

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
Taakveld 010 Reserves				
613017	Mutatie reserve taakveld 21			
47100	Storting in de vrije algemene reserve (R004) vanwege opheffing van de reserve wegbeheer per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	4.983.774
87100	Onttrekking uit de reserve wegbeheer (R222) ivm opheffing van de reserve wegbeheer per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	4.983.774
613030	Mutatie reserve taakveld 52			
47100	Storting in de reserve buitensportaccommodaties (R220) ivm opheffing per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	187.469
87100	Onttrekking uit de vrije algemene reserve (R004) ivm opheffing van de reserve buitensportaccommodaties per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	187.469
613031	Mutatie reserve taakveld 53			
87100	Dekking voor GLOW IN23-00515 Deelname Glow in de regio , dekking vanuit de Culturele Reserve	I	B	25.000
613017	Mutatie reserve taakveld 57			
47100	Storting in de vrije algemene reserve (R004) vanwege opheffing van de reserve speelelementen per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	685.604
87100	Onttrekking uit de reserve speelelementen (R223) ivm opheffing van de speelelementen per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	685.604
613017	Mutatie reserve taakveld 57			
47100	Storting in de vrije algemene reserve (R004) vanwege opheffing van de reserve groen per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	1.107.384
87100	Onttrekking uit de reserve groen (R224) ivm opheffing van de reserve groen per 31-12-2023. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	1.107.384
613035	Mutatie reserve taakveld 57			
47100	Dotatie aan de reserve landschapsinvesteringsregeling (LIR) vanuit het bestaande budget landschapsinvesteringsregeling.	I	N	980.000

Hoofdtakveld 1 - Veiligheid

Taakveld 12 - Openbare orde en veiligheid

616005	Veiligheidsprojecten			
43812	De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Per 1 oktober 2023 wordt de werkgeversverantwoordelijkheid voor hun veiligheid daarom geëxpliciteerd met een wijziging van de Regeling rechtspositie dentrale politieke ambtsdragers. Vanuit het programma Weerbaar Bestuur ontvangt gemeente Best een tegemoetkoming hiervoor.	I	N	7.062
616017	Ondermijning bedrijventerreinen			
43511	Overheveling budget ondermijning bedrijventerreinen naar 2024. Verwezen wordt naar nr 3 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	36.000

Hoofdtakveld 2 - Verkeer en vervoer

Taakveld 21 - Verkeer en vervoer

617007	bereikbaarheidsagenda	I	B	360.000
43812	Overheveling budget bereikbaarheidsagenda naar 2024. Verwezen wordt naar nr 4 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).			

Hoofdtakveld 3 - Economie

Taakveld 31 - Economische ontwikkeling

622011	bedrijventerreinenvisie	I	B	22.000
43812	Overheveling budget ondernijning bedrijventerreinen naar 2024. Verwezen wordt naar nr 5 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).			

Hoofdtakveld 4 - Onderwijs

Taakveld 42- Onderwijshuisvesting

627016	Burg Notermansstraat 29	I	B	485.000
43805	Overheveling budget noodlokalen Notermanstr 29 naar 2024. Verwezen wordt naar nr 6 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).			

Taakveld 43- Onderwijsbeleid en leerlingzaken

628005	Voorschoolse voorzieningen	I	N	272.887
44390	Verhoging van het budget als gevolg van een hogere specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2023 van € 272.887 (zie 628003).			
44390	Verhoging van het budget als gevolg van een specifieke uitkering voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters over de periode 1 augustus 2022 tot en met 31 december 2023.	I	N	45.000
628003	Onderwijsachterstandenbeleid	I	B	272.887
84310	Via de toekenningsbeschikking wordt een specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2023 toegekend van € 422.637. Dit is € 272.887 hoger dan het geraamde bedrag.			
84310	Het Rijk kent een specifieke uitkering toe met als doel om aan de extra kosten voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters tegemoet te komen.	I	B	45.000

Hoofdtakveld 5 - Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 53- cultuur

631004	Algemene culturele zaken	I	N	25.000
43812	IN23-00515 Deelname Glow in de regio , dekking vanuit de Culturele Reserve			
631006	Cultuurorganisaties	I	B	421.000
44381	Dit betreft een restant van Corona rijksmiddelen uit 2022. Deze zijn oorspronkelijk bedoeld voor culturele en sportdoeleinden. Momenteel loopt er een onderzoek naar aanpassingen van het Joe Mann Natuurtheater waar deze middelen voor kunnen worden gebruikt.			
631003	Cultuurspoor	I	B	240.000
44320	Overheveling budget cultuurorganisaties naar 2024. Verwezen wordt naar nr 8 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).			

Taakveld 57 - Openbaar groen en recreatie

635015	Groenprojecten	I	B	65.000
43812	Overheveling budget groenprojecten naar 2024. Verwezen wordt naar nr 7 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).			

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
635012	Landschapsinvesteringsregeling			
83800	Het budget voor kwaliteitsverbetering van het landschap wordt in 2023 omgezet naar een reserve. Omdat onduidelijk is wanneer de kwaliteitsverbeteringen plaatsvinden. Hierdoor is een reserve het aangewezen instrument om budgetten voor dit doel te reserveren. Verwezen wordt naar de nota reserves en voorzieningen die voor de raadsvergadering van 11 december 2023 is geagendeerd.	I	B	980.000
Hoofdtakveld 6 - Sociaal domein				
<i>Taakveld 61 - samenkracht en burgerparticipatie</i>				
636033	Opvang vluchtelingen/begeleiding arbeidsmigranten			
43812	Dit betreft een vrijval van de uit 2022 overgehevelde gelden voor toekomstige ontheemden of toekomstige lasten die daarmee verband houden.	I	B	400.000
43812	Dit betreft een vrijval van de gelden uit 2023 voor toekomstige ontheemden of toekomstige lasten die daarmee verband houden.	I	B	1.300.000
43812	Overheveling budget opvang vluchtelingen/begeleiding arbeidsmigranten naar 2024. Verwezen wordt naar nr 10 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	1.500.000
640006	Wet inburgering			
43812	Overheveling budget wet inburgering naar 2024. Verwezen wordt naar nr 9 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	75.000
<i>Taakveld 64 - WSW en beschut werk</i>				
639001	Uitvoering wet sociale werkvoorziening oud			
44330	Dit betreft een verhoogde integratie-uitkering Participatie - Wsw conform de septembercirculaire 2023. Dit bedrag wordt hiervoor geormerkt.	I	N	48.261
<i>Taakveld 65 - arbeidsparticipatie</i>				
640006	Wet inburgering			
43812	Verhoging van het budget als gevolg van een specifieke uitkering Wet inburgering 2021.	I	N	322.916
84310	Op basis van artikel 40 van de Wet inburgering 2021 ontvangt gemeente Best een specifieke uitkering Wet inburgering 2021. De doelstelling van deze specifieke uitkering is het beschikbaar stellen van voorzieningen aan inburgeringsplichtigen die bijdragen aan het voldoen aan de inburgeringsplicht. De uitkering is bedoeld ter dekking van de kosten van deze voorzieningen, niet zijnde uitvoeringskosten.	I	B	322.916
Hoofdtakveld 7 - volksgezondheid en milieu				
<i>Taakveld 74 - milieubeheer</i>				
649002	Geluidsonderzoeken			
43812	Overheveling budget geluidsanering Oirschotseweg naar 2024. Verwezen wordt naar nr 11 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	50.000
84310	Overheveling subsidie geluidsanering Oirschotseweg naar 2024. Verwezen wordt naar nr 12 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	N	22.800
649005	Duurzaamheid			
43812	Overheveling budget duurzaamheid naar 2024. Verwezen wordt naar nr 13 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	300.000
649017	Aanpak energiearmoede			
43812	Overheveling budget aanpak energiearmoede naar 2024. Verwezen wordt naar nr 14 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	114.000
84310	Overheveling subsidie aanpak energiearmoede naar 2024. Verwezen wordt naar nr 14 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	N	114.000

Hoofdtakveld 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Taakveld 81 - Ruimtelijke ordening

651001	Bestemmingsplannen			
43812	Overheveling budget bestemmingsplannen naar 2024. Verwezen wordt naar nr 16 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	135.000
651002	Implementatie omgevingswet			
43812	Overheveling budget implementatie omgevingswet naar 2024. Verwezen wordt naar nr 19 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	325.000
651008	Onderzoek stationsomgeving			
43511	Overheveling budget onderzoek stationsomgeving naar 2024. Verwezen wordt naar nr 20 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	300.000
651009	Visie woonwagengzaken			
43812	Overheveling budget visie woonwagengzaken naar 2024. Verwezen wordt naar nr 21 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	60.000
651011	Gebiedsvisie Wilhelminadorp			
43812	Overheveling budget gebiedsvisie Wilhelminadorp naar 2024. Verwezen wordt naar nr 18 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	170.000
651012	Stedenbouwkundige visie dorpsplein			
43812	Overheveling budget stedenbouwkundige visie dorpsplein naar 2024. Verwezen wordt naar nr 15 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	50.000

Taakveld 82 - grondexploitatie

652008	Planontwikkeling overige			
43812	Aanpassing kosten planontwikkeling Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	385.000
652022	Afdracht overige			
43200	Aanpassing afdracht Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	15.000
652023	Rente rekening-courant			
47400	Aanpassing rente rekening-courant Dijkstraten (G0101) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	7.792
47400	Aanpassing rente rekening-courant Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	20.000
47400	Aanpassing rente rekening-courant Steegsche Velden Oost Fase A (G0301) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	3.583
47400	Aanpassing rente rekening-courant Molenstraat (G0501) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	585
47400	Aanpassing rente rekening-courant Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	3.304
652025	Grondverkopen sociale woningbouw			
83100	Aanpassing grondverkopen sociale woningbouw Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	357.156
652026	Grondverkopen vrije sector			
83100	Aanpassing grondverkopen vrije sector Dijkstraten (G0101) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	413.504
83100	Aanpassing grondverkopen vrije sector Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	2.695.000
83100	Aanpassing grondverkopen vrije sector Steegsche Velden Oost Fase A (G0301) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	1.478.656
83100	Aanpassing grondverkopen vrije sector Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	1.228.644
652027	Grondverkopen overig			

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
83100	Aanpassing grondverkoop Molenstraat (G0501) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	290.400
652029	Bijdragen derden			
83100	Aanpassing bijdragen derden Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	120.000
652034	Brm overige			
43200	Aanpassing kosten bouwrijpmaken Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	2.450.000
652035	Wrm overige			
43200	Aanpassing kosten woonrijpmaken Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	430.000
43200	Aanpassing kosten woonrijpmaken Molenstraat (G0501) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	45.222
652901	Directe toerekening planvoorbereiding			
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten planvoorbereiding Dijkstraten (G0101) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	35.750
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten planvoorbereiding Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	115.000
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten planvoorbereiding Steegsche Velden Oost Fase A (G0301) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	5.640
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten planvoorbereiding Molenstraat (G0501) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	17.500
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten planvoorbereiding Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	87.629
652902	Directe toerekening vtu			
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten vtu Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	125.000
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten vtu Steegsche Velden Fase A (G0301) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	7.350
41100	Aanpassing doorbelaste loonkosten vtu Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	9.155
652030	Mutatie boekwaarde grondexploitatie			
47500	Mutatie boekwaarde Dijkstraten als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	457.046
47500	Mutatie boekwaarde Aarlesche Erven als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	675.000
47500	Mutatie boekwaarde Steegsche Velden Oost Fase A als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	1.483.949
47500	Mutatie boekwaarde Molenstraat als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	228.263
47500	Mutatie boekwaarde Steegsche Velden Noord als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	1.510.630
	Taakveld 83 - Wonen en bouwen			
653005	Omgevingsvergunningen			
83700	De prognose voor 2023 laat een lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen zien dan structureel wordt begroot.	S	N	100.000
653006	Handhaving ruimtelijke regelgeving			
83700	In 2023 zijn meer en hogere dwangsommen opgelegd dan structureel wordt begroot.	S	B	190.000
653013	Woningbouwversnelling			
43511	Overheveling budget woningbouwversnelling naar 2024. Verwezen wordt naar nr 22 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	175.000

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
653901	Directe toerekening wonen en bouwen			
43511	Overheveling budget toezicht en handhaving naar 2024. Verwezen wordt naar nr 17 op de lijst 'voorstellen budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024' (BL23-16261).	I	B	341.000
653901	Directe toerekening wonen en bouwen			
43511	Budget toezicht en handhaving wordt afgeraamd met het voorstel om deze middelen in te zetten voor de veiligheid op de bedrijventerreinen.	I	B	250.000

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	7.585.612

2. Mutaties in onvoorziene uitgaven

611002	Onvoorziene uitgaven			
44390	Verwacht wordt dat in 2023 geen beroep wordt gedaan op dit verplicht op te nemen budget.	I	B	52.068

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

3. Mutaties in vaste activa

3a. Investerings algemeen (bijstellingen en nieuw)

7207030	Aanpassingen bestuursvleugel gemeentehuis			
43200	Het college heeft in 2022 besloten om de bestuursvleugel aan te passen (collegevoorstel IN22-03843). Op grond van het besluit Begroting en verantwoording wordt deze investering geactiveerd en in 15 jaar afgeschreven.	I	N	88.874
7304110	Multifunctioneel bewegingsveld			
43200	In de 2e financiële rapportage 2023 is een krediet opgenomen van € 246.300 opgenomen voor de aanleg van een multifunctioneel bewegingsveld. De werkelijke uitgaven zijn € 264.445.	I	N	18.145
7304110	Multifunctioneel bewegingsveld			
84310	In de 2e financiële rapportage werd uitgegaan van een dekkingstekort van € 47.000 vanwege de aanleg van een multifunctioneel bewegingsveld. Inmiddels zijn vanuit het sportakkoord extra middelen beschikbaar, waardoor Best geen extra middelen beschikbaar hoeft te stellen.	I	B	62.145
7304122	Salderes-Leeuwerik-Hoge Akker (groen)			
43200	De reconstructie van deze wijken betreft aanplant van nieuwe bomen. De reconstructie wordt gedekt uit de Reserve Groen.	I	N	70.000
Grondexploitaties				
3020040	Boekwaarde Molenstraat			
47500	Toename boekwaarde Molenstraat (G0501) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	228.263
3020050	Boekwaarde Dijkstraten			
47500	Toename boekwaarde Dijkstraten (G0101) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	457.046
3020060	Boekwaarde Steegsche Velden Oost Fase A			
47500	Toename boekwaarde Steegsche Velden Oost Fase A (G0301) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	1.483.949

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
3020090	Boekwaarde Aarlesche Erven			
47500	Afname boekwaarde Aarlesche Erven (G0201) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	B	675.000
3020100	Boekwaarde Steegsche Velden Noord			
47500	Toename boekwaarde Steegsche Velden Noord (G0601) als gevolg van actualisatie jaarschijf 2023.	I	N	1.510.630

Totaal 3, investeringen				
Totaalbedrag onderdeel 3 (2999999 - 46100, sluitpost)				
		I	B	3.119.762

4. Mutaties in reserves en voorzieningen

4a reserves

R004	Vrije algemene reserve			
47100	Onttrekking uit de VAR ivm opheffing van de reserve buitensport per 31-12-23. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	187.469
87100	Storting in de VAR ivm opheffing van de reserves wegbeheer, speelelementen, groen. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	6.776.762
R201	Algemene Culturele Reserve			
47100	Onttrekking ten gunste van GLOW	I	N	25.000
R220	Reserve buitensportaccommodaties			
87100	Storting in de reserve buitensport vanuit de VAR ivm opheffing per 31-12-23. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	187.469
R222	Reserve wegbeheer			
47100	Onttrekking uit de reserve wegbeheer ten gunste van de VAR ivm opheffing per 31-12-23. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	4.983.774
R223	Reserve speelelementen			
47100	Onttrekking uit de reserve speelelementen ten gunste van de VAR ivm opheffing per 31-12-23. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	685.604
R224	Reserve groen			
47100	Onttrekking uit de reserve groen ten gunste van de VAR ivm opheffing per 31-12-23. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	N	1.107.384
R228	Reserve landschapsinvesteringsregeling (LIR)			
87100	Storting ten gunste van reserve landschapsinvesteringsregeling. Verwezen wordt naar de nota Reserves en voorzieningen 2023, BL23-15222.	I	B	980.000

Totaal 4a, reserves				
Saldo reserves (B = toevoeging, N is onttrekking)				
		I	B	955.000

Grootboek	Omschrijving	I/S	N/B	2023
4b Voorzieningen				
O005	Voorziening spaarverlof			
87200	Storting opgebouwde rechten spaarverlof op grond van de Cao tot en met september 2023.	I	B	240.000
O107	Onderhoudsvoorziening gebouwen: Raadhuisplein 32 en 68			
43201	Verbouwing bibliotheek saldo wordt aangewend conform raadsvoorstel	I	N	209.823
O124	Onderhoudsvoorziening gebouwen: Vlinderhei 7			
43201	Diverse werkzaamheden met name vanwege duurzaamheid worden jaar doorgeschoven. De aanpassing is reeds verwerkt in de begroting 2024	I	B	124.913

Totaal 4b, voorzieningen				
Saldo voorzieningen (B = toevoeging, N is onttrekking)		I	B	155.090

Best, 11 december 2023
De raad van Best



R. Swinkels
griffier



Hans Ubachs
voorzitter