

2e bestuursrapportage 2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord 2e bestuursrapportage 2023.....	4
Programma 1: Mens & Samenleving	8
Programma 2: Landschap & Natuur	11
Programma 3: Klimaat & Energie.....	13
Programma 4: Wonen & Mobiliteit	14
Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering.....	16

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. Oekraïne 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 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 (E+F+G)	€ 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					

Programma 1: Mens & Samenleving

Financiële analyse programma 1

Programma 1. Kwaliteit van leven

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
1.1 Een inclusieve samenleving					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	€ 318.313	-	-	-	I
<i>Besluiten</i>	€ 768.842	-	-	-	I
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-€ 24.500	-	-	-	I
1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-€ 20.000	-	-	-	I
1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	€ 167.663	-	-	-	I
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-	-	-	-	
1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 33.000	-	-	-	I
Totaal	€ 1.243.318	€ 0	€ 0	€ 0	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid.

Autonome ontwikkelingen

De autonome ontwikkelingen muteren in totaal voor € 485.976. Het betreft per saldo een aframing . Deze mutatie betreft volledig de 3D's.

Op participatie wordt een voordelige afwijking van € 318.000 verwacht als gevolg van een hogere vaststelling van de BUIG uitkering (doeluitkering WWB) dan verwacht in de primaire begroting.

Op Jeugd en WMO is er sprake van een voordelige afwijking van € 218.000 als gevolg van de laat ontvangen afrekeningen 2022.

De subsidie voor Trajekt is geïndexeerd met € 30.000 en de kosten voor Zorglokaal zijn € 20.000 eenmalig hoger als gevolg van aanpassingen in e applicatie.

Besluiten

In totaal wordt hier € 768.842 afgeraamd, Dit wordt veroorzaakt doordat over 2022 een beschikking is ontvangen van de zogenaamde SPUK Oekraïne gelden. De beschikking geeft aan dat dat gelden over 2022 definitief zijn vastgesteld en daarmee kan het positieve verschil tussen ontvangen gelden en gemaakte kosten toegevoegd worden aan het saldo van 2023.

Bijstelling bestand beleid

De bijstellingen bestand beleid muteren in totaal voor € 11.500. Het betreft per saldo een bijraming . Deze mutatie kan worden uitgesplitst in het Sociaal domein (Jeugd, Wmo en Participatiewet) en de overige beleidsvelden binnen Mens en Samenleving.

Sociaal Domein:

Huisvesting statushouders: het nadeel wordt veroorzaakt door hogere lasten (€ 15.000) en lagere inkomsten (€ 9.000). De hogere lasten bestaan uit afrekeningen service-/stookkosten 2021/2022 en hogere onderhoudskosten in 2023. De lagere inkomsten worden veroorzaakt door tijdelijk niet bezette wooneenheden door verloop.

Overige beleidsvelden:

Sport en Bewegen, Meer Bewegen voor Ouderen: Per abuis is in de begroting 2023 deze post deels afgeraamd, gezien de lopende afspraken dient deze post te worden bijgeraamd (€ 20.000).

Subsidies: Aframing subsidies Harmonieën en Fanfares als gevolg van minder aanvragen. (€ 10.000).

Aframing werkbudget incidentele subsidies erfoegd als gevolg van minder subsidies verzoeken (€23.000).

Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2023)

Wat mag het kosten Programma 1: Mens & Samenleving

Wat mag het kosten?	Begroting 2023	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2de	Begroting 2023
1. Kwaliteit van leven	Primitief		burap	Na Burap 2
Saldo beleidsveld 1.1 Een inclusieve samenleving	-€ 4.151.608	-€ 1.399.711	€ 1.062.655	-€ 4.488.664
Saldo beleidsveld 1.2 Een gezond verenigingsleven	-€ 98.000	-€ 10.000	€ 0	-€ 108.000
Saldo beleidsveld 1.3 Toekomstbestendig onderwijs	-€ 805.501	-€ 10.000	€ 0	-€ 815.501
Saldo beleidsveld 1.4 Ontmoetingsruimten in elke kern	-€ 111.658	€ 0	€ 0	-€ 111.658
Saldo beleidsveld 1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud	-€ 926.566	€ 4.694	-€ 20.000	-€ 941.872
Saldo beleidsveld 1.6 Trendbreuk Eijsden-Margraten	-€ 1.615.428	-€ 41.238	€ 0	-€ 1.656.666
Saldo beleidsveld 1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing	-€ 11.224.194	-€ 212.133	€ 167.663	-€ 11.268.664
Saldo beleidsveld 1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners	-€ 899.319	-€ 68.190	€ 33.000	-€ 934.509
Saldo beleidstaak vóór bestemming	-€ 19.832.274	-€ 1.736.578	€ 1.243.318	-€ 20.325.534
Saldo beleidsveld 1.9 Mutatie reserves programma 1	€ 36.719	€ 53.750	€ 0	€ 90.469
Saldo beleidstaak na bestemming	-€ 19.795.555	-€ 1.682.828	€ 1.243.318	-€ 20.235.065

Programma 2: Landschap & Natuur

Financiële analyse programma 2

Programma 2. Landbouw, landschap en plattelandseconomie

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 75.000	-	-	-	I
2.2 Transformatie van de landbouw					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 35.000	-	-	-	I
2.3 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving		-	-	-	
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-€ 12.000	-	-	-	I
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-	-	-	-	
Totaal	€ 98.000	€ -	€ -	€ -	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid.

Autonome ontwikkelingen

Bij dit onderdeel is een nadeel gerealiseerd van € 12.000. Dit heeft te maken met de stijging van de (energie)kosten voor evenementskosten.

Besluiten

Er is in dit programma geen sprake van mutaties in genomen besluiten.

Bijstelling bestaand beleid

Bij dit onderdeel is een voordeel gerealiseerd van € 105.000.

Het voordeel is gerealiseerd door het incidenteel aframen van het budget bestemd voor:

- Verwachten minder kosten voor de inzet van het middenteras (ad. € 35.000) uitgegeven i.v.m. dat er meer tijd nodig is voor de visie en planvorming (mede in relatie tot de opgaven landbouw- en landschapstransitie en vrijetijdseconomie),
- niet inzetten van onderzoekskosten (intern opgelost) voor het landschapsfonds (ad. €25.000),
- restant laten vrijvallen van het IKL budget (ad. €25.000) en
- het lager uitvallen van de kosten van de gebiedsdifferentiatiekaart ad. €25.000.

Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2023)

Wat mag het kosten Programma 2: Landschap & Natuur

Wat mag het kosten?	Begroting 2023	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2de	Begroting 2023
2. Landbouw, landschap en plattelandseconomie	Primitief		burap	Na Burap 2
Saldo beleidsveld 2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten	-€ 263.717	-€ 126.450	€ 75.000	-€ 315.167
Saldo beleidsveld 2.2 Transformatie van de landbouw	-€ 70.000	-€ 20.000	€ 35.000	-€ 55.000
Saldo beleidsveld 2.3 Vrijetijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving	€ 825.013	€ 431.847	-€ 12.000	€ 1.244.860
Saldo beleidstaak vóór bestemming	€ 491.296	€ 285.397	€ 98.000	€ 874.693
Saldo beleidsveld 2.4 Mutatie reserves programma 2	-€ 99.000	€ 136.169	€ 0	€ 37.169
Saldo beleidstaak na bestemming	€ 392.296	€ 421.566	€ 98.000	€ 911.862

Programma 3: Klimaat & Energie

Financiële analyse programma 3

Programma 3 Klimaat en Energie

Geen autonome wijzigingen, besluiten en bijstelling bestaand beleid.

Wat mag het kosten Programma 3: Klimaat & Energie

Wat mag het kosten?	Begroting 2023	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2de	Begroting 2023
3. Duurzaamheid en Klimaatverandering	Primitief		burap	Na Burap 2
Saldo beleidsveld 3.1 Op weg naar een energieneutrale toekomst	-€ 190.721	-€ 57.824	€ 0	-€ 248.545
Saldo beleidsveld 3.2 Aan de slag met klimaatadaptatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo beleidsveld 3.3 Optimaliseren luchtkwaliteiten	-€ 54.000	€ 0	€ 0	-€ 54.000
Saldo beleidsveld 3.4 Van afval tot grondstof	€ 497.364	€ 32.364	€ 0	€ 529.728
Saldo beleidstaak voor bestemming	€ 252.643	-€ 25.460	€ 0	€ 227.183
Saldo beleidsveld 3.5 Mutaties reserves	€ 0	€ 54.000	€ 0	€ 54.000
Saldo beleidstaak na bestemming	€ 252.643	€ 28.540	€ 0	€ 281.183

Programma 4: Wonen & Mobiliteit

Financiële analyse programma 4

Programma 4. Wonen en leefomgeving

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 65.000	-	-	-	I
4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 168.000	-	-	-	I
4.6 Openbare ruimte als visitekaartje					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>					
<i>Besluiten</i>	-€ 38.500	-€ 23.500	-€ 23.500	-€ 23.500	S
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 15.833	-	-	-	I
Totaal	€ 210.333	-€ 23.500	-€ 23.500	-€ 23.500	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid.

Autonome ontwikkelingen

Er is in dit programma geen sprake van mutaties in autonome ontwikkelingen.

Besluiten

Bij dit onderdeel is deels incidenteel nadeel gerealiseerd van € 38.500 en een structureel nadeel van ad. €23.500.

Door een inventarisatie en actualisatie van het huidige groenbeheer is er €38.500 (respectievelijk € 23.500) bijgeraamd dienen te worden.

Bijstelling bestaand beleid

Bij dit onderdeel zijn zowel incidentele nadelen, als voordelen gerealiseerd.

Hierbij een overzicht van de grootste mutaties:

- Vrijval door het lager uitvallen van de kosten m.b.t. de gebiedsvisies (ad. € 25.000);
- Lager uitvallen van de kosten voor het opstellen van de woonzorgvisie (ad. € 20.000);
- Bijstellen van de leges door het uitstellen van de omgevingswet (ad.€ 179.000)
- Meeropbrengst leges wegeverkeerswet/telecombedrijven/ in- en uitritten (ad. € 72.000)
- Stopzetten project team Heuvelland (ad. € 86.000);
- Hoger uitvallen van de energiekosten m.b.t. de straatverlichting (ad. € 142.000).

Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2023)

Wat mag het kosten Programma 4: Wonen & Mobiliteit

Wat mag het kosten?	Begroting 2023	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2de	Begroting 2023
4. Wonen en leefomgeving	Primitief		burap	Na Burap 2
Saldo beleidsveld 4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern	-€ 9.688	-€ 56.991	€ 65.000	-€ 1.679
Saldo beleidsveld 4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet	€ 48.313	€ 156.416	€ 168.000	€ 372.729
Saldo beleidsveld 4.3 Veilige fiets- en wandelverbindingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo beleidsveld 4.4 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten	-€ 90.819	-€ 51.000	€ 0	-€ 141.819
Saldo beleidsveld 4.5 Optimalisatie bereikbaarheid kernen	-€ 22.000	-€ 35.000	€ 0	-€ 57.000
Saldo beleidsveld 4.6 Openbare ruimte als visitekaartje	-€ 3.119.715	-€ 29.959	-€ 22.667	-€ 3.172.341
Saldo beleidsveld 4.7 Vastgoed	-€ 2.400.228	-€ 451.175	€ 0	-€ 2.851.403
Saldo beleidstaak voor bestemming	-€ 5.594.137	-€ 467.709	€ 210.333	-€ 5.851.513
Saldo beleidsveld 4.8 Mutaties reserves	-€ 211.902	€ 167.000	€ 0	-€ 44.902
Saldo beleidstaak na bestemming	-€ 5.806.039	-€ 300.709	€ 210.333	-€ 5.896.415

Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering

Financiële analyse programma 5

Programma 5. Bestuur en dienstverlening

Onderwerp	2023	2024	2025	2026	I/S
Mee (+) tegenvaller (-)					
5.1 Dienstverlening dicht bij de mensen					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-€ 50.000	-	-	-	I
<i>Besluiten</i>	-	-€ 13.750	-€ 13.750	-€ 13.750	S
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 90.000	-	-	-	I
5.2 Een open en transparant Bestuur					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 87.600	€ 36.000	€ 36.000	€ 36.000	S
5.3 Inspraak is een vanzelfsprekendheid					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 30.000	-	-	-	I
5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-€ 100.000	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 123.506	-	-	-	I
5.5 Doelgericht samenwerken					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	€ 127.200	-	-	-	I
5.6 Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>					
<i>Besluiten</i>		-€ 43.500	-€ 43.500	-€ 43.500	S
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-€ 15.000	-	-	-	I
5.7 Veiligheid: een gezamenlijke verantwoordelijkheid					
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	-	-	-	-	
<i>Besluiten</i>	-	-	-	-	
<i>Bijstelling bestaand beleid</i>	-€ 150.000	-	-	-	I
	€ 143.306	-€ 21.250	-€ 21.250	-€ 21.250	

Toelichting

Dit programma kent een aantal financiële mutaties. We hebben deze financiële mutaties opgesplitst in autonome ontwikkelingen, besluiten en bijstelling van bestaand beleid.

In totaal kent dit programma een positieve bijstelling van € 243.306

Autonome ontwikkelingen

Op 22 november 2022 vinden de tweede kamer verkiezingen . De extra kosten voor het organiseren van deze verkiezingen worden geraamd op € 50.000. Hiervoor wordt van het Rijk geen vergoeding ontvangen. De vergoeding wordt ontvangen op de reguliere datum dat oorspronkelijk de verkiezingen zou zijn geweest. In dit geval dus 2025.

Besluiten

In de raadsvergadering van 24 oktober 2024 heeft uw raad ingestemd met de benoeming van de accountant voor de boekjaren 2023 tot en met 2025. De hieruit voortvloeiende extra kosten worden geraamd op structureel € 13.750

De kapitaallasten voortvloeiend uit het investeringskrediet van € 305.000 voor de applicatie van het sociaal domein bedragen € 43.500. Aangezien de investering nog in 2023 plaatsvindt gelden de kapitaallasten vanaf 2024.

Bijstelling bestaand beleid.

De grootste bijstellingen van bestaand beleid worden enerzijds veroorzaakt door een ontvangen eindafrekening van € 150.000 negatief van de veiligheidsregio. Anderzijds heeft een herrekening van de kapitaallasten plaats gevonden. Dit heeft geleid tot een voordeel van € 151.290. Dit voordeel is met name gerealiseerd door het later starten of gereedkomen van investeringsprojecten/reconstructies.

Overige mutaties hebben betrekking op aframing van niet bestede budgetten in 2023:

- Budget dienstverlening aframing € 90.000
- Budget bestuurlijke vernieuwing aframing € 10.000
- In 2022 heeft een extra storting plaatsgevonden in de voorziening voormalige wethouders. Hierdoor kan het structureel geraamd bedrag ad. € 41.600 vrijvallen.
- Het bedrag dat voor 2023 structureel was opgenomen voor verzekering arbeidsongeschiktheid kan vrijvallen omdat dit in een andere verzekering is opgenomen.
- Een budget € 30.000 voor burgerparticipatie kan vrijvallen omdat de medewerker burgerparticipatie pas in augustus 2023 is begonnen.
- In 2023 is de post onvoorziene uitgaven niet geheel benut. Alleen een bijdrage aan aardbeving Turkije en Syrië is in 2023 hieruit betaald
- Op het gebied van samenwerking kan in totaal € 114.000 worden afgeraamd. Het betreft de budgetten voor samenwerking met Lijn 50 en het Middengebied.
- Voor de nieuwe applicatie van het sociaal domein zijn in de begroting 2023 geen onderhoudskosten opgenomen. De onderhoudskosten voor 2023 bedragen € 15.000. Voor 2024 zijn deze kosten meegenomen in de begroting 2024-2027.
- In de financiële verordening is opgenomen dat bedragen onder de € 10.000 niet afzonderlijk in de burap zouden worden opgenomen. Het betreft hier dan ook meerdere kleine posten verdeeld over verschillende programma's. In totaliteit vindt een bijraming plaats van € 27.784.

Voor een gedetailleerd overzicht van de bij- en aframingen wordt verwezen naar de bijgevoegde A3 (tweede bestuursrapportage 2023)

Wat mag het kosten Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering

Wat mag het kosten?	Begroting 2023	Begr.wijz.	Begr.wijz. 2de	Begroting 2023
5. Bestuur en dienstverlening	Primitief		burap	Na Burap 2
Saldo beleidsveld 5.1 Dienstverlening: 'Dichtbij Mensen'	-€ 1.545.871	€ 25.099	€ 40.000	-€ 1.480.772
Saldo beleidsveld 5.2 Een open en transparant Bestuur	-€ 1.457.542	-€ 135.582	€ 87.600	-€ 1.505.524
Saldo beleidsveld 5.3 Inspraak is een vanzelfsprekendheid	-€ 60.000	€ 12.700	€ 30.000	-€ 17.300
Saldo beleidsveld 5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding	€ 47.020.565	€ 2.759.404	€ 23.506	€ 49.803.475
Saldo beleidsveld 5.5 Doelgericht samenwerken	-€ 150.876	-€ 13.200	€ 127.200	-€ 36.876
Saldo beleidsveld 5.6 Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving	-€ 1.456.137	-€ 103.119	-€ 15.000	-€ 1.574.256
Saldo beleidsveld 5.7 Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid	-€ 2.251.606	-€ 27.541	-€ 150.000	-€ 2.429.147
Saldo beleidsveld 5.8 Ondernijning een halt toeroepen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo beleidsveld 5.9 Jeugdproblematiek in de greep	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo beleidsveld 5.10 Personeel	-€ 15.837.317	-€ 1.004.331	€ 0	-€ 16.841.648
Saldo beleidstaak voor bestemming	€ 24.261.216	€ 1.513.430	€ 143.306	€ 25.917.952
Saldo beleidsveld 5.11 Mutatie reserves programma 5	€ 695.439	€ 20.000	€ 0	€ 715.439
Saldo beleidstaak na bestemming	€ 24.956.655	€ 1.533.430	€ 143.306	€ 26.633.391