

De opbouw van de begrotingswijziging is als volgt:

1. Mutaties in de raming van baten en lasten
2. Mutaties in onvoorziene uitgaven
3. Mutaties in de vaste activa (investerings, leningen, afschrijvingen en boekwaarden)
4. Mutaties in reserves en voorzieningen

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
------------------	---------------------	------------	------------	-------------

1. Mutaties in de raming van baten en lasten

Hoofdtakveld 0 - Bestuur en ondersteuning

Taakveld 02 Burgerzaken

602006	Verkiezingen			
43812	Op 1 januari 2023 is de Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen in werking getreden. Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten structureel financiële middelen voor de financiële gevolgen die de uitvoering van deze wet met zich meebrengt.	S	N	6.448
602002	Reisdocumenten			
44310	In 2023 worden minder paspoorten en ID kaarten verkocht dan geraamd. Als gevolg hiervan worden minder leges afgedragen aan het rijk en worden er minder opbrengsten vanwege de verkoop van reisdocumenten verwacht.	I	B	152.600
83700		I	N	260.800

Taakveld 03 Beheer overige gebouwen en gronden

603011	Willem Alexanderpark 11			
83200	Opbrengst verkoop woonhuis Willem Alexanderpark 11	I	B	520.000
43812	Makelaarskosten verkoop woonhuis Willem Alexanderpark 11	I	N	7.500
47501	Vermindering boekwaarde woonhuis Willem Alexanderpark 11	I	N	152.199

Taakveld 04 overhead

604002	Overige personeelslasten - niet direct toewijsbaar			
43511	Er is sprake van extra noodzakelijke inhuur als gevolg van o.a. een hoog personeelsverloop, de krappe arbeidsmarkt en langdurig ziekteverzuim. De flexibele schil waaruit deze inhuur wordt betaald is uitgeput. Verwacht wordt dat in het restant van 2023 nog ongeveer € 300.000 nodig is om de extra inhuurkosten te dekken.	I	N	300.000
604901	Directe toerekening overhead			
47300	De investeringen in ict tot en met 2023 zijn geupdated. Diverse investeringen zijn gewijzigd als gevolg van de overgang naar de Cloud. Per saldo leidt dit tot een voordeel op de afschrijvingslasten.	I	B	145.000

Taakveld 05 - treasury

605003	Treasury			
85100	Rente opbrengsten over het saldo in de schatkist over het 1e en 2e kwartaal 2023.	I	B	267.500

Taakveld 062 - OZB niet-woningen

607001	De opbrengst OZB wordt naar beneden bijgesteld als gevolg van veel leegstand van o.a. kantoren, winkels en bedrijfspanden.	I	N	103.000
82210				

Taakveld 07 algemene uitkering en overige uitkeringen uit het gemeentefonds

610001	Algemene uitkering uit het gemeentefonds			
84310	Dit betreft een positieve bijstelling van de algemene uitkering conform de meicirculaire 2023 ten opzichte van de decembercirculaire 2022. De ontvangen bedragen met betrekking tot energiearmoede en schulden, ontheemden uit Oekraïne, maatschappelijke begeleiding, participatie etc. zullen hiervoor worden geormerkt.	I	B	351.495

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
Taakveld 08 Overige baten en lasten				
611005	Stelpost loon- en prijsstijging			
43812	Vanuit de septembercirculaire 2022 was een stelpost voor loon- en prijsstijging voor 2023 opgenomen. Vanwege daadwerkelijk hogere loon- en prijsstijgingen binnen het sociaal domein is een gedeelte van deze stelpost toegerekend aan taakveld 61.	I	B	250.000
Taakveld 10 Reserves				
613030	Mutatie reserves sport			
47100	Onttrekking investeringen buitensportaccommodaties ten gunste van dekkingsreserves	I	B	1.665.000
613017	Mutatie reserves verkeer en vervoer			
47100	Storting in dekkingsreserve wegbeheer	I	B	2.775.000
613035	Mutatie reserves groen en openluchtrecreatie			
47100	Storting in dekkingsreserve groen	I	B	246.000
613030	Mutatie reserves sport			
87100	Onttrekking uit reserve buitensportaccommodaties (ten gunste R356, dekkingsreserve sportpark Naastenbest)	I	N	635.000
613030	Mutatie reserves sport			
87100	Onttrekking uit reserve buitensportaccommodaties (ten gunste R357, dekkingsreserve sportpark Leemkuilen)	I	N	1.030.000
613017	Mutatie reserves verkeer en vervoer			
87100	Onttrekking uit de reserve wegbeheer (ten gunste van R335, dekkingsreserve wegbeheer)	I	N	2.775.000
613035	Mutatie reserves groen en openluchtrecreatie			
87100	Onttrekking uit de reserve wegbeheer (ten gunste van R335, dekkingsreserve wegbeheer)	I	N	246.000
Hoofdtakveld 2 - verkeer, vervoer en waterstaat				
Taakveld 21 - verkeer en openbare ruimte				
617901	Directe toerekening verkeer en openbare ruimte			
47300	De investeringen icf het wegbeheerplan zijn geactualiseerd tbv de begroting 2024. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten in 2023 lager dan geraamd.	I	B	141.000
Hoofdtakveld 3 - Economische zaken				
Taakveld 34 - Economische promotie				
625005	75 jaar Wilhelminadorp			
43812	Vanuit het budget voor wijkversterking wordt € 30.000 beschikbaar gesteld voor activiteiten rondom het 75-jarig bestaan van het Wilhelminadorp. (zie T81)	I	N	30.000
Hoofdtakveld 4 - Onderwijs				
Taakveld 42 Onderwijshuisvesting				
627901	Directe toerekening onderwijshuisvesting			
47300	De investeringen in onderwijshuisvesting tot en met 2022 waren hoger dan geraamd en de afschrijvingslasten die eerder indicatief waren geraamd zijn ten behoeve van de begroting 2024 geactualiseerd geraamd op basis van de componentenmethode (berekening lasten op basis van economische levensduur van onderdelen). Als gevolg hiervan zijn de afschrijvingslasten in 2023 hoger dan geraamd.	I	N	83.000

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
	Taakveld 43 Onderwijsbeleid en leerlingzaken			
628007	Leerlingenvervoer			
43410	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten een decentralisatie-uitkering Leerlingenvervoer Oekraïne als tegemoetkoming voor de kosten die gemaakt zijn voor het vervoer van Oekraïners naar scholen. De decentralisatie-uitkering ziet toe op de periode van januari 2023 tot en met 31 juli 2023.	I	N	21.573

Hoofdtakveld 5 - Sport, cultuur en recreatie

	Taakveld 51 - Sportbeleid en activering			
629002	Combinatiefunctionarissen			
44380	Conform de meicirculaire 2023 is met ingang van 2023 de decentralisatie-uitkering Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches komen te vervallen. De inkomensdracht hiervan vindt niet meer plaats via het gemeentefonds maar via de specifieke uitkering (SPUK BREED).	I	B	106.697
629004	Brede SPUK Lokaal sportakkoord			
44380	Dit betreft het onderdeel Lokaal Sportakkoord vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	19.408
629005	Brede SPUK Regeling combinatiefuncties			
44380	Dit betreft het onderdeel Brede Regeling Combinatiefuncties vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	133.619
629004	Brede SPUK Lokaal sportakkoord			
84310	Dit betreft het onderdeel Lokaal Sportakkoord vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	19.408
629005	Brede SPUK Regeling combinatiefuncties			
84310	Dit betreft het onderdeel Lokaal Sportakkoord vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	133.619

Hoofdtakveld 6 - Sociaal domein

	Taakveld 61 - Samenkracht en burgerparticipatie			
636001	Maatschappelijk werk en huiselijk geweld			
44380	Vanwege hogere loon- en prijsstijgingen wordt een deel van de stelpost loon- en prijscorrectie zoals deze is opgenomen onder de overige baten en lasten aan het budget toegekend (zie ook taakveld 08).	I	N	125.000
636006	Algemene voorzieningen welzijn			
44380	Vanwege hogere loon- en prijsstijgingen wordt een deel van de stelpost loon- en prijscorrectie zoals deze is opgenomen onder de overige baten en lasten aan het budget toegekend (zie ook taakveld 08) .	I	N	125.000
636036	Brede SPUK Valpreventie			
44380	Dit betreft het onderdeel Valpreventie vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	76.887

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
636037	Brede SPUK Versterken sociale basis			
44380	Dit betreft het onderdeel Versterken sociale basis vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	54.493
636038	Brede SPUK Mantelzorg			
44380	Dit betreft het onderdeel Mantelzorg vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	14.930
636039	Brede SPUK Eén tegen eenzaamheid			
44380	Dit betreft het onderdeel Eén tegen eenzaamheid vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	14.930
636040	Brede SPUK Welzijn op recept			
44380	Dit betreft het onderdeel Welzijn op recept vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	8.211
636036	Brede SPUK Valpreventie			
84310	Dit betreft het onderdeel Valpreventie vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	76.887
636037	Brede SPUK Versterken sociale basis			
84310	Dit betreft het onderdeel Versterken sociale basis vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	54.493
636038	Brede SPUK Mantelzorg			
84310	Dit betreft het onderdeel Mantelzorg vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	14.930
636039	Brede SPUK Eén tegen eenzaamheid			
84310	Dit betreft het onderdeel Eén tegen eenzaamheid vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	14.930
636040	Brede SPUK Welzijn op recept			
84310	Dit betreft het onderdeel Welzijn op recept vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	8.211
636029	Opvang vluchtelingen Oekraïne Vermeerstraat			
43511	Kosten opvang vluchtelingen Oekraïne, inhuur personeel	I	N	25.000
43812	Kosten opvang vluchtelingen Oekraïne, diverse uitgaven	I	N	250.000
44360	Kosten opvang vluchtelingen Oekraïne, inkomensoverdrachten aan overheden.	I	N	41.000
636029	Opvang vluchtelingen Oekraïne Vermeerstraat			
84310	Financiële compensatie kosten opvang vluchtelingen Oekraïne gebaseerd op een normbedrag van € 83,- per opvangplek per dag voor de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023. Dit budget is bedoeld voor opvangkosten en participatie.	I	B	1.732.995
636034	Opvang vluchtelingen Oekraïne Emmalaan			
43511	Kosten opvang vluchtelingen Oekraïne, inhuur personeel.	I	N	300.000

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
636034	Opvang vluchtelingen Oekraïne Emmalaan			
84310	Financiële compensatie kosten opvang vluchtelingen Oekraïne gebaseerd op een normbedrag van € 83,- per opvangplek per dag voor de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023. Dit budget is bedoeld voor opvangkosten en participatie.	I	B	1.647.135
636033	Opvang vluchtelingen / begeleiding arbeidsmigranten			
43812	De werving voor een Adviseur Asiel en migratie (werktitel) wordt momenteel afgerond, waarbij we aansluiten bij de uitgangspunten in de Kaderbrief 2024. De adviseur heeft als taak om vanuit een 'hands on mentaliteit' de lokale uitdagingen op dit terrein in goede banen te leiden, te coördineren. Hij of zij doet dit in samenhang met het bestuur, (maatschappelijke) partners en de regio. Het gaat om zowel uitvoering als beleid, om bijvoorbeeld wonen en arbeid. Uit de laatste informatie van de Veiligheidsregio Brabant Zuidoost blijkt dat ook in Best er nog stappen moeten worden gezet. De opvang en begeleiding vraagt ook om een (financiële) inzet. Door het oormerken van deze middelen vanuit de ontvangen rijksbijdragen voor de opvang van de Oekraïners, zorgen we hiervoor. Niet uitgegeven middelen zullen via de 3e financiële rapportage of via de jaarrekening 2023 worden overgeheveld naar een volgend jaar.	I	N	2.764.000
636035	Transitiekosten Wilhelminaschool			
43812	Het pand aan de Emmalaan is verbouwd tot opvanglocatie voor Oekraïense vluchtelingen. De hiermee gemaakte kosten worden middels een transitievergoeding vanuit het Rijk gecompenseerd.	I	N	288.135
636035	Transitiekosten Wilhelminaschool			
84310	Transitievergoeding ter compensatie van verbouwingskosten aan de voormalige Wilhelminaschool	I	B	288.135
	<i>Taakveld 63 - Inkomensregelingen</i>			
638023	Bijzondere bijstand onbelast			
43410	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten financiële middelen voor de verwachte extra inzet die nodig zal zijn op het gebied van vroegsignalering en om gemeenten tegemoet te komen in het verwachte extra beroep op bijzondere bijstand (flankerend beleid energiearmoede).	I	N	52.574
638023	Bijzondere bijstand onbelast			
43410	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten financiële middelen voor de verbetering van de dienstverlening door gemeenten op het gebied van de Aanpak geldzorgen, armoede en schulden.	I	N	42.059
638032	Leefgeld Oekraïne			
44110	Leefgeld voor Oekraïense vluchtelingen voor de periode van 1 januari 2023 t/m 31 december 2023. Gebaseerd op het huidige aantal vluchtelingen. Hier tegenover staat een financiële compensatie van het Rijk.	I	N	115.000
638032	Leefgeld Oekraïne			
84310	Financiële compensatie kosten opvang vluchtelingen Oekraïne gebaseerd op een normbedrag van € 83,- per opvangplek per dag voor de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023. Dit budget is bedoeld voor inkomensondersteuning.	I	B	115.000
	<i>Taakveld 64 - Begeleide participatie</i>			
639001	Uitvoering wet sociale werkvoorziening oud			
44330	Dit betreft een verhoogde integratie-uitkering Participatie - Wsw conform de meicirculaire 2023. Dit bedrag wordt hiervoor geoormerkt.	I	N	291.675
	<i>Taakveld 65 - Arbeidsparticipatie</i>			
640001	Scholing en activering compensabel			
43812	Dit betreft een verhoogde integratie-uitkering Participatie - beschut werk - conform de meicirculaire 2023. Dit bedrag wordt hiervoor geoormerkt.	I	N	7.548

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
640006	Wet inburgering			
43812	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten financiële middelen voor het leren van de Nederlandse taal door ontheemden uit Oekraïne. Ontheemden uit Oekraïne hebben nu beperkte mogelijkheden om de Nederlandse taal op vrijwillige basis te leren. Dit is wel noodzakelijk om een hogere arbeidsparticipatie te realiseren.	I	N	13.595
640006	Wet inburgering			
43812	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten financiële middelen voor de maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden.	I	N	35.550
640006	Wet inburgering			
43812	Conform de meicirculaire 2023 ontvangen gemeenten een decentralisatie-uitkering voor begeleiding en het in een beperkt aantal gevallen financieel ondersteunen van ELIP's bij het betalen van extra cursussen of examengelden.	I	N	2.021

Hoofdtakveld 7 - Volksgezondheid en milieu

Taakveld 71 Volksgezondheid

646008	BS Terugdringen gezondheidsachterstanden			
44380	Dit betreft het onderdeel Terugdringen gezondheidsachterstanden vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	29.859
646009	BS Kansrijke start			
44380	Dit betreft het onderdeel Kansrijke start vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	22.394
646010	BS Mentale gezondheid			
44380	Dit betreft het onderdeel Mentale gezondheid vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	10.451
646011	BS Aanpak overgewicht en obesitas			
44380	Dit betreft het onderdeel Aanpak overgewicht en obesitas vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	26.127
646012	BS Leefomgeving			
44380	Dit betreft het onderdeel Leefomgeving vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	14.930
646013	BS OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek			
44380	Dit betreft het onderdeel Opgroei kansrijke omgeving en vroegsignalering alcoholproblematiek vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	3.732
646014	BS Versterken kennis- en adviesfunctie GGD			
44380	Dit betreft het onderdeel Versterken kennis- en adviesfunctie GGD vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	3.732

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
646015 44380	BS Coördinatiekosten regionale aanpak preventie Dit betreft het onderdeel Coördinatiekosten regionale aanpak preventie vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	N	13.287
646008 84310	BS Terugdringen gezondheidsachterstanden Dit betreft het onderdeel Terugdringen gezondheidsachterstanden vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	29.859
646009 84310	BS Kansrijke start Dit betreft het onderdeel Kansrijke start vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	22.394
646010 84310	BS Mentale gezondheid Dit betreft het onderdeel Mentale gezondheid vanuit de regeling Specifieke	S	B	10.451
646011 84310	BS Aanpak overgewicht en obesitas Dit betreft het onderdeel Aanpak overgewicht en obesitas vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	26.127
646012 84310	BS Leefomgeving Dit betreft het onderdeel Leefomgeving vanuit de regeling Specifieke uitkering	S	B	14.930
646013 84310	BS OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek Dit betreft het onderdeel Opgroei kansrijke omgeving en vroegsignalering alcoholproblematiek vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	3.732
646014 84310	BS Versterken kennis- en adviesfunctie GGD Dit betreft het onderdeel Versterken kennis- en adviesfunctie GGD vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	3.732
646015 84310	BS Coördinatiekosten regionale aanpak preventie Dit betreft het onderdeel Coördinatiekosten regionale aanpak preventie vanuit de regeling Specifieke uitkering versterking voor sport, bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) voor het jaar 2023.	S	B	13.287

Hoofdtakveld 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Taakveld 81 - Ruimtelijke ordening

651001	Bestemmingsplannen				
43812	Dit betreft een compensatiegebaar voor een bijdrage aan kwaliteitsverbetering van het landschap. De gemeente stort eenmalig € 31.250 in het Landschapsfonds.	I	N		31.250
651011	Wijkversterking Wilhelminadorp				
43812	Vanuit het budget voor wijkversterking wordt € 30.000 beschikbaar gesteld voor activiteiten rondom het 75-jarig bestaan van het Wilhelminadorp. (zie T34)	I	B		30.000

Totaal 1, raming van baten en lasten

Taakveld 08 - Overige baten en lasten

611004	Stelpost nieuw beleid (sluitpost)				
43812	Voordelig saldo mutaties 1. raming van baten en lasten	I	N		273.630

2. Mutaties in onvoorziene uitgaven

geen mutaties

Saldo onvoorziene uitgaven primitieve begroting 2023	52.068
Mutaties in deze rapportage	0
Saldo 2, saldo budget voor onvoorziene uitgaven	52.068

3. Mutaties in vaste activa

3a. Investerings algemeen (bijstellingen en nieuw)

Mutatie sport

7304110	Multifunctioneel bewegingsveld				
43200	Aanleg multifunctioneel bewegingsveld bij de Todo. Wordt gedekt uit bijdragen van het Rijk en derden.	I	N		246.300
84310	Bijdragen van het rijk	I	B		123.000
84360	Bijdragen derden	I	B		76.300

Mutaties overig vastgoed

7203050	Vermindering gebouw vastgoed				
87501	Vermindering boekwaarde Willem Alexanderpark 11	I	B		152.199

Mutaties scholen

7203075	Zevensprong - verbouw				
43200	Betreft de renovatie, onderdeel gebouw. Via een memo met kenmerk PU23-00551 is financiële informatie verstrekt over de herhuisvestingsopgave van kindcentrum 'De Zevensprong'. In deze memo is uitgegaan van een totale kostprijs van € 10.600.000. Tot en met begroting 2023 is rekening gehouden met een kostprijs van € 7.534.000. In deze rapportage verwerken we het krediet op basis van de aangepaste kostprijs van € 10.600.000	I	N		4.199.000
7203081	Zevensprong - afbouw				
43200	Betreft de renovatie, onderdeel afbouw. Via een memo met kenmerk PU23-00551 is financiële informatie verstrekt over de herhuisvestingsopgave van kindcentrum 'De Zevensprong'. In deze memo is uitgegaan van een totale kostprijs van € 10.600.000. Tot en met begroting 2023 is rekening gehouden met een kostprijs van € 7.534.000. In deze rapportage verwerken we het krediet op basis van de aangepaste kostprijs van € 10.600.000	I	N		3.233.000

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
7206059	Zevensprong - installaties			
43200	Betreft de renovatie, onderdeel afbouw. Via een memo met kenmerk PU23-00551 is financiële informatie verstrekt over de herhuisvestingsopgave van kindcentrum 'De Zevensprong'. In deze memo is uitgegaan van een totale kostprijs van € 10.600.000. Tot en met begroting 2023 is rekening gehouden met een kostprijs van € 7.534.000. In deze rapportage verwerken we het krediet op basis van de aangepaste kostprijs van € 10.600.000	I	N	3.127.000
	<i>Mutaties wegbeheer overig</i>			
7304118	Asfaltonderhoud Kanaaldijk en snelfietsroute F58 Weg			
43200	Maakt onderdeel uit van de snelfietsroute. Wordt later dit jaar pas duidelijk. Voorbereidingskrediet.	I	N	60.000
	<i>Mutaties reserve buitensportaccommodaties</i>			
7203086	Kleedlokalen Best Vooruit			
43200	Actualisatie reserve buitensport, dekking uit reserve buitensportacc	I	N	200.000
7204155	Toplaag veld b en e best vooruit			
43200	Vervanging conform vervangingsplan. In de begroting was € 620.000 opgenomen, in verband met prijsstijgingen is een budget van € 830.000 nodig.	I	N	830.000
7204154	Toplaag veld d Wilhelmina Boys			
43200	Vervanging conform vervangingsplan. In de begroting was € 310.000 opgenomen, in verband met prijsstijgingen is een budget van € 460.000 nodig.	I	N	460.000
7204156	Toplaag DKB Veld			
43200	Vervanging conform vervangingsplan. In de begroting was rekening gehouden met € 330.000 voor de toplaag van 2 kunstgrasvelden, in 2023 wordt 1 toplaag vervangen, de kosten hiervan zijn € 175.000	I	N	175.000
	<i>Mutaties reserve groen</i>			
7304117	Rec fietspaden sonseweg - ringweg groen			
43200	Renovatie conform groenbeheer plan. Geraamd was € 175.000	I	N	70.000
	<i>Mutaties afschrijvingslasten</i>			
0100051	Afschrijving gebouwen economisch nut			
87301	Afschrijving op schoolgebouwen, zie grootboeknummer 627901	I	B	83.000
0100081	Afschrijving machines apparatuur installaties economisch nut			
87301	Afschrijving op ict hardware, zie grootboeknummer 604901	I	N	145.000
0100131	Afschrijving grond, weg en waterbouw maatschappelijk nut			
87301	Afschrijving op wegen, zie grootboeknummer 617901	I	N	141.000
3b. Investerings die geraamd zijn via stelposten in de begroting 2023				
	<i>Mutaties wegbeheerplan</i>			
7304116	Rec fietspaden sonseweg-ringweg - wegen			
43200	Renovatie conform wegbeheerplan	I	N	440.000
7304119	Blauwe Ader - wegen			
43200	Renovatie conform wegbeheerplan	I	N	300.000
7304111	Reconstructie Pr Bernhardlaan-wegen			
43200	Renovatie conform wegbeheerplan	I	N	1.460.000
7304121	Kruising Beatrixlaan W de Zwijgerweg wegen			
43200	Renovatie conform wegbeheerplan	I	N	575.000
7304098	Rec fietspad Hogenkampweg eo			
43200	Krediet afgesloten in 2023, voordelig verschil ivm verrekening met subsidies.	I	B	114.263
7304105	Reconstructie fietspad Dijkpad			

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
84440	Betreft bijdragen van de provincie aan de reconstructie van het Dijkpad.	I	B	472.000
7304114	Renovatie bruggen			
43200	Aanpassing budget prijsstijging renovatie Beatrixbrug.	I	N	10.000
7304102	Asfalteren fietspaden Maas / Dieze			
43200	Bijstelling krediet asfalteren fietspaden ovb de raming in begroting 2024	I	B	87.000
84310	Bijdragen van het Rijk voor het asfalteren van de fietspaden	I	B	150.000
	<i>Mutatie tlv reserve groen</i>			
7304120	Blauwe Ader - groen			
43200	Renovatie conform groenbeheer plan	I	N	26.000
7304112	Reconstructie Pr Bernhardlaan - groen			
43200	Renovatie conform groenbeheer plan	I	N	150.000
	<i>Mutaties voorziening rioolbeheer</i>			
7304151	Blauwe Ader - riool			
43200	Renovatie conform Rioleringsplan, dekking uit O002, voorz rioolbeheer	I	N	360.000
7204146	Reconstructie Pr Bernhardlaan - riolering			
43200	Renovatie conform Rioleringsplan, dekking uit O002, voorz rioolbeheer.	I	N	410.000
	<i>Mutaties materieel</i>			
7205035	VW Crafter Diesel, Wagen stratenmakers			
43200	Betreft een vervangingsinvestering	I	N	75.000
7205036	VW ID3			
43200	Betreft een vervangingsinvestering	I	N	45.000
7205034	Riool calimiteit voertuig			
43200	Betreft een vervangingsinvestering	I	N	360.000
3c Geldleningen				
7403010	Fietsplan 2023			
46104	Het college heeft op 1 augustus 2023 besloten om het fietsplan aan te passen. Onderdeel van het plan is dat medewerkers aanvullend op een verstrekking via het Individueel Keuzebudget, een renteloze lening kunnen krijgen boven het maximumbedrag van de regeling.	I	N	50.000
Totaal 3, investeringen				
Totaalbedrag onderdeel 3 (2999999 - 46100, sluitpost)		I	B	15.889.538

4. Mutaties in reserves en voorzieningen

4a reserves

R220	Reserve buitensportaccommodaties							
47100	Onttrekking investeringen buitensportaccommodaties ten gunste van dekkingsreserves	I	N					1.665.000
R222	Reserve wegbeheer							
47100	Onttrekking investeringen wegbeheer ten gunste van dekkingsreserves	I	N					2.775.000
R224	Reserve vervanging groen							
47100	Onttrekking investeringen groen ten gunste van dekkingsreserves	I	N					246.000
R356	DR sportpark Naastenbest							
87100	Storting ten gunste van dekkingsreserve sportpark Naastenbest	I	B					635.000
R357	DR sportpark Leemkuilen							
87100	Storting ten gunste van dekkingsreserve sportpark Leemkuilen	I	B					1.030.000
R355	DR wegbeheer							
87100	Storting ten gunste van dekkingsreserve investeringen wegbeheer	I	B					2.775.000
R358	DR vervanging groen							
87100	Storting ten gunste van dekkingsreserve investeringen groen	I	B					246.000

Totaal 4a, reserves

Saldo reserves (B = toevoeging, N is onttrekking)	I	N						0
--	---	---	--	--	--	--	--	---

4b Voorzieningen

O102	Onderh voorz gem werf, vijverweg 10							
43201	Werkzaamheden naar voren gehaald.	I	N					37.000
O002	Voorziening rioolbeheer							
43200	Dekking investeringen rioolbeheer, Blauwe Ader, rec Bernhardlaan, calamiteitenvoertuig.	I	N					770.000

Totaal 4b, voorzieningen

Saldo voorzieningen (B = toevoeging, N is onttrekking)	I	N						807.000
---	---	---	--	--	--	--	--	---------

Best, 30 oktober 2023

De raad van Best



R. Swinkels
griffier



Hans Ubachs
voorzitter