gemeente **Roermond**

1e Tussenrapportage 2023



Peildatum februari 2023

Inhoudsopgave tussenrapportage 2023

1. *Inleiding* 3

2. *Financiële positie* 5

3. *Bijstellingen per programma* 8

3.1	programma 1	Zorgzame gemeente	**10**
3.2	programma 2	Inclusieve samenleving	**12**
3.3	programma 3	Goed onderwijs	**13**
3.4	programma 4	Kansen voor klimaat	**14**
3.5	programma 5	Goede leefomgeving	**15**
3.6	programma 6	Toekomstbestendige stad	**16**
3.7	programma 7	Ruimte en wonen	**17**
3.8	programma 8	Levendige stad	**18**
3.9	programma 9	Veilige stad	**19**
3.10	programma 10	Moderne gemeente	**20**
		Overig / Overzichten	**21**

4. *Bijlagen* 22

Bijlage 1 23
Totaaloverzicht (begrotingswijziging) van alle financiële wijzigingen per programma

Bijlage 2 26
Begrotingswijziging decembercirculaire (begrotingsjaar 2022)

Colofon 27

1.

Inleiding

Inleiding

Voor u ligt de 1e tussenrapportage 2023.

De 1e tussenrapportage 2023 is de eerste financiële rapportage over het begrotingsjaar 2023 en is maar beperkt van opzet.
Onderliggende rapportage bevat met name technische begrotingswijzigingen om eventuele onrechtmatigheden in de jaarverantwoording 2023 te voorkomen. Ook zijn hierin de meerjarige effecten decembercirculaire 2022 opgenomen.

Deze rapportage geeft geen vooruitblik van de te verwachten realisatie en afwijkingen over het gehele jaar 2023. Op het moment van opstellen (februari j.l) was het daar te vroeg voor.
In de 2e tussenrapportage zult u hierover uitvoerig geïnformeerd worden.

De 1e tussenrapportage 2023 wordt behandeld in alle raadscommissies (3 t/m 5 april 2023), waarna de rapportage en de bijbehorende begrotingswijzigingen ter besluitvorming aan uw raad worden voorgelegd.

Opzet 1e tussenrapportage 2023

Onderliggende rapportage is als volgt opgebouwd.
In hoofdstuk 2 wordt een korte financiële analyse gemaakt van het totale effect van de gemelde mutaties op het meerjarig begrotingssaldo en de algemene reserve.

Na de financiele analyse op totaalniveau wordt in hoofdstuk 3 de mutaties van de programma's en overzichten toegelicht.
Tevens zijn een tweetal bijlagen bijgevoegd:

1. Totaaloverzicht van alle financiële (begrotings) wijzigingen per programma;
2. Begrotingswijziging decembercirculaire 2022.

2.

Financiële positie

Financiële positie

Op basis van de mutaties in de 1e tussenrapportage 2023, wordt in dit hoofdstuk het effect zichtbaar op het meerjarige begrotingssaldo alsook de algemene reserve.

Het startpunt van deze rapportage is het begrotingssaldo zoals opgenomen in de RIB: 'Financiële gevolgen aangenomen moties & amendementen begroting 2023' op 1 december j.l. is gepresenteerd aan uw Raad.

Financiële analyse totaalniveau

1e tussenrapportage 2023

Begrotingssaldo
De 1e tussenrapportage bevat met name technische begrotingswijzigingen om eventuele onrechtmatigheden in de jaarverantwoording 2023 te voorkomen. Zo worden er met name budgettair neutrale wijzigingen voorgelegd voor lasten en baten binnen de programma's zoals specifieke uitkeringen (SPUK) van het Rijk of vinden er neutrale wijzigingen over de programma's plaats. Per saldo raakt dit het begrotingssaldo niet.
Bij de verschillende programma's en overzichten wordt in hoofdstuk 3 een uitgebreidere toelichting gegeven op de mutaties.

Algemene reserve
Tot slot vinden er alleen in programma 1 en 10 budgettaire afwijkingen plaats, waarvan de dekking uit de algemene reserve wordt voorgesteld. Enerzijds betreffen dit middelen die in boekjaar 2022 vanuit de decembercirculaire 2022 zijn verkregen en die niet meer uitgegeven konden worden in 2022. Hiervan wordt voorgesteld die uitgaven in 2023 te doen (bijv. Energietoeslag budget) en anderzijds betreft dit de Raadsmotie voor de bijdrage van de Gemeente Roermond aan de aardbevingsslachtoffers op giro 555.

Decembercirculaire 2022
In de decembercirculaire 2022 zijn ontwikkelingen opgenomen die voor Roermond een beperkt meerjarig financieel effect hebben. Hierover bent u eerder op 25 januari jl. in detail geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (83308-2022).

Een overzicht van de financiële effecten op het meerjarig begrotingssaldo en specifieke uitkeringen 2023 – 2026 zijn in bijlage 2 opgenomen. Voorgesteld wordt de effecten van de decembercirculaire meerjarig in de begroting te verwerken.

Meerjarig begrotingssaldo na 1e tussenrapportage 2023

Onderstaand de effecten van de mutaties uit onderliggende tussenrapportage en de decembercirculaire 2022 op het begrotingssaldo.
Tevens is in de raadsvergadering van december 2022 door uw Raad besloten op het voorstel 'parkeertarieven 2023' en in de raadsvergadering van september 2022 op het voorstel 'Oranjelaan' met beiden alleen een financieel effect voor het jaar 2023.

Tabel 1. Meerjarig begrotingssaldo na 1e tussenrapportage 2023

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Meerjarig begrotingssaldo na RIB Moties & Amendementen Begroting 2023 (130222-2022 datum: 1 december 2022)	**360**	**5.908**	**10.890**	**5.569**
Raadsbesluit parkeertarieven 2023 (15-12-2022)	-144			
Raadsbesluit Oranjelaan (22-9-2022)	27			
Mutatie begrotingssaldo 1e tussenrapportage 2023	0	0	0	0
Mutatie begrotingssaldo decembercirculaire 2022	-151	-74	-137	-54
Meerjarig begrotingssaldo na 1e tussenrapportage 2023	**92**	**5.834**	**10.753**	**5.515**

(Begrote) Stand Algemene Reserve na 1e tussenrapportage 2023

Onderstaand de effecten van de mutaties uit onderliggende tussenrapportage op de (geprognotiseerde) stand van de Algemene Reserve.

Tabel 2. (Prognose) Stand Algemene Reserve na 1e Tussenrapportage 2023

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Stand algemene reserve (na besluitvorming jaarrekening 2021)	**37.772**				
Besluitvorming burap. 2021		-149	-47		
Besluitvorming Lokaal fonds aanpak energiearmoede	- 1.000	-1.800			
Besluitvorming begroting 2023		- 6.961			
Af: Dekking amendementen		- 100			
Stand algemene reserve (na besluitvorming aangenomen moties en amendementen	**36.772**	**27.762**	**27.715**	**27.715**	**27.715**
Begrotingssaldo 2022 (cfm 3e burap + prognose RIB dec circulaire 2022)	11.283				
Af: Reserveonttrekkingen 1e tussenrapportage 2023		-2.652			
Begrotingssaldo 2023-2026 (na besluitvorming amendementen; tabel 1)		92	5.834	10.753	5.515
Prognose stand algemene reserve	**48.055**	**36.485**	**42.272**	**53.025**	**58.540**
Minimumniveau algemene reserve	*- 11.880*	*- 11.880*	*- 11.880*	*- 11.880*	*- 11.880*
Prognose algemene reserve t.o.v. minimumniveau	**36.175**	**24.605**	**30.392**	**41.145**	**46.660**

3.

Bijstellingen per programma

Bijstellingen per programma

In dit hoofdstuk wordt u per programma geïnformeerd over de financieel technische bijstellingen.

Financiële bijstellingen per programma kunnen het gevolg zijn van:

1. **Budgettaire afwijkingen**
Er is sprake van een budgettaire afwijking ten opzichte van de oorspronkelijke raming van de baten en lasten in programmabegroting 2023. Deze hebben gevolg voor begrotingssaldo of reserves.

2. **Neutrale mutaties**
Dit betreffen wijzigingen over programma's heen, wijzigingen aan zowel inkomsten- en uitgavenkant. Deze hebben geen gevolg voor begrotingssaldo of reserves.

3. **Budgetoverhevelingen**
Dit betreffen overhevelingen van budgetten naar een nieuw jaar. In deze rapportage is dit nog niet aan de orde.

4. **Onttrekking / storting reserves**
Dit betreffen mutaties in de reserves, meestal als dekking van een budgettaire afwijking.

In de toelichting worden afwijkingen per product die groter zijn dan € 50.000 (zowel voordelig als nadelig) nader onderbouwd.

Programma 1: Zorgzame gemeente

Programma 1 Totaalbedragen per product	2022 Lasten	 Baten	2023 Lasten	 Baten	2024 Lasten	 Baten	2025 Lasten	 Baten	Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
1. Budgettaire afwijkingen									
D-0140 Arbeidsmarkt en participatie	-239.171								In de decembercirculaire 2022 zijn middelen ontvangen (boekjaar 2022) welke bestemd zijn voor de arbeidsmarktregio Midden-Limburg (project dichterbij dan je denkt). In deze 1e tussenrapportage worden de extra lasten geraamd met dekking uit de algemene reserve (zie puntje 4). De inkomsten uit het Gemeentefonds voor dit onderdeel, valt immers in het jaarrekeningresultaat 2022, dat in de algemene reserve gestort zal gaan worden.
D-0150 Inkomensregelingen	-2.325.346								In de decembercirculaire 2022 zijn middelen ontvangen (boekjaar 2022) om al een deel (€ 500) van de Energietoeslagen 2023 uit te keren aan de doelgroep (totaal € 1.300 voor mensen die leven van 120% van het sociaal minimum of minder). In deze 1e tussenrapportage worden de extra lasten geraamd, ten laste van de algemene reserve (puntje 4). Daarnaast is er incidenteel budget beschikbaar gesteld aan om zowel via vroegsignalering als via de bijzondere bijstand gerichte hulp aan onze burgers te bieden. Deze middelen gaan gebruikt worden om op deze taken extra inzet te plegen. De inkomsten uit het Gemeentefonds voor deze onderdelen, vallen immers in het jaarrekeningresultaat 2022, dat in de algemene reserve gestort zal gaan worden.
D-0160 Preventie en gezondheid	-27.698								In de decembercirculaire 2022 zijn middelen ontvangen (boekjaar 2022) welke ingezet zullen worden voor het uitvoeringsprogramma kansrijke start. Het doel van het plan is om kinderen een zo optimaal mogelijke start te geven. Het uitvoeringsplan Kansrijke Start wordt in 2023 verder uitgevoerd, met dekking uit de algemene reserve (puntje 4). De inkomsten uit het Gemeentefonds voor dit onderdeel, valt immers in het jaarrekeningresultaat 2022, dat in de algemene reserve gestort zal gaan worden.
Totaal	**-2.592.215**								

Programma 1 Totaalbedragen per product	2023 Lasten	 Baten	2024 Lasten	 Baten	2025 Lasten	 Baten	2026 Lasten	 Baten	Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
2. Neutrale mutaties									
D-0110 Informatie, advies en toeleiding	56.667	0	28.333						Vanwege de vele regelingen wordt, om het capaciteitstekort bij de kwaliteitsmedewerkers inkomen tegen te gaan, een deel van de middelen van sociale wijkteams ingezet voor extra inhuur.
D-0130 Jeugdzorg	-12.999.443	12.999.443							Middels een aantal specifieke rijksuitkeringen (SPUK) zijn middelen ontvangen voor jeugdzorg. Zowel de verkregen middelen alsook de lasten dienen nog in de exploitatiebegroting geraamd te worden.
D-0140 Arbeidsmarkt en participatie	-970.988	970.988	-60.000	60.000	-60.000	60.000	-60.000	60.000	De gemeente Roermond is door het Rijk aangewezen als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Midden-Limburg. Vanuit deze rol ontvangen wij ook de middelen vanuit het Rijk en beheren deze. De middelen worden ingezet voor meerjarige regionale dienstverlening, activiteiten en/of projecten en worden opgenomen in de begroting 2023 van de gemeente Roermond. De arbeidsmarktregio-begroting 2023 is in januari 2023 door alle 8 colleges van B&W vastgesteld en daarmee definitief. De begrotingswijziging is neutraal en heeft geen financieel effect op de begroting van gemeente Roermond. Tevens worden er vanuit reeds ontvangen ESF (Europaees Sociaal Fonds) subsidies middelen begroot voor ondersteuning op het gebied van ESF en onderzoekt Roermond op welke manier nu invulling kan worden gegeven aan het realiseren van de opgaven en ambities met betrekking tot de doorontwikkeling van de Participatiewet.
D-0150 Inkomensregelingen & schuldhulpverlening	-67.667	11.000	-39.333	11.000	-11.000	11.000	-11.000	11.000	Overige afwijking < € 50.000
Totaal	**-13.981.431**	**13.981.431**	**-71.000**	**71.000**	**- 71.000**	**71.000**	**- 71.000**	**71.000**	
4. Onttrekking/storting reserves									
Storting naar programma 1 vanuit Algemene Reserve		2.592.215							Betreft de dekking uit de Algemene Reserve van de onder puntje 1 beschreven budgettaire afwijkingen.
Totaal		**2.592.215**							
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-16.573.646**	**16.573.646**	**-71.000**	**71.000**	**-71.000**	**71.000**	**-71.000**	**71.000**	

Programma 2: Inclusieve samenleving

Programma 2 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0210 Samenkracht en burgerparticipatie	-23.030		-23.030		-23.030		-23.030		Overige afwijking < € 50.000. Mutatie van programma 2 naar overzichten.
D-0230 Diversiteit	-6.850.000	6.850.000							Voor de gemeentelijke- en particuliere opvang Oekrainers ontvangt de gemeente per gerealiseerde opvangplek een vast budget per dag, leefgeld en een vergoeding voor uitvoeringskosten. Deze vergoeding dient ter dekking van de werkelijke uitgaven aan de gemeentelijke opvang.
Totaal	**-6.873.030**	**6.850.000**	**-23.030**		**-23.030**		**-23.030**		
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-6.873.030**	**6.850.000**	**-23.030**	**0**	**-23.030**	**0**	**-23.030**	**0**	

Programma 3: Goed onderwijs

Programma 3 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0310 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.066.895	1.066.895	-400.000	400.000	-200.000	200.000			Vanuit de specifieke uitkering nationaal programma onderwijs zijn de middelen reeds vooruitontvangen via de balans. De middelen worden via de tussenrapportage opgenomen in de begroting. Daarnaast vindt er een bijstelling in lasten en baten plaats van € 267.000 op de specifieke uitkering Educatie 2023 (voor regio Midden-Limburg). Bij Toekenningsbeschikking van 8 november 2022 is voor de periode 1 januari tot en met 31 december 2023 een hoger toegekend dan eerder geraamd, vandaar deze budgettair neutrale bijstelling.
D-0320 Onderwijshuisvesting	-565.000	490.000							Sinds 2021 heeft de gemeente Roermond het beheer en exploitatie van het gebouw Kennis & Expertisecentrum tijdelijk overgenomen van de gebruikers, met de afspraak dat alle gemaakte kosten worden doorgefactureerd naar de gebruikers. Daar niet bekend is voor hoelang deze situatie zo blijft, ramen we ieder jaar de ingeschatte lasten en baten op (budgettair neutraal). Daarnaast is in de begroting 2023 budget MBO Campus opgenomen binnen programma 6. economie, terwijl vanuit de inhoud bezien beter passend is onder programma 3. onderwijshuisvesting. Gezien het feit dat dit een wijziging over de programma's heen betreft, wordt dit middels de tussenrapportage gewijzigd.
Totaal	**-1.631.895**	**1.556.895**	**-400.000**	**400.000**	**-200.000**	**200.000**			
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-1.631.895**	**1.556.895**	**-400.000**	**400.000**	**-200.000**	**200.000**			

Programma 4: Kansen voor klimaat

Programma 4 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0410 Klimaatadaptatie en energietransitie	-341.232	358.532							Betreft een budgettair neutrale opraming van lasten en baten inzake de specifieke uitkering (SPUK) aanpak middelen energiearmoede, die nog niet geraamd was in de begroting 2023. Daarnaast wordt in verband met de verlenging van het contract van de deelauto's, wordt vanuit duurzaamheid en kilometer/personeelsbudget budget omgezet naar deelmobiliteit.
D-0420 Milieubeleid en -beheer	30.612		30.612		30.612		30.612		Overige afwijking < € 50.000
Totaal	**-310.620**	**358.532**	**30.612**		**30.612**		**30.612**		
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-310.620**	**358.532**	**30.612**	**0**	**30.612**	**0**	**30.612**	**0**	

Programma 5: Goede leefomgeving

Programma 5 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0510 Mobiliteit	-115.056	115.056							Betreft een budgettair neutrale opraming van lasten voor het project Roermond bereikbaar en baten, welke door diverse partners gefinancieerd worden.
D-0520 Beheer Openbare Ruimte	-64.500	64.500							Betreft een budgettair neutrale opraming van baten (extra legesinkomsten) en lasten (uitvoering).
Totaal	**-179.556**	**179.556**							
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-179.556**	**179.556**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Programma 6: Toekomstbestendige stad

Programma 6 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0620 Economie	150.000								Vanuit de begroting 2023 is er incidenteel budget opgenomen voor MBO-campus en plan opgave informatie samenleving binnen programma 6, terwijl dit beter passend is onder programma 3 Goed Onderwijs en programma Overig/Overzichten 'informatievoorziening'. Gezien het feit dat dit een wijziging over de programma's heen betreft, wordt dit middels de tussenrapportage gewijzigd.
Totaal	**150.000**								
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Programma 7: Ruimte en wonen

Programma 7 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-7010 Ruimtelijke ordening	-61.572	30.960	-30.612		-30.612		-30.612		Overige afwijking < € 50.000
D-7010 Ruimtelijke ordening	-90.500								Verschuiving personeelsbudget over programma's i.v.m. vroegtijdige vervanging bij pensionering.
D-0740 Vastgoed		-132.000		-132.000		-132.000		-132.000	Conform collegebesluit is besloten om verhuurde inventaris te gaan verkopen. Binnen de gemeentelijke begroting verloopt dit budgettair neutraal middels een aframing van huurbaten (programma 7) en aframing van (kapitaal)lasten (programma 8).
Totaal	**-152.072**	**-101.040**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**	
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-152.072**	**-101.040**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**	

Programma 8: Levendige stad

Programma 8 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0840 Culturele organisaties- en instellingen	132.000		132.000		132.000		132.000		Conform collegebesluit is besloten om verhuurde inventaris te gaan verkopen. Binnen de gemeentelijke begroting verloopt dit budgettair neutraal middels een aframing van huurbaten (programma 7) en aframing van (kapitaal)lasten (programma 8).
Totaal	**132.000**		**132.000**		**132.000**		**132.000**		
3. Investeringsplanning									
Totaal									
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**132.000**	**0**	**132.000**	**0**	**132.000**	**0**	**132.000**	**0**	

Programma 9: Veilige stad

Programma 9 Totaalbedragen per product	2023		2024		2025		2026		Toelichting afwijking (> € 50.000 per programma)
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-0910 Sociale veiligheid	-30.131	30.131							Overige afwijking < € 50.000
Totaal	**-30.131**	**30.131**							
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-30.131**	**30.131**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Programma 10: Moderne gemeente

Programma 10 Totaalbedragen per product	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten	2026 Lasten	2026 Baten	Toelichting afwijking (> € 50.000)
1. Budgettaire afwijkingen									
D-1020 Bestuur en organisatie	-60.021								Tijdens de raadsvergadering van 9 februari 2023 in unaniem de motie aangenomen. Het college wordt opgeroepen op € 1 per inwoner te doneren voor de hulpverlening na de aardbeving in Turkije en Syrie. Dekking ten laste van de algemene reserve.
Totaal	**-60.021**								
2. Neutrale mutaties									
D-1010 Dienstverlening aan burgers	-17.000	17.000	-8.500	8.500					Overige afwijking < € 50.000
Totaal	**-17.000**	**17.000**	**-8.500**	**8.500**					
4. Onttrekking/Storting reserves									
Storting naar programma 10 vanuit Algemene Reserve		60.021							Betreft de dekking uit de Algemene Reserve van de onder puntje 1 beschreven budgettaire afwijking.
Totaal		**60.021**							
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-77.021**	**77.021**	**-8.500**	**8.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Overig / Overzichten

Totaalbedragen per product	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten	2026 Lasten	2026 Baten	Toelichting afwijking (> € 50.000)
1. Budgettaire afwijkingen									
Totaal									
2. Neutrale mutaties									
D-1140 Overige algemene baten en lasten	23.030	0	23.030	0	23.030	0	23.030	0	Overige afwijking < € 50.000. Mutatie van overzichten naar programma 2.
D-1210 Kosten van Overhead	-45.800	44.000	-44.000	44.000	-44.000	44.000	-44.000	44.000	In de begroting 2023-2026 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) is een structureel bedrag voor de gemeenten in Noord en Midden Limburg gereserveerd voor het onderdeel ketenregie. De kosten van ketenregie (als ondersteuning die hieraan een bijdrage levert) worden uit deze regionale begroting (baten) gedekt. Om deze taak uit te kunnen voeren wordt de formatie van het Zorg- en veiligheidshuis met eenzelfde bedrag € 44.000 opgehoogd. Daarnaast vindt er een verschuiving van personeelsbudget plaats over programma's i.v.m. vroegtijdige vervanging bij pensionering. Tenslotte is er vanuit de begroting 2023 een incidenteel budget 'plan opgave informatiesamenleving' vanuit programma 6 overgezet naar programma Overzicht/Overzichten (informatievoorziening).
Totaal	**-22.770**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	
-/- meer lasten / minder baten (saldo effect)	**-22.770**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	

4.

Bijlagen

Bijlage 1 *Totaaloverzicht (begrotingswijziging) van alle financiële wijzigingen per programma*

In onderstaande begrotingswijziging staan de wijzigingen en de reservemutaties per programma aangegeven.

Begrotingswijziging totaaloverzicht van alle financiele wijzigingen per programma en reservemutaties

Totaaloverzicht Uitleg : -/- = meer lasten of minder baten	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1: Zorgzame gemeente								
1. Budgettaire afwijkingen	-2.592.215							
2. Neutrale mutaties	-13.981.431	13.981.431	-71.000	71.000	-71.000	71.000	-71.000	71.000
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves		2.592.215						
Totaal programma 1	**-16.573.646**	**16.573.646**	**-71.000**	**71.000**	**-71.000**	**71.000**	**-71.000**	**71.000**
Programma 2: Inclusieve samenleving								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-6.873.030	6.850.000	-23.030		-23.030		-23.030	
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 2	**-6.873.030**	**6.850.000**	**-23.030**		**-23.030**		**-23.030**	
Programma 3: Goed onderwijs								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-1.631.895	1.556.895	-400.000	400.000	-200.000	200.000		
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 3	**-1.631.895**	**1.556.895**	**-400.000**	**400.000**	**-200.000**	**200.000**		
Programma 4: Kansen voor klimaat								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-310.620	358.532	30.612		30.612		30.612	
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 4	**-310.620**	**358.532**	**30.612**		**30.612**		**30.612**	

Totaaloverzicht Uitleg : -/- = meer lasten of minder baten	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 5: Goede leefomgeving								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-179.556	179.556						
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 5	**-179.556**	**179.556**						
Programma 6: Toekomstbestendige stad								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	150.000							
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 6	**150.000**							
Programma 7: Ruimte en wonen								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-152.072	-101.040	-30.612	-132.000	-30.612	-132.000	-30.612	-132.000
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 7	**-152.072**	**-101.040**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**	**-30.612**	**-132.000**
Programma 8: Levendige stad								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties*	132.000		132.000		132.000		132.000	
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 8	**132.000**		**132.000**		**132.000**		**132.000**	

Totaaloverzicht Uitleg : -/- = meer lasten of minder baten	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 9: Veilige stad								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-30.131	30.131						
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal programma 9	**-30.131**	**30.131**						
Programma 10: Moderne gemeente								
1. Budgettaire afwijkingen	-60.021							
2. Neutrale mutaties	-17.000	17.000	-8.500	8.500				
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves		60.021						
Totaal programma 10	**-77.021**	**77.021**	**-8.500**	**8.500**				
Overig / Overzichten								
1. Budgettaire afwijkingen								
2. Neutrale mutaties	-22.770	44.000	-20.970	44.000	-20.970	44.000	-20.970	44.000
3. Budgetoverhevelingen								
4. Storting/onttrekking reserves								
Totaal overzichten	**-22.770**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**	**-20.970**	**44.000**
Totale mutatie	**-25.568.741**	**25.568.741**	**-391.500**	**391.500**	**-183.000**	**183.000**	**17.000**	**-17.000**
Mutatie begrotingssaldo	**0**		**0**		**0**		**0**	
Onttrekking Algemene Reserve	**-2.652.236**							

** De aframing kapitaallasten ontstaat middels het aframen van de opgenomen investeringsbedragen (€ 756.000) op de investeringsplanning programma 8*

Bijlage 2 *Begrotingswijziging Decembercirculaire 2022*

Middels Raadsinformatiebrief met ons nummer 83308-2022 bent u op 25 januari 2023 over de decembercirculaire 2022 geïnformeerd. In de decembercirculaire 2022 zijn een aantal ontwikkelingen opgenomen die voor de gemeente Roermond een meerjarig financieel effect hebben op integratie- decentralisatie uitkeringen alsmede op de algemene uitkering (taakmutaties en het begrotingssaldo). Mutaties boekjaar 2022 van de Decembercirculaire 2022 zien we hieronder niet terug. Deze waren er wel, maar vallen in het jaarrekeningresultaat 2022. Waar nodig zal hiervoor middelen naar 2023 worden overgeheveld (zie voorgaande bijlage, programma 1). Het meerjarig financieel effect (2023 e.v.) van de decembercirculaire wordt middels onderstaande begrotingswijziging ter besluitvorming voorgelegd:

Begrotingswijziging Decembercirculaire 2022

Programma omschrijving Uitleg : -/- = meer lasten of minder baten	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 3								
Overige	3.032		3.327					
Totaal mutatie programma 1	**3.032**	**0**	**3.327**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Programma 7:								
Overige	-3.642		-3.645		-3.645		-3.617	
Totaal mutatie programma 3	**-3.642**	**0**	**-3.645**	**0**	**-3.645**	**0**	**-3.617**	**0**
Programma 9:								
Wet goed Verhuurderschap	-40.956		-43.554		-45.988		-45.261	
Totaal mutatie programma 9	**-40.956**	**0**	**-43.554**	**0**	**-45.988**	**0**	**-45.261**	**0**
Overzicht 1 Algemene dekkingsmiddelen								
Mutatie Gemeentefonds Algemene Uitkering Sept circ.		-109.464		-29.903		-87.762		-4.949
Totaal mutatie overzicht 1	**0**	**-109.464**	**0**	**-29.903**	**0**	**-87.762**	**0**	**-4.949**
Totaal mutatie Decembercirculaire 2022	**-41.566**	**-109.464**	**-43.872**	**-29.903**	**-49.633**	**-87.762**	**-48.878**	**-4.949**
Verschil ten laste van begrotingssaldo	**-151.030**		**-73.775**		**-137.395**		**-53.827**	

Colofon

Uitgave
Gemeente Roermond

Peildatum
Februari 2023

Vormgeving
Luc Jansen - Ask for Graphics

Informatie
Gemeente Roermond

Bezoekadres
Kazerneplein 7
6041 TG Roermond
tel: 14 0475
WhatsApp: 06-10465487

Postadres
Postbus 900
6040 AX Roermond

Stadhuis, Markt 31 | Postbus 900 | 6040 AX Roermond

www.roermond.nl