Voorwoord 2e bestuursrapportage 2023

Voor u ligt de 2e bestuursrapportage (2e Burap) van het jaar 2023. Deze 2e Burap bevat alleen een voorstel en toelichting op financiële bijstellingen en een voorstel en toelichting op budgetoverhevelingen. Dit betekent dat in deze 2e bestuursrapportage alleen aandacht wordt besteed aan de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting. Hiervoor hebben wij gebruik gemaakt van de bij u reeds bekende " A3's" (overzicht van de financiële bijstellingen). Deze A3's treft u dan ook als bijlage bij de 2e bestuursrapportage aan. In deze rapportage wordt volstaan met een recapitulatie van de financiële afwijkingen per programma.

De 2e Burap sluiten wij af met een positieve bijstelling van € 1.694.957 voor 2023. Hierdoor komt het saldo van de begroting uit op € 1.411.815 positief. Voorgesteld wordt dit saldo te storten in de algemene reserve en hieruit de navolgende posten aan te wenden.

a. € 275.000 te storten in de nieuw te vormen reserve 80 jaar vrijheid
b. € 130.000 te storten in de reserve huisvesting statushouders ivm personeelskosten pilot opvang hervestigers
c. € 261.454 te storten in de reserve frictiekosten ivm met het oplossen van knelpunten in de organisatie
d. € 90.000 te storten in de reserve personeel ivm externe ondersteuning invoering applicatie sociaal domein

Het saldo van de 2e bestuursrapportage bestaat voornamelijk uit het verwachte resultaat t.a.v. Oekraine gelden 2022 en incidentele meevallers en tegenvallers.

De afrekening van de opvang Oekraïners over 2022 bedraagt € 768.842

De grootste incidentele tegenvallers betreffen:
- Bijraming Veiligheidsregio Zuid-Limburg voor € 150.000
- Bijraming energie voor € 142.167
- Bijdrage Xonar € 100.000

De grootste incidentele meevallers betreffen:
- Bijstelling BUIG uitkering € 411.813
- Afrekening gemeente Maastricht € 218.000
- Meeropbrengst leges € 179.000
- Herrekening kapitaallasten € 151.290

Bij de analyses in de programma's is bij de bij- of aframingen een onderscheid gemaakt tussen autonoom, besluiten en bijstelling bestaand beleid. Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die op onze gemeente afkomen waarbij wij zelf geen invloed op kunnen uitoefenen. Besluiten zijn reeds door ons college genomen besluiten die nog formeel door de raad bekrachtigd dienen te worden.

Bijstelling bestaand beleid heeft betrekking bijgestelde prognoses op basis van gerealiseerde cq. nog te verwachten kosten.

De financiële recapitulatie ziet er als volgt uit:

Programma	2023	2024	2025	2026		
A. SALDO PRIMAIRE BEGROTING 2023 en meerjaren begroting 2024-2027	**€ 17.155**	**€ 46.825**	**€ 24.132**	**€ - 4.348.810**	**Voordeel**	
B. SALDO TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2022 inc. Struc. Wijz	**€ -52.247**				**Nadeel**	
C. SALDO EERSTE BESTUURSRAPPOTAGE 2023	**€ - 248.049**				**Nadeel**	
D. SALDO BEGROTING NA WIJZIGING (A+B+C)	**€ - 283.141**	**€ 46.825**	**€ 24.132**	**€ - 4.348.810**	**Nadeel / voordeel**	
E. AUTONOME ONTWIKKELINGEN						
1. Kwaliteit van leven	€ 485.976				Nadeel	I
2, Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	€ -12.000				Nadeel	I
5. Bestuur en Dienstverlening	€ -50.000				Nadeel	I
E. TOTAAL AUTONOME ONTWIKKELINGEN	**€ 423.976**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	Voordeel	
F. BESLUITEN						
1. Kwaliteit van leven	€ 768.842				voordeel	I
4. Wonen en Leefomgeving	-€ 38.500	-€ 23.500	-€ 23.500	-€ 23.500	Nadeel	S
5. Bestuur en Dienstverlening	-€ 100.000	-€ 13.750	-€ 13.750	-€ 13.750	Nadeel	S
F. TOTAAL BESLUITEN	**€ 630.342**	**-€ 37.250**	**-€ 37.250**	**-€ 37.250**		
G. BIJSTELLING BESTAAND BELEID						
1. Kwaliteit van leven	€ -11.500				Nadeel	I

2 Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	€ 110.000				Voordeel	I
4. Wonen en Leefomgeving	€ 248.833				Voordeel	I
5. Bestuur en Dienstverlening	€ 293.306	€ 36.000	€ 36.000	€ 36.000	Voordeel	I
G. TOTAAL BIJSTELLING BESTAAND BELEID	**€ 640.639**	**€ 36.000**	**€ 36.000**	**€ 36.000**		

H. TOTAAL STRUCTURELE EFFECTEN TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2023 (E+F+G)	**€ 1.694.957**	**-€ 1.250**	**-€ 1.250**	**-€ 1.250**		

I. NIEUW SALDO BEGROTING 2024-2027 (D+H)	**€ 1.411.815**	**€ 45.575**	**€ 22.882**	**-€ 4.350.060**	**Voordeel/Nadeel**	
Voorgesteld wordt het saldo ad. € 1.411.815 te storten in de algemene reserve en vervolgens als volgt aan te wenden						
- 80 jaar vrijheid	€ -275.000					
- reserve huisvesting statushouders ivm pilot hervestigers	€ -130.000					
- reserve frictie ivm oplossen knelpunten in de organisatie	€ -261.454					
- reserve personeel ivm externe ondersteuning nieuwe applicatie sociaal domein	€ -90.000					