



Aan de gemeenteraad

RAADSVOORSTEL

2e bestuursrapportage 2023

KORTE SAMENVATTING

Op basis van de financiële verordening dienen jaarlijks 2 bestuursrapportages te worden opgesteld. Thans ligt de 2de bestuursrapportage 2023 voor. De begroting 2023 sluit na de 2e bestuursrapportage 2023 met een positief saldo van € 1.411.815. Voorgesteld wordt dit saldo te storten in de algemene reserve en de volgende posten hieruit 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 oplossen van knelpunten in de organisatie
- d. € 90.000 te storten in de reserve personeel ivm externe ondersteuning invoering applicatie sociaal domein

TOELICHTING

AANLEIDING

De financiële verordening van de gemeente Eijsden-Margraten 2023 schrijft voor dat jaarlijks 2 bestuursrapportages aan de raad worden aangeboden. Thans wordt de "Tweede Bestuursrapportage 2023" ter vaststelling aan uw raad aangeboden.

MOTIVERING

De 2de bestuursrapportage 2022 is opgesteld conform de opzet van de programmabegroting 2023-2026. In deze bestuursrapportage zijn de vertrouwde A3 vellen verwerkt in het boekwerk "de bestuursrapportage". De bekende A3 vellen zijn als bijlage toegevoegd.

Financieel zijn per beleidsveld de mee (+) en tegenvallers (-) aangegeven. Ook hier is per mee- of tegenvaller een toelichting gegeven. Daarnaast is een saldo overzicht van baten en lasten per programma opgenomen. Evenals bij de vorige bestuursrapportages is ook een financiële recapitulatie opgenomen. In deze rapportage is het financiële verloop vanaf de primitieve begroting tot en met het saldo na deze bestuursrapportage te volgen.

Na de 2^e bestuursrapportage sluit de begroting met een positief saldo van € 1.411.815. Voorgesteld wordt dit saldo te storten in de algemene reserve en deze reserve als volgt aan te wenden:

1. In verband met de pilot opvang hervestigers wordt voorgesteld € 130.000 te storten in de reserve huisvesting statushouders. De € 130.000 zijn bedoeld voor het creëren van een extra functie klantmanagers. De Pilot is verspreid over 3 jaar en is in oktober 2023 ingegaan.
2. In verband met de viering van 80 jaar vrijheid in 2024 wordt gevraagd € 275.000 te storten in een nieuw te vormen reserve. Aangezien het een nieuwe reserve betreft dient uw raad hiervoor de “spelregels” vast te stellen. Onderstaand zijn deze opgenomen.
 - a. Beschikkingsbevoegdheid: College
 - b. Doelstelling: De reserve wordt ingesteld om de kosten die voortvloeien uit 80 jaar vrijheid te dekken. Er is een reserve ingesteld aan gezien de werkzaamheden reeds in 2023 zullen starten en doorlopen tot in 2024.
 - c. Toevoeging: Vanuit de bestuursrapportage vindt eenmalig een toevoeging van € 275.000 plaats.
 - d. Onttrekkingen: Kosten met betrekking tot 80 jaar vrijheid zullen hieruit worden gedekt.
 - e. Omvang: de hoogte van de reserve bedraagt maximaal € 275.000
 - f. Looptijd: De reserve loopt tot 31-12-2024. Via de reguliere p&c producten zal hierover verantwoording worden afgelegd.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de projectopdracht 80 jaar vrijheid welke u als bijlage bij deze burap aantreft.

3. In verband met het oplossen van knelpunten in de organisatie wordt gevraagd € 261.454 te storten in de reserve frictiekosten.
4. In verband met in de invoering van de nieuwe applicatie van het sociaal domein dient externe ondersteuning te worden ingezet. Aangezien de kosten hiervan over twee jaar lopen wordt geadviseerd het gevraagde bedrag ad. € 90.000 te storten in de reserve personeel en hiervoor voor 2023 en 2024 de kosten te dekken.

In de tweede bestuursrapportage vindt jaarlijks een overheveling plaats van budgetten naar 2024. Aan de hand van de criteria die in artikel 6 van de financiële verordening zijn opgenomen is beoordeeld of de posten in aanmerking komen voor overheveling. Onderstaand de criteria volgens artikel 6 uit de financiële verordening.

Indien gedurende het jaar blijkt dat een aantal begrote activiteiten niet meer of gedeeltelijk worden gerealiseerd, kan het college via de 2^e bestuursrapportage voorstellen de betreffende budgetten over te hevelen naar het volgende jaar. Hiervoor gelden de volgende limitatieve voorwaarden:

- a. *Het gaat om budgetten waarvoor bindende afspraken zijn gemaakt middels contracten /overeenkomsten, waaruit financiële gevolgen voortkomen, en;*
- b. *het betreft incidentele posten, en;*
- c. *het budget mag niet eerder zijn overgeheveld.*

De voorstellen welke in aanmerking komen voor overheveling treft u in de bijlage budgetoverhevelingen 2023-2024 aan.

Tevens treft u in de bijlage een overzicht aan van de stand van zaken over overhevelingen van 2022 naar 2023.

RELATIE MET BESTAAND BELEID EN STRATEGISCHE VISIE / INTEGRALITEIT

De 2de bestuursrapportage 2023, maakt onderdeel uit van de planning- & control cyclus

PROCES VAN BURGERPARTICIPATIE

nvt

[gemeente Eijsden-Margraten](#)

FINANCIËLE ASPECTEN

De 2de bestuursrapportage 2023 leidt tot een mutatie van het saldo van de programmabegroting 2023. Voor winstbestemming bedraagt het saldo voor 2023 € 1.411.815 positief. Voor de details verwijst ik u naar het boekwerk de 2e bestuursrapportage.

Onderstaand is een recapitulatie van het saldo opgenomen.

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 BESTUURSRAPPORTAGE 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				Voordeel	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	-€ 57.250	-€ 57.250	-€ 57.250	Nadeel	S
F. TOTAAL BESLUITEN	€ 630.342	-€ 80.750	-€ 80.750	-€ 80.750		
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	S
G. TOTAAL BIJSTELLING BESTAAND BELEID	€ 640.639	€ 36.000	€ 36.000	€ 36.000		
H. TOTAAL STRUCTURELE EFFECTEN TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE 2023	€ 1.694.957	-€ 44.750	-€ 44.750	-€ 44.750		
I. NIEUW SALDO BEGROTING 2024-2027 (D+H)	€ 1.411.815	€ 2.075	-€ 20.618	-€ 4.393.560	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					

Saldoverloop

Na de 1e bestuursrapportage 2023 sloot de begroting 2023 met een nadelig saldo van € 283.141. Na de 2e bestuursrapportage 2023 bedraagt het saldo € 1.411.815 positief. Het saldo van de 2e bestuursrapportage bestaat voornamelijk uit incidentele meevallers en tegenvallens. 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:

- de afrekening van de huisvesting Oekraïners € 768.842
- vaststelling BUIG uitkering € 411.813
- afrekening gemeente Maastricht € 218.000

- meer opbrengst leges € 179.000
 - herrekening kapitaallasten € 151.290
- Voor verdere details wordt verwezen naar de afzonderlijke programma's.

UITVOERING EN EVALUATIE

Commissie P&C 20 november 2023
Dialoogvergaderingen 4 en 6 december 2023
Raadsvergadering 12 december 2023

Het college van Eijsden-Margraten

De Gemeentesecretaris, De voorzitter,

Drs. M.A.G. Gerits

Mr. A.P. Krijnen



RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Eijsden-Margraten

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders;

gelet op de behandelingen in de Dialoogvergaderingen Samenleving en Leefomgeving;

BESLUIT

Aldus besloten in de openbare vergadering van 12 december 2023.

1. De 2^e bestuursrapportage 2023 vast te stellen;
2. Het positief saldo ad. € 1.411.815 te storten in de algemene reserve.
3. De algemene reserve als volgt aan te wenden:
 - a. € 275.000 te storten in de nieuw te vormen reserve 80 jaar vrijheid, conform de navolgende spelregels:
 - Beschikkingsbevoegdheid: College
 - Doelstelling: De reserve wordt ingesteld om de kosten die voortvloeien uit 80 jaar vrijheid te dekken. Er is een reserve ingesteld aan gezien de werkzaamheden reeds in 2023 zullen starten en doorlopen tot in 2024.
 - Toevoeging: Vanuit de bestuursrapportage vindt eenmalig een toevoeging van € 275.000 plaats.
 - Onttrekkingen: Kosten met betrekking tot 80 jaar vrijheid zullen hieruit worden gedekt.
 - Omvang: de hoogte van de reserve bedraagt maximaal € 275.000
 - Looptijd: De reserve loopt tot 31-12-2024. Via de reguliere p&c producten zal hierover verantwoording worden afgelegd.
 - 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 oplossen van knelpunten in de organisatie
 - d. € 90.000 te storten in de reserve personeel ivm externe ondersteuning invoering applicatie sociaal domein
4. De budgetneutrale programma overschrijdende raadswijziging vast te stellen;
5. De budgetoverhevelingen 2023-2024 voor een bedrag van € 190.000 vaststellen
6. Uw raad kennis laten nemen van de stand van zaken van de overhevelingen 2022-2023.

De griffier,

De voorzitter,

Mr. M.G.A.J.T. Verbeet

Mr. A.P. Krijnen