

# Tweede financiële prognose



Thuis in gemeente Schagen

## **Inhoudsopgave**

Inleiding.....	3
Overzicht mutaties tweede financiële prognose.....	6
Overzicht mutaties per programma.....	6
Wijzigingen per programma.....	7
Overzicht mutaties reserves.....	19

## Inleiding

Voor u ligt de 2<sup>e</sup> Financiële Prognose. In deze rapportage worden de laatste begrotingswijzigingen voor het lopende jaar, 2023, weergegeven. Het doel van deze rapportage is het voor de gemeenteraad inzichtelijk maken van de huidige stand van de begroting om een betere grip op de financiële positie van de gemeente Schagen te krijgen. De peildatum is 1 november 2023.

### Bijzonderheden

*In deze financiële prognose:*

- is de niet gerealiseerde taakstelling van 2023 ten laste gebracht van het begrotingssaldo;
- zijn de uitkomsten van de Septembercirculaire 2023 meegenomen;
- wordt een actueel overzicht mutaties reserves weergegeven;
- zijn er budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024 opgenomen.

### Taakstelling

In het raadsvoorstel Begroting 2022 zijn verschillende investeringen en besparingen beschreven op het gebied van zowel formatie als efficiency-slagen en andere zaken, wat heeft geleid tot een organisatiebrede taakstelling. Met de vaststelling van de fijnstructuur heeft de organisatie een toekomstbestendig en efficiënt formatiehuis neergezet. Er wordt gewerkt aan een invulling voor de resterende taakstelling.

### Oekraïne

Momenteel wordt een onderzoek gedaan naar de samenstelling van de kosten die gemeenten maken voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne. In de komende maanden wordt een besluit genomen over de systematiek van de bekostigingsregeling per 1 januari 2024. Het doel is om het goede van het oorspronkelijke systeem zo veel mogelijk te behouden, en tegelijkertijd te verkennen of de bekostiging beter aan kan gaan sluiten bij de verschillen in kosten tussen gemeenten.

- Over 2023 is een voorschot toegekend van €3,6 mln. op basis van het aantal te realiseren opvangplekken. Deze zijn uiteindelijk later gereed gekomen dan gepland. De verwachting is dan ook dat het toegekende voorschot ruim voldoende zal zijn om de gemaakte kosten te dekken. Door het overschot toe te voegen aan een bestemmingsreserve blijft het bedrag beschikbaar voor onverwachte uitgaven c.q. onvoorziene omstandigheden met betrekking tot de opvang van Oekraïense ontheemden.
- Werkelijke stortingen vinden plaats bij de jaarrekening op basis van de dan bekende uitgaven en ontvangen normbedragen POO en GOO (Particuliere en Gemeentelijke Opvang Oekraïners).
- Onttrekkingen aan de reserve vinden plaats indien (een deel van) de ontvangen normbedragen moeten worden terugbetaald. Overige onttrekkingen vinden plaats nadat de raad hier een besluit over heeft genomen.
- Jaarlijks vindt een toets plaats in hoeverre de bestemmingsreserve Oekraïne kan worden opgeheven of worden verlaagd.

### Uitkomsten

Het begrotingsaldo na de Tweede tussenrapportage bedraagt € 1.585.457. De voorgestelde wijzigingen resulteren in een positieve bijstelling van het begrotingsaldo met € 1.570.516. Het totaal van het begrotingsaldo zal daarmee uitkomen op een positief saldo van € 3.155.973.

	<b>2023</b>	
	<b>1.585.4</b>	
<b>Begrotingssaldo voor wijzigingen</b>	<b>57</b>	<b>V</b>
<b>Nog te besluiten in deze rapportage:</b>		
Ouderenpakket	40.000	V
Projectopdracht "overzicht op werk"	255.000	V
Stimulatie jongeren aan het werk	140.000	V
Subsidie-overschot GRGA 2022	493.233	V
Wijksteunpunten	121.607	V
	1.000.00	
Zorgkosten jeugdhulp	0	V
Erfpacht	40.000	V
Opbrengsten omgevingswet	700.000	V
Opbrengsten pacht	60.000	N
Beheer waterwegen	50.000	V
Stormschade	130.000	N
Verkeersmaatregelen	85.000	N
Werkzaamheden zandsuppletie Petten	50.000	V
Milieutaken	150.000	V
Toezicht en handhaving	38.633	V
Dorpsraden / wijkverenigingen	22.752	V
Exploitatie automatisering	150.000	N
Gebiedscontracten	36.130	V
Jongerenraad	31.850	V
Gemeentefonds (Septembercirculaire)	594.118	V
Gemeentefonds Sociaal Domein (Septembercirculaire)	66.093	V
Gemeentefonds	381.000	N
	1.452.90	
Taakstelling organisatie	0	N
	<b>1.570.5</b>	
<b>Totaal wijzigingen</b>	<b>16</b>	<b>V</b>
	<b>3.155.9</b>	
<b><u>Nieuw begrotingssaldo</u></b>	<b><u>73</u></b>	<b><u>V</u></b>
<b>Budgetneutrale wijzigingen - binnen programma's</b>		
Accomodatiebeleid		
Groot onderhoud dorpshuizen		
Storting reserve Oekraïne		

Verwachte uitgaven en inkomsten opvang vluchtelingen  
Oekraïne  
Kustbus  
Investerings maatschappelijk nut  
Riolering

**Budgetneutrale wijzigingen - tussen programma's**

Woningbouw vluchtelingen Oekraïne  
Renovatie standplaatsen Tolkerwerf  
Vertraging grondverkoop Jozef Israëlstraat

**Budgetoverhevelingen 2023->2024 via reserve  
overlopende posten**

Jeugdwerkloosheid	110.000
Kerkenvisie	25.000
Doorfietsroute Schagen-Alkmaar	75.000
Burgerberaad	203.000

## Overzicht mutaties tweede financiële prognose

### Overzicht mutaties per programma

Totaal mutaties exploitatie per programma	Bedrag (€)	
Sociaal domein	2.000.840	V
Wonen en Ruimtelijke ordening	319.599	N
Beheer openbare buitenruimte	40.000	N
Duurzaamheid	188.633	V
Economische zaken	0	V
Participatie en dienstverlening	268.732	V
Financiën	528.090	N
<b>Totaal mutaties exploitatie</b>	<b>1.570.516</b>	<b>V</b>

## Wijzigingen per programma

Sociaal Domein					
Onderwerp	Toelichting	Baten (€)		Lasten (€)	Saldo (€)
Accommodatiebeleid	Op basis van het vastgesteld accommodatiebeleid wordt in de begroting een vast bedrag meegenomen voor groot onderhoud en vervangingsinvesteringen voor buitensportaccommodaties. In 2023 blijkt dat er inhaalslag is gemaakt voor het groot onderhoud en vervangingen bij sportaccommodaties (hockeyveld Magnus , Renovatie atletiek Tas). Hierdoor worden de beschikbare gelden benut. Hier tegenover staat een hogere onttrekking uit de reserve buitensport accommodaties. Daarom heeft dit geen effect op het budget.	1.333.00 0	V	1.333.00 0	N 0
Groot onderhoud dorpshuizen	Op basis van het vastgesteld accommodatiebeleid wordt in de begroting een vast bedrag meegenomen voor groot onderhoud aan dorpshuizen. In 2022 blijkt dat het groot onderhoud achterblijft op de schatting. Daarom worden de beschikbare gelden dit jaar niet benut. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve dorpshuizen. Daarom heeft dit geen effect op het budget.	0	V	65.000	V 65.000
Groot onderhoud dorpshuizen	Op basis van het vastgesteld accommodatiebeleid wordt in de begroting een vast bedrag meegenomen voor groot onderhoud aan dorpshuizen. In 2023 blijkt dat het groot onderhoud achterblijft op de schatting. Daarom worden de beschikbare gelden dit jaar niet benut. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve dorpshuizen. Daarom heeft dit geen effect op het budget.	65.000	N	0	V 65.000
Jeugdwerkloosheid	Om de effecten op de werkloosheid als gevolg van de coronacrisis op te vangen, heeft het kabinet een apart sociaal pakket beschikbaar gesteld om jeugdwerkloosheid te voorkomen en bestrijden. Met alle gemeenten en onderwijsinstellingen in de arbeidsmarktregio Noord-Holland Noord is overlegd. In de colleges is besloten om te komen tot een regionale aanpak jeugdwerkloosheid die aansluit bij de aanpak voortijdig schoolverlaters in de RMC-regio's. Met de gemeenten uit de Kop van Noord-Holland zijn we vanuit de participatiewerkgroep tot een projectplan gekomen dat nu moet worden uitgevoerd. Vanuit de regiogemeente Den Helder is hiervoor eenmalig gelden beschikbaar gesteld om hier uitvoering aan te geven. De wijkteamconsulent is in september dit jaar gestart. Dit zal volgend jaar een heel jaar zijn. Inzet van meer trajecten zal hier gevolg zijn, omdat jongeren in beeld komen en zij gebruik zullen maken van benodigde aanbod. Door een latere start van dit projectplan schuift de uitvoering op naar 2024. Daarom wordt voorgesteld om een deel van deze incidentele middelen over te hevelen van 2023 naar 2024, zodat het projectplan verder uitgevoerd kan worden.	0	V	110.000	V 110.000
Kerkenvisie	Er is een onderschrijding van het budget 'subsidie'. Onderdeel van de subsidie is ook het budget voor de Kerkenvisie. De Kerkenvisie is een decentralisatie-uitkering vanuit het Rijk. Dit is een incidenteel budget, dat over meerdere jaren kan worden besteed. Hoewel er nog wel een rekening in 2023 aan komt, wordt niet het volledige budget besteed in dit jaar. De Kerkenvisie loopt door in 2024. Een deel van het budget willen wij daarom overhevelen naar volgend jaar.	0	V	25.000	V 25.000



Ouderenpakket	Het ouderenpakket is onderdeel van het minimabeleid. Het afgelopen jaar is getracht om meer ouderen te bereiken om gebruik te maken van deze voorziening. Ondanks het feit dat er is geprobeerd om deze voorziening meer onder de aandacht te krijgen, merken wij dat de generatie die hier gebruik van kan maken terughoudend is in het daadwerkelijk beroep een doen op de regeling. Dit jaar verwachten wij dan ook dat de daadwerkelijke kosten lager uitvallen dan het budget wat in de begroting is meegenomen. Daarom wordt voorgesteld om € 40.000 vrij te laten vallen.	0	V	40.000	V	40.000	V
Projectopdracht "overzicht op werk"	Vanuit het coalitieakkoord zijn structureel bedragen beschikbaar gesteld voor het beleidsdoel motiveren naar betaald werk. Om dit uit te kunnen voeren moeten er eerst plannen gemaakt worden. Daarna kunnen de uitgaven gedaan worden. De projectopdracht is in voorbereiding en er zijn inhoudelijke verbindingen met "Overzicht op werk" die regionaal worden uitgevoerd. Dit heeft ertoe geleid dat het budget voor 2023 niet ingezet is en kan het bedrag voor dit jaar vrijvallen in het resultaat.	0	V	255.000	V	255.000	V
Stimulatie jongeren aan het werk	Vanuit het coalitieakkoord is er structureel een bedrag van € 140.000 beschikbaar gesteld voor stimulatie jongeren aan het werk. Om dit uit te kunnen voeren moeten we eerst plannen maken. Daarna kunnen de uitgaven gedaan worden. Tot op heden is er geen projectopdracht beschikbaar waardoor project nog niet in uitvoering is. Om deze reden zijn de uitgaven nog niet gedaan in 2023 en kan het bedrag voor dit jaar vrijvallen in het resultaat.	0	V	140.000	V	140.000	V
Storting reserve Oekraïne	Op basis van de huidige uitgaven voor leefgeld en overige kosten voor de opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne hebben we een inschatting gemaakt voor het gehele jaar 2023. Het betreffen uitgaven die gedekt worden uit normvergoedingen en specifieke transitievergoedingen zoals bijvoorbeeld voor de Ark (fase 2). Deze begrotingswijziging is daarmee per saldo niet van invloed op het begrotingsresultaat.	2.918.839	V	0	V	2.918.839	V
Storting reserve Oekraïne	Voor het jaar 2023 verwachten we meer normvergoeding te ontvangen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne dan de uitgaven die wij hiervoor hebben. Wij stellen daarom voor om het niet te gebruiken deel te storten in een aparte reserve voor Oekraïne. Voor meer informatie verwijzen wij u naar het raadsvoorstel voor deze 2e prognose.	0	V	2.918.839	N	2.918.839	N
Subsidie-overschot GRGA 2022.	De jaarrekening GRGA 2022 sloot af met een subsidie-overschot. Conform bestaand beleid wordt het overschot naar rato terug betaald aan de gemeenten, voor Schagen is dit € 493.233. Het grote overschot is ontstaan door lagere instroom van nieuwe medewerkers dan verwacht op grond van overeengekomen taakstellingen en ook door de wijze van begroten. Er wordt ingezet op verhoging instroom van het lopende jaar en komende jaren door o.a. intensievere afstemming met de wijkteams. De begroting 2024 e.v. is aangepast.  Het subsidieoverschot van € 493.233 bestaat uit: Beschut Werk € 225.539,64 Regeling Duurzaam aan het werk € 152.447,59 WSW € 115.246,29  Het overschot kan in de rekening resultaat terugvloeien.	0	V	493.233	V	493.233	V

Verwachte uitgaven en inkomsten opvang vluchtelingen Oekraïne	Op basis van de huidige uitgaven voor leefgeld en overige kosten voor de opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne hebben we een inschatting gemaakt voor het gehele jaar 2023. Het betreffen uitgaven die gedekt worden uit normvergoedingen en specifieke transitievergoedingen zoals bijvoorbeeld voor de Ark (fase 2). Deze begrotingswijziging is daarmee per saldo niet van invloed op het begrotingsresultaat.	961.000	V	961.000	N	0	V
Wijksteunpunten	Er zijn 5 buurtkamers van Wonen plus Welzijn waar ontmoeting mogelijk wordt gemaakt. Een evaluatie van de huidige buurtkamers is nodig om te zien waar en op welke manier een (door)ontwikkeling mogelijk is. Deze (door)ontwikkeling is nog niet goed van de grond gekomen, we zijn nog in een opbouwfase na corona. Voor 2023 is het niet haalbaar gebleken om het begrootte bedrag volledig te benutten maar voor 2024 en 2025 zal hierop ingezet gaan worden.	0	V	121.607	V	121.607	V
Woningbouw vluchtelingen Oekraïne	In 2022 heeft de raad een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 500.000 voor de huisvesting van Oekraïense vluchtelingen met als dekking de reserve grondexploitatie. In 2022 is er voor een bedrag van € 159.000,- ten laste van dit voorbereidingskrediet geboekt. Voor 2023 verwachten wij een totaal aan uitgaven van € 184.000. Inclusief de uitgaven van 2022 komt het totaal op € 343.000,- en past dit binnen het toegekende voorbereidingskrediet. Tegenover deze uitgaven staat een onttrekking aan de reserve grondexploitatie. Deze begrotingswijziging is daarmee per saldo niet van invloed op het begrotingsresultaat.	0	V	184.000	N	184.000	N
Zorgkosten jeugdhulp	Bij de begroting van 2023 is uitgegaan van de maximale prognose voor de zorgkosten jeugd, gezien de invloed van externe verwijzers op de instroom en de stijgende lijn in de uitgaven door de jaren heen. Dit jaar is er wederom een stijging te zien, echter is deze stijging minder groot dan waar rekening mee was gehouden. De 2e prognose zorgkosten laat zien dat de uitgave met € 1.000.000 lager uit gaan komen. Daarom stellen wij voor deze middelen vrij te laten vallen.	0	V	1.000.000	V	1.000.000	V
<b>Totaal Sociaal Domein</b>		<b>5.147.839</b>	<b>V</b>	<b>3.146.999</b>	<b>N</b>	<b>2.000.840</b>	<b>V</b>

<b>Wonen en Ruimtelijke ordening</b>					
<b>Onderwerp</b>	<b>Toelichting</b>	<b>Baten (€)</b>		<b>Lasten (€)</b>	<b>Saldo (€)</b>
Erfpacht	De opbrengsten van de erfpacht zijn hoger dan dat er begroot is. Dit komt doordat in de begroting geen rekening is gehouden met de inflatiecorrectie die jaarlijks wordt toegepast. Dit jaar nog gaan wij erfpachtpercelen verkopen. Dat houdt in dat de inkomsten uit erfpacht vanaf 2024 lager zijn. Het bedrag dat nu begroot is, is dan weer het juiste bedrag dat wij ontvangen aan erfpachtinkomsten. Het betreft om deze reden een incidentele overschrijding en zal daarom geen gevolgen hebben voor de begroting 2024 en verder.	40.000	V	0	V 40.000
Opbrengsten omgevingswet	In de begroting 2023 is een geschatte opbrengst uit de leges opgenomen van € 1,6 miljoen. Op basis van de inschatting van dit jaar gaan we uit van een meeropbrengst uit de leges en anterieure overeenkomsten van een bedrag van € 700.00. De invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2024 maakt dat het lastig is om een inschatting te maken van het resultaat per einde 2023. De effecten hiervan zullen duidelijk worden bij de jaarrekening.	700.000	V	0	V 700.000
Opbrengsten pachten	De opbrengsten van de pacht blijven achter op het begrote bedrag doordat de begroting is opgehoogd, maar de opbrengsten gelijk zijn gebleven. Dit betreft een structurele onderschrijding en zal daarom ook gevolgen hebben voor de begroting 2024 en verder.	60.000	N	0	V 60.000
Renovatie standplaatsen Tolkerwerf	Het project Renovatie Standplaatsen Tolkerwerf is in 2022 niet uitgevoerd. Onlangs heeft de aanbesteding plaatsgevonden en worden deze werkzaamheden inclusief de renovatie en vervanging/nieuwbouw van in totaal 15 sanitaire units voor het eerste deel à € 125.000 in 2023 uitgevoerd.  Het project loopt door in het eerste kwartaal van 2024 waarin het laatste gedeelte wordt uitgevoerd (eveneens à € 125.000). De totale opgave komt op € 250.000.  Deze uitgaven worden gedekt vanuit de reserve "gemeentelijke gebouwen". Deze begrotingswijziging heeft daarmee per saldo geen effect op het begrotingsresultaat.	0	V	125.000	N 125.000
Vertraging grondverkoop Jozef Israëlstraat	Als gevolg van een vertraging van de verkoop van de Jozef Israëlstraat is het niet mogelijk om de uitgaven voor de invoeringskosten voor de Omgevingswet hieruit te kunnen dekken. Voorgesteld wordt om deze uitgaven te dekken vanuit de algemene reserve. Na realisatie van de verkoopopbrengst zal dit weer aan de algemene reserve worden toegevoegd.	3.558.59 9	N	2.500.00 0	V 1.058.59 9
Woningbouw vluchtelingen Oekraïne	In 2022 heeft de raad een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 500.000 voor de huisvesting van Oekraïense vluchtelingen met als dekking de reserve grondexploitatie. In 2022 is er voor een bedrag van € 159.000,- ten laste van dit voorbereidingskrediet geboekt. Voor 2023 verwachten wij een totaal aan uitgaven van € 184.000. Inclusief de uitgaven van 2022 komt het totaal op € 343.000,- en past dit binnen het toegekende voorbereidingskrediet. Tegenover deze uitgaven staat een onttrekking aan de reserve grondexploitatie. Deze begrotingswijziging is daarmee per saldo niet van invloed op het begrotingsresultaat.	184.000	V	0	V 184.000
<b>Totaal Wonen en Ruimtelijke ordening</b>		<b>2.694.59 9</b>	<b>N</b>	<b>2.375.00 0</b>	<b>V 319.599 N</b>

Beheer openbare buitenruimte						
Onderwerp	Toelichting	Baten (€)		Lasten (€)		Saldo (€)
Beheer waterwegen	We hebben een budget overschrijding van € 50.000 omdat er minder werkzaamheden benodigd waren door de overdracht van stedelijk water naar HHNK.	0	V	50.000	V	50.000 V
Doorfietsroute Schagen-Alkmaar	Bij de begroting van 2023 is er drie maal € 90.000 toegekend voor de doorfietsroute. De doorfietsroute is tevens geborgd in het coalitieprogramma 2022-2026 (We gaan onder andere verder met de doorfietsroute Schagen-Alkmaar). Het toegekende budget bedraagt € 90.000. De grotere uitgaven worden verwacht vanaf 2024, omdat dit gekoppeld is aan diverse projecten die in de aankomende jaren gerealiseerd zullen worden. Hierdoor wordt dit jaar het budget niet volledig benut, maar hebben we de aankomende jaren deze des te meer nodig. De prognose voor 2023 wordt ingeschat op € 15.000. Het over te hevelen bedrag bedraagt zodoende € 75.000.  Het gevolg van het niet overhevelen van dit budget, betekent dat de doorfietsroute niet gerealiseerd kan worden. Daarmee voldoen we niet aan de doelen van bereikbaarheid en duurzaamheid, zoals omschreven in het Duurzaamheidsprogramma en het coalitieprogramma 2022-2026.	0	V	75.000	V	75.000 V
Investeringen maatschappelijk nut	Onder afschrijvingen staan stelposten voor nieuwe investeringen OG. Deze zijn geactiveerd en worden afgeschreven met als dekking de reserve investeringen MN. De bedragen van de stelposten worden daarom gestort in deze reserve. Restant van de stelposten is gestort in reserve maatschappelijk nut.	0	V	3.339.200	V	3.339.200 V
Investeringen maatschappelijk nut	Onder afschrijvingen staan stelposten voor nieuwe investeringen OG. Deze zijn geactiveerd en worden afgeschreven met als dekking de reserve investeringen maatschappelijk nut. De bedragen van de stelposten worden daarom gestort in deze reserve.	0	V	705.350	V	705.350 V
Reserve financiering investeringen maatschappelijk nut	Onder afschrijvingen staan stelposten voor nieuwe investeringen OG. Deze zijn geactiveerd en worden afgeschreven met als dekking de reserve investeringen MN. De bedragen van de stelposten worden daarom gestort in deze reserve. Restant van de stelposten is gestort in reserve maatschappelijk nut.	0	V	4.044.550	N	4.044.550 N
Riolering	Bijstellen budgetten riolering conform vastgesteld programma stedelijk water en riolering. Dit is budgetneutraal binnen het product riolering en heeft geen invloed op het begrotingssaldo.	75.000	V	14.904	N	60.096 V
Riolering	Bijstellen budgetten riolering.	0	V	59.096	N	59.096 N
Riolering	Bijstellen budgetten riolering	0	V	1.000	N	1.000 N
Stormschade bomen	We hebben een budget overschrijding van € 130.000 omdat er meer werkzaamheden benodigd waren door een storm in juli. Tijdens deze storm zijn vele bomen omgegaan.	0	V	130.000	N	130.000 N
Verkeersmaatregelen	De verkeersmaatregelen zijn een jaarlijks benodigd instrument om te werken aan de doelen ten aanzien van de bereikbaarheid en verkeersveiligheid vanuit het coalitieakkoord 2022-2026.	0	V	85.000	N	85.000 N

	<p>Hiermee zorgen we ervoor dat er verkeersveiligheidsmaatregelen kunnen plaatsvinden, er beleid gevoerd kan worden op basis van recente data (parkeren, snelheden, ongevallengegevens) en er incidentele verkeersregeling kan plaatsvinden op gevaarlijke kruispunten.</p> <p>Er is een overschrijding van € 85.000 euro. De overschrijding is een gevolg van het collegebesluit om het verkeer in de zomer te regelen op kruispunt N9 te Sint Maartensvlotbrug (circa € 45.000) en de toenemende opgave aan verkeerskundige vraagstukken (de extra structurele gelden hiervoor zijn aangevraagd bij de begroting van 2024).</p>					
Werkzaamheden zandsuppletie Petten	<p>We hebben een budget overschrijding van in totaal € 50.000 omdat er minder werkzaamheden nu uitgevoerd konden worden door de werkzaamheden van Rijkswaterstaat(RWS). Werkzaamheden betrof zandsuppletie ter hoogte van Petten.</p> <p>Deze overschrijding zal worden ingezet ter dekking van de stormschade. Zie overschrijding stormschade bij kostenplaats Bomen.</p>	0 V	50.000 V	50.000 V		
<b>Totaal Beheer openbare buitenruimte</b>		<b>75.000 V</b>	<b>115.000 N</b>	<b>40.000 N</b>		

<b>Duurzaamheid</b>					
<b>Onderwerp</b>	<b>Toelichting</b>	<b>Baten (€)</b>		<b>Lasten (€)</b>	<b>Saldo (€)</b>
Milieutaken	De milieutaken worden door gebrek aan kennis minimaal uitgevoerd. De vraag is of de gemeente Schagen de milieutaken (plustaken) zelf moet blijven uitvoeren. We hadden verwacht hierover eerder duidelijk te hebben. In 2024 wordt gekeken hoe wordt omgegaan met de milieutaken.	0	V	150.000	V 150.000 V
Toezicht en handhaving	Op basis van de jaarrekening van de Omgevingsdienst wordt het positieve resultaat over het jaar 2022 terugbetaald aan de deelnemers. Deze terugbetaling is gebaseerd op het aandeel dat Schagen heeft in het totale budget.	38.633	V	0	V 38.633 V
<b>Totaal Duurzaamheid</b>		<b>38.633</b>	<b>V</b>	<b>150.000</b>	<b>V 188.633 V</b>

<b>Economische zaken</b>					
<b>Onderwerp</b>	<b>Toelichting</b>	<b>Baten (€)</b>		<b>Lasten (€)</b>	<b>Saldo (€)</b>
Kustbus	<p>De kustbus is opgenomen in het coalitieakkoord van de gemeente, onder toerisme, met als omschrijving "We zetten de kustbus voort". Als dit niet tot uitvoering gebracht wordt, dan zal het de aantrekkelijkheid en bereikbaarheid van de kustplaatsen in gemeenten Schagen en Den Helder in de zomer schaden. De begrote kosten van 15.000 moet worden opgehoogd met 62.000 naar een bedrag van 77.000 euro. De kosten bestaan uit het rijden van de kustbus en het zichtbaar maken van de dienstregeling bij elke bushalte.</p> <p>De totale baten bedragen nu 0, maar moeten worden opgehoogd naar 62.000 euro. Wij ontvangen namelijk een bijdrage van gemeente Den Helder voor deze kosten en tevens bijdragen van OFS en OVDH (ondernemersvereniging Den Helder).</p>	62.000	V	0	V
Kustbus	<p>De kustbus is opgenomen in het coalitieakkoord van de gemeente, onder toerisme, met als omschrijving "We zetten de kustbus voort". Als dit niet tot uitvoering gebracht wordt, dan zal het de aantrekkelijkheid en bereikbaarheid van de kustplaatsen in gemeenten Schagen en Den Helder in de zomer schaden. De begrote kosten van € 15.000 moet worden opgehoogd met € 62.000 naar een bedrag van € 77.000. De kosten bestaan uit het rijden van de kustbus en het zichtbaar maken van de dienstregeling bij elke bushalte.</p> <p>De totale baten bedragen nu € 0, maar moeten worden opgehoogd naar € 62.000. Wij ontvangen hiervoor bijdragen van de gemeente Den Helder, OFS en OVDH (ondernemersvereniging Den Helder).</p>	0	V	62.000	N
<b>Totaal Economische zaken</b>		<b>62.000</b>	<b>V</b>	<b>62.000</b>	<b>N</b>
					<b>0 V</b>

<b>Participatie, dienstverlening en organisatie</b>						
<b>Onderwerp</b>	<b>Toelichting</b>	<b>Baten (€)</b>		<b>Lasten (€)</b>		<b>Saldo (€)</b>
Burgerberaad	De gemeenteraad heeft in de raad van mei een budget beschikbaar gesteld voor het burgerberaad van € 258.000 die voortvloeit uit het coalitieakkoord " Doorbouwen op een gezond fundament". Na besluitvorming is de kwartiermaker fase van start gegaan en is gewerkt aan de samenstelling van de interne projectgroep en het zoeken naar een projectleider. De projectleider is inmiddels aangesteld. In 2023 worden nog verder voorbereidingen getroffen en in 2024 zal het burgerberaad uitgevoerd worden. In 2023 verwachten we dat € 55.500 aan het burgerberaad uitgegeven wordt. Het restant van het budget wordt overgeheveld naar 2024.	0	V	203.000	V	203.000 V
Dorpsraden/wijkverenigingen	Jaarlijks houden we rekening met 2 euro per inwoner voor elke kern. In de oorspronkelijke raming werd rekening gehouden met uitbreiding van wijkpanels/dorpsraden. Omdat deze uitbreiding tot op heden niet heeft plaatsgevonden blijft een klein deel van het budget onbenut.	0	V	22.752	V	22.752 V
Exploitatie automatisering	Overschrijding van exploitatiebegroting ontstaan door prijsverhogingen (indexatie) door leveranciers en extra aanloopkosten Zaaksysteem	0	V	150.000	N	150.000 N
Gebiedscontacten	Een aantal initiatieven waar budget voor toegezegd/ingepland was, zijn vertraagd. Soms omdat er intern niet voldoende werkcapaciteit was of omdat de initiatiefnemers minder tijd ter beschikking hebben. Verder is voor een aantal bewonersinitiatieven het budget vanuit Openbare Ruimte gekomen. Voor een aantal initiatieven hebben initiatiefnemers succesvol externe fondsen aangeschreven zoals het Oranjefonds en het Zonneparkfonds.	0	V	36.130	V	36.130 V
Jongerenraad	In het coalitiedocument " Doorbouwen op een gezond fundament" zijn structurele middelen vrijgemaakt om te onderzoeken of ook een jongerenraad ingesteld kan worden. Dit jaar wordt een verkenning naar jongerenparticipatie uitgevoerd. Hierbij is de bedoeling dat de uitkomsten van deze verkenning, de basis leggen voor duurzame jongerenparticipatie (ofwel een vervolg). Van de beschikbare middelen wordt dit jaar een deel besteed voor deze verkenning, het restant kan vrijvallen.	0	V	31.850	V	31.850 V
Renovatie standplaatsen Tolkerwerf	Het project Renovatie Standplaatsen Tolkerwerf is in 2022 niet uitgevoerd. Onlangs heeft vanuit team projecten de aanbesteding plaats gevonden en worden deze werkzaamheden inclusief renovatie van de sanitaire units van het eerste deel à € 125.000 in 2023 uitgevoerd.  Deze uitgaven worden gedekt vanuit de reserve "gemeentelijke gebouwen" deze begrotingswijziging heeft daarmee per saldo.	125.000	V	0	V	125.000 V
<b>Totaal Participatie, dienstverlening en organisatie</b>		<b>125.000</b>	<b>V</b>	<b>143.732</b>	<b>V</b>	<b>268.732 V</b>



Financiën						
Onderwerp	Toelichting	Baten (€)		Lasten (€)		Saldo (€)
Reserve overlopende posten (Burgerberaad)	De gemeenteraad heeft in de raad van mei een budget beschikbaar gesteld voor het burgerberaad van € 258.000 die voortvloeit uit het coalitieakkoord " Doorbouwen op een gezond fundament". Na besluitvorming is de kwartiermaker fase van start gegaan en is gewerkt aan de samenstelling van de interne projectgroep en het zoeken naar een projectleider. De projectleider is inmiddels aangesteld. In 2023 worden nog verder voorbereidingen getroffen en in 2024 zal het burgerberaad uitgevoerd worden. In 2023 verwachten we dat € 55.500 aan het burgerberaad uitgegeven wordt. Het restant van het budget wordt overgeheveld naar 2024.	0	V	203.000	N	203.000 N
Gemeentefonds (Circulaire algemene uitkering)	De septembercirculaire geeft een geactualiseerd beeld van de gelden die de gemeente Schagen van het Rijk gaat ontvangen. Uit deze circulaire blijkt dat de algemene uitkering voor 2023 met €594.118,14 toe neemt.	594.118	V	0	V	594.118 V
Gemeentefonds (Circulaire sociaal domein)	De septembercirculaire geeft een geactualiseerd beeld van de gelden die de gemeente Schagen van het Rijk gaat ontvangen. Uit deze circulaire blijkt dat de uitkering voor 2023 voor het Sociaal Domein met €66.093 toe neemt.	66.093	V	0	V	66.093 V
Reserve overlopende posten (Doorfietsroute Schagen-Alkmaar)	Bij de begroting van 2023 is er drie maal € 90.000 toegekend voor de doorfietsroute. De doorfietsroute is tevens geborgd in het coalitieprogramma 2022-2026 (We gaan onder andere verder met de doorfietsroute Schagen-Alkmaar). Het toegekende budget bedraagt € 90.000. De grotere uitgaven worden verwacht vanaf 2024, omdat dit gekoppeld is aan diverse projecten die in de aankomende jaren gerealiseerd zullen worden. Hierdoor wordt dit jaar het budget niet volledig benut, maar hebben we de aankomende jaren deze des te meer nodig. De prognose voor 2023 wordt ingeschat op € 15.000. Het over te hevelen bedrag bedraagt zodoende € 75.000. .  Het gevolg van het niet overhevelen van dit budget, betekent dat de doorfietsroute niet gerealiseerd kan worden. Daarmee voldoen we niet aan de doelen van bereikbaarheid en duurzaamheid, zoals omschreven in het Duurzaamheidsprogramma en het coalitieprogramma 2022-2026.	0	V	75.000	N	75.000 N
Gemeentefonds	In 2022 en 2023 zijn voorstellen gemaakt voor het verstrekken van energietoeslag aan huishoudens die een inkomen hebben die op of net boven het sociaal minimum is. In deze voorstellen zijn ook uitvoeringskosten meegenomen die de organisatie heeft moeten maken om deze nieuwe regeling op tijd uit te kunnen voeren. Doordat in eerste instantie het Rijk had aangegeven om alle kosten te vergoeden is naast het verstrekken van de energietoeslag ook de uitvoeringskosten als vordering op het Rijk opgevoerd. Met de veronderstelling dat deze bij de septembercirculaire in het kader van de vangnetregeling werd uitgekeerd. Echter nu blijkt dat deze vordering niet bestaande vordering niet meer reëel is en de verwachting is dat deze niet wordt vergoed.	381.000	N	0	V	381.000 N

Reserve overlopende posten (Jeugdwerkloosheid)	Om de effecten op de werkloosheid als gevolg van de coronacrisis op te vangen, heeft het kabinet een apart sociaal pakket beschikbaar gesteld om jeugdwerkloosheid te voorkomen en bestrijden. Met alle gemeenten en onderwijsinstellingen in de arbeidsmarktregio Noord-Holland Noord is overlegd. In de colleges is besloten om te komen tot een regionale aanpak jeugdwerkloosheid die aansluit bij de aanpak voortijdig schoolverlaters in de RMC-regio's. Met de gemeenten uit de Kop van Noord-Holland zijn we vanuit de participatiewerkgroep tot een projectplan gekomen dat nu moet worden uitgevoerd. Vanuit de regiogemeente Den Helder is hiervoor eenmalig gelden beschikbaar gesteld om hier uitvoering aan te geven. De wijkteamconsulent is in september dit jaar gestart. Dit zal volgend jaar een heel jaar zijn. Inzet van meer trajecten zal hier gevolg zijn, omdat jongeren in beeld komen en zij gebruik zullen maken van benodigde aanbod. Door een latere start van dit projectplan schuift de uitvoering op naar 2024. Daarom wordt voorgesteld om een deel van deze incidentele middelen over te hevelen van 2023 naar 2024, zodat het projectplan verder uitgevoerd kan worden.	0	V	110.000	N	110.000	N
Reserve overlopende posten (Kerkensvisie)	Er is een onderschrijding van het budget 'subsidie'. Onderdeel van de subsidie is ook het budget voor de Kerkensvisie. De Kerkensvisie is een decentralisatie-uitkering vanuit het Rijk. Dit is een incidenteel budget, dat over meerdere jaren kan worden besteed. Hoewel er nog wel een rekening in 2023 aan komt, wordt niet het volledige budget besteed in dit jaar. De Kerkensvisie loopt door in 2024. Een deel van het budget willen wij daarom overhevelen naar volgend jaar.	0	V	25.000	N	25.000	N
Taakstelling organisatie	Bij de behandeling van de begroting 2022 is een apart raadsvoorstel behandeld waarbij wordt ingegaan op het herstelproces om de organisatie op orde te krijgen en daarmee te kunnen zorgen voor een goede dienstverlening in de toekomst. Bij de voorstellen die daarin zijn gepresenteerd zijn ook besparingen aangegeven die voortvloeien uit efficiënter te werken, meer te automatiseren en besparingen door te voeren op diverse budgetten. Dit jaar is invulling gegeven aan het neerzetten van de benodigde organisatie (grof en fijn structuur) en zijn de benodigde taakstellingen die voortvloeien uit het bovengenoemde raadsvoorstel nog niet opgepakt. Hierdoor ontstaat er een incidenteel nadelig effect in de realisatie in 2023.	1.610.000	N	157.100	V	1.452.900	N
Algemene Reserve (Grondverkoop Jozef Israëlstraat)	Als gevolg van een vertraging van de verkoop van de Jozef Israëlstraat is het niet mogelijk om de uitgaven voor de invoeringskosten voor de Omgevingswet hieruit te kunnen dekken. Voorgesteld wordt om deze uitgaven te dekken vanuit de algemene reserve. Na realisatie van de verkoopopbrengst zal dit weer aan de algemene reserve worden toegevoegd.	510.941	V	547.658	V	1.058.599	V
<b>Totaal Financiën</b>		<b>819.848</b>	<b>N</b>	<b>291.758</b>	<b>V</b>	<b>528.090</b>	<b>N</b>

## Overzicht mutaties reserves

In deze rapportage zijn mutaties opgenomen die een doorwerking hebben in de reserves. Onderstaand een specificatie van de effecten van deze mutaties.

Reserve overlopende posten	
	€
Saldo per 31-12-2022	75.000
Eerder genomen besluiten	0
Mutatie opgenomen in deze rapportage	413.000
Saldo 31-12-2023	<b>488.000</b>

Reserve financiering investeringen maatschappelijk nut	
	€
Saldo per 31-12-2022	28.446.239
Eerder genomen besluiten	2.480.000
Mutatie opgenomen in deze rapportage	4.045.000
Saldo 31-12-2023	<b>34.971.239</b>

Reserve Oekraïne	
	€
Saldo per 31-12-2022	0
Eerder genomen besluiten	0
Mutatie opgenomen in deze rapportage	2.918.839
Saldo 31-12-2023	<b>2.918.839</b>

Algemene reserve	
	€
Saldo per 31-12-2022	4.910.000
Eerder genomen besluiten	4.814.684
Mutatie opgenomen in deze rapportage	-1.058.599
Saldo 31-12-2023	<b>8.666.085</b>

Reserve onderhoud buitensportaccommodaties	
	€
Saldo per 31-12-2022	2.545.000
Eerder genomen besluiten	104.664
Mutatie opgenomen in deze rapportage	-1.333.000
Saldo 31-12-2023	<b>1.316.664</b>

Reserve dorpshuizen	
	€
Saldo per 31-12-2022	176.000
Eerder genomen besluiten	0

Mutatie opgenomen in deze rapportage	<u>65.000</u>
Saldo 31-12-2023	<b><u>241.000</u></b>

#### Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen

	€
Saldo per 31-12-2022	2.241.000
Eerder genomen besluiten	0
Mutatie opgenomen in deze rapportage	<u>-125.000</u>
Saldo 31-12-2023	<b><u>2.116.000</u></b>