

Nr.	Programma	Taakveld	Verhoging lasten	Verlaging lasten	Verhoging baten	Verlaging baten	Verhoging storting reserve	Verlaging storting reserve	Verhoging onttrekking reserve	Verlaging onttrekking reserve
<b>1. Mutaties reserves</b>										
1.	6. Sociaal domein	6.5 Arbeidsparticipatie	€ 692.500					€ 235.000	€ 457.500	
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 585.000		€ 585.000				
	<i>Toelichting:</i>									
	Dit betreft de correctie re-integratie in verband wijziging in de coronacompensatie. Van het Rijk ontvangen we voor 2022 uiteindelijk minder coronacompensatie voor re-integratieactiviteiten. Daarom wordt de eerder geraamde storting in de reserve intensivering re-integratie teruggedraaid en wordt in 2022 meer onttrokken aan de reserve.									
2.	0. Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	€ 20.000						€ 20.000	
	<i>Toelichting:</i>									
	De nagekomen kosten m.b.t. verkiezingen worden ten laste van de reserve verkiezingen gebracht.									
3.	5. Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media				€ 25.000			€ 25.000	
	<i>Toelichting:</i>									
	Kapitaallasten van een rendabele investering Centre Céramique die ten laste van de reserve afschrijvingslasten worden gebracht.									
4.	0. Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	€ 1.792.123		€ 770.003			€ 1.022.120		
	<i>Toelichting:</i>									
	Actualisering van de exploitatiebegroting MECC welke per saldo resulteert in een verlaging van de storting in de egalisatie- en onderhoudsreserve MECC.									
5.	5. Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media								€ 22.291
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten						€ 22.291		
	<i>Toelichting:</i>									
	Correctie op de verwerking kapitaallasten verhuizing Kumulus naar Centre Ceramique welke niet ten laste van de reserve productiemiddelen komen maar zijn opgenomen in het MJIP. Deze kapitaallasten muteren via het vruchtboomfonds (onderdeel algemene reserve).									
6.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	€ 29.221						€ 29.221	
	<i>Toelichting:</i>									
	Correctie op de kapitaallasten productiemiddelen ICT die ten laste van de reserve productiemiddelen komen.									
7.	6. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		€ 664.593						€ 664.593
	<i>Toelichting:</i>									
	Actualisering van de uitgaven duurzame sociale infrastructuur leidt tot een lagere onttrekking uit de reserve investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur.									
8.	6. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		€ 61.000				€ 89.000		€ 150.000
	<i>Toelichting:</i>									
	In de septembercirculaire 2022 zijn extra gelden toegekend voor asiel inburgering en maatschappelijke begeleiding statushouders. Hiervan wordt € 0,061 mln. toegevoegd aan de reserve vluchtelingen.									
9.	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	€ 75.075	€ 123.349			€ 123.349		€ 75.075	
	<i>Toelichting:</i>									
	Begrotingstechnische vertaling van de Wet kwaliteitsborging bouw welke muteert via de reserve overloop, hiervoor zijn bij de septembercirculaire 2022 extra gelden ontvangen.									
10.	1. Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid		€ 132.500			€ 340.000		€ 207.500	
	<i>Toelichting:</i>									
	Instellen van een nieuwe reserve gesloten coffeeshopketen. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									

Nr.	Programma	Taakveld	Verhoging lasten	Verlaging lasten	Verhoging baten	Verlaging baten	Verhoging storting reserve	Verlaging storting reserve	Verhoging onttrekking reserve	Verlaging onttrekking reserve
<b>1. Mutaties reserves</b>										
11.	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening					€ 150.607		€ 150.607	
	<i>Toelichting:</i>									
	Afgelopen jaren zijn de niet bestede middelen voor invoering omgevingswet gestort in de reserve overloop. Omdat deze middelen niet alleen nodig zijn voor uitvoering in 2023 maar ook voor uitvoering in latere jaren worden de middelen gestort in een nieuwe reserve omgevingswet. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									
12.	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening		€ 752.090			€ 752.090			
	<i>Toelichting:</i>									
	Rijksmiddelen voor invoering omgevingswet in septembercirculaire 2022 worden gestort in de nieuwe reserve omgevingswet voor uitvoering in 2023 en verder. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									
13.	2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	€ 760.000						€ 760.000	
	<i>Toelichting:</i>									
	In 2022 zijn de kosten voor de reconstructie van de Tongerseweg € 0,760 mln. hoger dan begroot door met name meerkosten voor geluidsisolatie. Dit wordt gedekt door een onttrekking uit de reserve mobiliteitsfonds.									
14.	2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer			€ 60.000		€ 60.000			
	<i>Toelichting:</i>									
	Hogere inkomsten parkeerbijdrage worden gestort in de reserve mobiliteitsfonds.									
15.	7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer		€ 450.526			€ 450.526			
	<i>Toelichting:</i>									
	In 2022 heeft Maastricht, als penvoerder voor de regio, extra rijksmiddelen ontvangen voor uitvoering van de RES (Regionale Energie Strategie). De regio heeft deze middelen in 2022 nog niet nodig en daarom worden ze gestort in de reserve Regionale Energie Strategie (RES).									
16.	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	€ 844.762	€ 844.762	€ 844.762					€ 844.762
	0. Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene Uitkering				€ 844.762		€ 844.762		
	<i>Toelichting:</i>									
	Technische wijziging (verschuiving tussen taakvelden) omdat de rijksbijdrage voor bevolkingsdaling (krimpgelden) in 2022 in de vorm van een specifieke uitkering wordt uitgekeerd, oorspronkelijk was deze geraamd via de algemene uitkering. De ontvangen rijksbijdrage wordt gestort in de reserve krimpgelden.									
17.	5. Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuur- presentatie, productie en presentatie		€ 26.000						€ 26.000
	<i>Toelichting:</i>									
	Actualisatie van de kosten die worden gedekt middels een onttrekking aan de reserve jeugdcultuurfonds.									
18.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	€ 85.000						€ 85.000	
	<i>Toelichting:</i>									
	Raming van de uitvoering WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten) wordt aangepast hetgeen leidt tot een hogere onttrekking aan de reserve Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten (WGA).									
19.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		€ 1.000.000			€ 1.000.000			
	<i>Toelichting:</i>									
	Aanpassing van de raming frictiekosten voor de doorontwikkeling leidt tot een doatie aan de reserve organisatieontwikkeling.									
20.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		€ 2.700.000			€ 2.700.000			
	<i>Toelichting:</i>									
	De in 2022 niet bestede middelen worden gestort in de nieuwe reserve generatiepact. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									

Nr.	Programma	Taakveld	Verhoging lasten	Verlaging lasten	Verhoging baten	Verlaging baten	Verhoging storting reserve	Verlaging storting reserve	Verhoging onttrekking reserve	Verlaging onttrekking reserve
<b>1. Mutaties reserves</b>										
21.	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen		€ 1.300.000						€ 1.300.000
	<i>Toelichting:</i>									
	De onttrekking uit de reserve stadsvernieuwing / stedelijke vernieuwing ISV wordt naar beneden bijgesteld wegens vertraging in de uitvoering van een aantal projecten.									
22.	0. Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur		€ 42.010			€ 42.010			
	7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer		€ 1.253.980			€ 1.253.980			
	<i>Toelichting:</i>									
	Stortingen in de reserve overloop van de onderuitputting op de budgetten burgerbegroting (taakveld 0.1 Bestuur) en energie transitieplan/energie akkoord (taakveld 7.4 Milieubeheer).									
23.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead					€ 2.100.000			
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten							€ 2.100.000	
	<i>Toelichting:</i>									
	Storting in de reserve organisatieontwikkeling om het in 2024 (incidenteel) beschikbaar gestelde budget voor organisatieontwikkeling naar voren te halen. Deze storting wordt gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve (vruchtboomfonds).									
24.	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten					€ 5.000.000			
	0. Bestuur en ondersteuning	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten		€ 3.848.000	€ 1.152.000					
	<i>Toelichting:</i>									
	Vorming reserve noodfonds ten laste van het begrotingsaldo 2022 conform aangenomen motie van de raad d.d. 18 oktober 2022.									
<b>2. Mutaties septembercirculaire 2022</b>										
25.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		€ 10.982						
	0. Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene uitkering		€ 52	€ 9.383.077					
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	€ 2.603.886							
	4. Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 1.210							
	6. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	€ 454.109							
	6. Sociaal domein	6.3 Inkomensregelingen	€ 5.447.486							
	6. Sociaal domein	6.4 Begeleide participatie	€ 101.869							
	6. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		€ 3.017						
	6. Sociaal domein	6.81 Geescaleerde zorg 18+		€ 87.202						
	7. Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	€ 331							
	ordering en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	€ 752.090							
	ordering en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	€ 123.349							
	<i>Toelichting:</i>									
	Verwerking van de septembercirculaire 2022.									
<b>3. Technische mutaties / verschuivingen (budgettair neutrale wijzigingen)</b>										
26.	5. Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties		€ 46.290	€ 36.894	€ 83.184				
	<i>Toelichting:</i>									
	Invulling van een aantal stelposten m.b.t. investeringen stadion de Geusselt middels een huurverhoging.									

Nr.	Programma	Taakveld	Verhoging lasten	Verlaging lasten	Verhoging baten	Verlaging baten	Verhoging storting reserve	Verlaging storting reserve	Verhoging onttrekking reserve	Verlaging onttrekking reserve
<b>3. Technische mutaties / verschuivingen (budgettair neutrale wijzigingen)</b>										
27.	4. Onderwijs	4.2 Onderwijshuisvesting				€ 17.953				
	4. Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		€ 17.953						
	<i>Toelichting:</i>									
	Aframing van een stelpost inkomsten middels een verlaging van dubbel opgenomen kapitaallasten onderwijs.									
28.	4. Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken				€ 36.470				
	6. Sociaal domein	6.5 Arbeidsparticipatie		€ 41.660	€ 67.226					
	6. Sociaal domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		€ 39.537		€ 45.493				
	6. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-				€ 35.914				
	6. Sociaal domein	6.81 Geescaleerde zorg 18+				€ 30.546				
	<i>Toelichting:</i>									
	Aanpassing van budgetten voor regiosamenwerking op het gebied van sociaal beleid.									
29.	6. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		€ 46.400						
	6. Sociaal domein	6.82 Geescaleerde zorg 18-	€ 50.000							
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 3.600						
	<i>Toelichting:</i>									
	Verschuiving tussen taakvelden van posten (jeugdhulp en voogdij) welke zijn ontvangen vanuit de algemene uitkering.									
30.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		€ 5.354						
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 58.407						
	4. Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		€ 9.584	€ 101.240					
	6. Sociaal domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		€ 18.446						
	6. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		€ 64.562						
	6. Sociaal domein	6.81 Geescaleerde zorg 18+	€ 130.071							
	<i>Toelichting:</i>									
	Invulling van een aantal stelposten n.a.v. de centralisatie van een aantal budgetten (o.a. ICT, communicatie).									
31.	6. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	€ 40.000		€ 40.000					
	<i>Toelichting:</i>									
	Verwerking van ontvangen gelden in het kader van de opvang vluchtelingen Oekraïne.									
32.	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 222.451						
	0. Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	€ 222.451							
	<i>Toelichting:</i>									
	Verwerking van ontvangen coronacompensatie voor de verkiezingen.									
33.	5. Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuur- presentatie,productie en presentatie	€ 3.600.000	€ 3.600.000						
	<i>Toelichting:</i>									
	Storting van het budget voor frictiekosten Kumulus docenten in een nieuwe voorziening frictiekosten Kumulus-docenten. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									
34.	3 Economie	3.4 Economische Promotie		€ 18.397		€ 18.397				
	<i>Toelichting:</i>									
	Aanpassing van de budgetten n.a.v. de verkoop van de chalets in 2022.									

3. Technische mutaties / verschuivingen (budgettair neutrale wijzigingen)										
35.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	€ 902.199							
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 902.199						
	<i>Toelichting:</i>									
	Storting in de nieuwe voorziening verlofsparen ten laste van de risicobuffer. Zie Berap 2022 paragraaf '3.5 Nieuw te vormen reserves en voorzieningen' voor een nadere toelichting.									
36.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	€ 5.213							
	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	€ 14.558							
	5. Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuur- presentatie,productie en presentatie		€ 67.363		€ 47.592				
	<i>Toelichting:</i>									
	Bijstelling baten en lasten in verband met afstoten Ainsl alsmede invulling taakstellingen.									
37.	0. Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten		€ 1.069.500						
	0. Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	€ 60.000							
	0. Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	€ 38.500							
	5. Sport, cultuur en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 475.000							
	0. Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden				€ 496.000				
	<i>Toelichting:</i>									
	Verdeling van de stelpost onvoorzien/risicobuffer over de verschillende taakvelden. Zie Berap 2022 paragraaf '3.3 Inzet post onvoorzien/risicobuffer'.									
38.	0. Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead		€ 522.790		€ 530.822				
	4. Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	€ 1.393							
	6. Sociaal domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		€ 28.386		€ 84.954				
	6. Sociaal domein	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		€ 33.722		€ 24.159				
	6. Sociaal domein	6.3 Inkomensregelingen	€ 1.936							
	6. Sociaal domein	6.4 Begeleide participatie	€ 2.673							
	6. Sociaal domein	6.5 Arbeidsparticipatie		€ 203						
	6. Sociaal domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)		€ 12.189						
	6. Sociaal domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 10.722							
	6. Sociaal domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		€ 854.107		€ 823.927				
	6. Sociaal domein	6.81 Geescaleerde zorg 18+		€ 29.548						
	7. Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	€ 359							
	<i>Toelichting:</i>									
	Verwerking aanpassingen formatieplan sociaal domein en correctie 'interne' baten (voortaan cf. BBV verwerkt als negatieve lasten).									
	<b>Totaal</b>		<b>€ 19.401.847</b>	<b>€ 21.533.950</b>	<b>€ 12.455.202</b>	<b>€ 3.730.173</b>	<b>€ 13.972.562</b>	<b>€ 2.213.173</b>	<b>€ 3.909.903</b>	<b>€ 3.007.646</b>
	<b>Verwerking resultaatteffect noodfonds</b>			€ 3.848.000	€ 1.152.000					
	<b>Saldo</b>		<b>€ 1.715.897</b>		<b>€ 7.573.029</b>		<b>€ 11.759.389</b>		<b>€ 902.257</b>	