GEMEENTE WESTSTELLINGWERF

4e BEGROTINGSWIJZIGING VAN HET DIENSTJAAR 2023

x € 1.000

Programmabegroting	2023	2024	2025	2026
lasten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, wegen, water en groen	4.549			
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu				
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen				
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal lasten	**4.549**	**-**	**-**	**-**
baten				
0 Bestuur en organisatie				
1 Openbare Orde en Veiligheid				
2 Verkeer, wegen, water en groen				
3 Economische zaken				
4 Onderwijs				
5 Sport, Cultuur en Recreatie				
6 Maatschappelijk en Sociale Voorzieningen				
7 Volksgezondheid en Milieu	400			
8 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	4.149			
Overzicht kosten overhead				
Overzicht overige baten en lasten				
Totaal baten	**4.549**	**-**	**-**	**-**
mutaties reserves en voorzieningen tgv het saldo	- 4.549			
mutaties reserves en voorzieningen ten laste van het saldo	4.549			
Totaal mutaties reserves en voorzieningen	**-**	**-**	**-**	**-**
Wijziging van het begrotingssaldo	**-**	**-**	**-**	**-**
Beschikbaar gestelde investeringsbedragen				
Herinrichting winkelstraat Wolvega	3.930			

Toelichting:

Via deze begrotingswijziging wordt het benodigde investeringskrediet van € 3.930.000 beschikbaar gesteld.
Dit investeringskrediet komt bovenop het huidige investeringskrediet Centrumontwikkeling Wolvega (€ 2.300.000)
De dotatie aan de dekkingsreserve wordt gedekt uit het Algemene reserve (3,5 miljoen), uit het GRP (0,4 miljoen) en uit de stelpost indexatie uit de jaarrekening 2022 (0,6 miljoen)
Er wordt bij de jaarrekening 2022 voorgesteld om de stelpost indexatie (€600.000) aan het dynamisch investeringsprogramma toe te voegen.
Vooruitlopend op besluitvorming doen wij al een claim op deze post uit de dynamisch investeringsprogramma.
De rente is een voorlopige berekening op basis van gemiddelde afschrijvingstermijnen.
De regelgeving (BBV) schrijft voor dat mutaties in reserves altijd via de exploitatie van
de algemene dienst moeten lopen. Daarom staat er zowel een baat als een last begroot ter
hoogte van het te muteren bedrag. Voor het saldo van baten en lasten heeft dit geen invloed.
De verwachting is dat het project in 2026 wordt opgeleverd. De benodigde hoogte van de dekkingsreserve zal
dan opnieuw worden berekend, waarbij dan de definitieve bedragen worden meegenomen en de
afschrijvingslasten worden berekend op basis van de componentenbenadering (conform financieel beleid).
Vanaf 2027 gaan dan de kapitaallasten op de exploitatie drukken. Deze worden gedekt door een onttrekking
aan de dekkingsreserve te doen.
Tot slot wordt in de bijgevoegde memo de effecten op de kerngegevens toegelicht.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Weststellingwerf in zijn openbare vergadering van
8 mei 2023.

De griffier, De voorzitter,