemaakt door de toelichtingen te groeperen op soort wijziging.

Door de begrotingswijziging bij de najaarsnota op deze manier te presenteren trachten wij de transparantie van de gemeentelijke financiën te vergroten en de raad meer inzicht te geven in de wijziging van de begroting. Hiermee wordt invulling gegeven aan het budgetrecht van de raad.

3.14 Opheffen reserve Noodfonds en overheveling budget Plus-je-MKB

In de begrotingsvergadering van 7 november 2023 is de beëindiging van het Noodfonds besproken in de raad. Naar aanleiding van deze discussie stelt het college voor om de middelen voor het onderdeel energiebesparende maatregelen voor ondernemers (Plus-je-MKB) van € 200.000 te onttrekken uit de reserve Noodfonds. Voor zover deze middelen niet zijn besteedt per 31 december 2023 worden deze vervolgens toegevoegd aan de lijst met incidenteel over te hevelen projectbudgetten. De reserve Noodfonds gemeente Valkenburg aan de Geul wordt opgeheven per balansdatum 31 december 2023, waarbij het resterende saldo terugvloeit in de Algemene Reserve.

4. Gewenst beleid en mogelijke opties

Uw raad wordt verzocht om de najaarsnota 2023 vast te stellen en de begroting 2023 te wijzigen op basis van de voorstellen in deze najaarsnota.

5. Samenwerking

Niet van toepassing.

6. Aanbestedingen

Niet van toepassing.

7. Duurzaamheid

Niet van toepassing.

8. Financiën

In hoofdstuk 3 van deze najaarsnota zijn enkele onderwerpen uitgelicht die leiden tot financiële consequenties in de vorm van een begrotingswijziging in 2023. Dit is geen uitputtend overzicht. De begrotingswijziging naar aanleiding van de najaarsnota bevat het totaal aan wijzigingen die doorgevoerd dienen te worden als onderdeel van de slotwijziging.

Per saldo betreft dit in deze najaarsnota een voordelig resultaat van € 512.000, dat als volgt is verdeeld over de programma's (uitgesplitst in baten en lasten):

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

In de tabel hieronder is per programma weergegeven tot welke wijziging in de begrote baten en lasten de najaarsnota leidt. In de bijlage bij deze raadsnota is een specificatie opgenomen van de wijzigingen per onderdeel. Deze specificatie kan worden gezien als het totaaloverzicht van de onderdelen uit hoofdstuk 3 en de overige wijzigingen bij de najaarsnota, waarbij wij hebben getracht om de relatie tussen de inhoudelijke toelichting en het bedrag in de bijlage inzichtelijk te maken.

Baten en lasten per programma

	Primaire begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging (voor najaarsnota)	Najaarsnota 2023	Begroting na wijziging 2023 (incl. najaarsnota)
Lasten per programma (excl. toevoegingen aan reserves)				
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	3.073	3.226	83	3.309
Programma Economie en Toerisme	3.924	4.060	244	4.304
Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	5.812	7.147	-21	7.126
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	4.883	5.461	91	5.552
Programma Onderwijs	1.725	1.737	113	1.850
Programma Sociaal Domein	21.514	21.967	2.457	24.424
Programma Volksgezondheid en Milieu	5.439	5.712	209	5.921
Programma Bestuur en Ondersteuning	3.170	3.185	-1.069	2.116
Subtotaal lasten programma's	49.540	52.495	2.107	54.602
Overhead	8.569	9.406	418	9.824
Onvoorzien	100	113	57	170
Vennootschapsbelasting	1	1	0	1
Subtotaal overige lasten	8.670	9.520	475	9.995
Totaal lasten	58.210	62.015	2.582	64.597
Baten per programma (excl. onttrekkingen uit reserves)				
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	238	238	-15	223
Programma Economie en Toerisme	6.876	6.876	410	7.286
Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	1.235	1.558	-418	1.140
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	1.678	1.678	-31	1.647
Programma Onderwijs	100	100	246	346
Programma Sociaal Domein	5.173	5.254	4.795	10.049
Programma Volksgezondheid en Milieu	5.078	5.087	294	5.381
Programma Bestuur en Ondersteuning	38.178	40.069	1.073	41.142
Subtotaal baten programma's	58.556	60.860	6.354	67.214
Overhead	181	181	1	182
Onvoorzien	-49	-38	0	-38
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Subtotaal overige baten	132	143	1	144
Totaal baten	58.688	61.003	6.355	67.358
Saldo (excl. mutatie reserves)				
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	-2.835	-2.988	-98	-3.086
Programma Economie en Toerisme	2.952	2.816	166	2.982
Programma Verkeer, Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening	-4.577	-5.589	-397	-5.986
Programma Sport, Cultuur en Recreatie	-3.205	-3.783	-122	-3.905
Programma Onderwijs	-1.625	-1.637	133	-1.504
Programma Sociaal Domein	-16.341	-16.713	2.338	-14.375
Programma Volksgezondheid en Milieu	-361	-625	85	-540
Programma Bestuur en Ondersteuning	35.008	36.884	2.142	39.026
Saldo baten en lasten programma's	9.016	8.365	4.247	12.612
Overhead	-8.388	-9.225	-417	-9.642
Onvoorzien	-149	-151	-57	-208
Vennootschapsbelasting	-1	-1	0	-1
Saldo overige baten en lasten	-8.538	-9.377	-474	-9.851
Totaal saldo van baten en lasten	478 V	-1.012 N	3.773 V	2.761 V
Toevoegingen aan reserves (lasten)	536	1.617	9.395	11.012
Onttrekkingen uit reserves (baten)	1.278	2.996	6.134	9.130
Saldo mutatie reserves	742	1.379	-3.261	-1.882
Resultaat	1.220 V	367 V	512 V	879 V

9. Communicatie

Niet van toepassing.

10. Afwegingen en Advies

Wij adviseren u om de najaarsnota 2023 vast te stellen en de begroting 2023 te wijzigen op basis van de voorstellen in deze najaarsnota.

11. Bijlagen

- Bijlage bij de Najaarsnota 2023 - specificatie begrotingswijziging per programma.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

mr. G.S. Reehuis
algemeen directeur/gemeentesecretaris

D.M.M.T. Prevoo
burgemeester



De raad van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders de dato 7 november 2023;

Gehoord de raadscommissie Algemene Zaken en Middelen de dato 27 november 2023;

Gelet op het bepaalde in artikel 6 van de Financiële Verordening;

B e s l u i t :

- De najaarsnota 2023 vast te stellen en de begroting 2023 te wijzigen op basis van de voorstellen in deze najaarsnota.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 11 december 2023.

De raad voornoemd,

mr. J.W.L. Pluijmen,
griffier

D.M.M.T. Prevoo,
voorzitter