



Raadsvergadering	
Volgnummer	56-2023
Onderwerp	1 ^e Bestuursrapportage 2023
Domeinvergadering	Algemene zaken
Programmanummer	Alle programma's
Registratienummer	2023.03174
Collegevergadering	10 juli 2023
Portefeuillehouder	Wethouder Fokke
Organisatieonderdeel	Team Financieel Beleid
Behandelend ambtenaar	RJF Stel Telefoonnummer: 043-350 4409 Renzo.stel@maastricht.nl
Bijlagen	Bijlage 1: Raadsvoorstel en -besluit Bijlage 2: Bestuursrapportage 2023

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

Middels de 1^e bestuursrapportage (peildatum 1 juni) rapporteert het college aan de raad over de realisatie van de programmabegroting 2023. Wat betreft de primaire productie ligt de uitvoering grotendeels op koers. Alle te realiseren prestaties uit begroting 2023, die qua planning conform verlopen – en dat is het merendeel - vermelden we dus niet. In hoofdstuk 2 worden alleen de majeure afwijkingen toegelicht. Het verwacht financieel resultaat bedraagt € 6,806 mln. voordelig. Naast het besispunt om kennis te nemen van deze rapportage wordt aan de raad gevraagd in te stemmen met de uit deze rapportage voortkomende begrotingswijzigingen zoals ook toegelicht in hoofdstuk 3.2 van de rapportage. Tenslotte wordt aan de raad gevraagd in te stemmen met het instellen van drie nieuwe reserves.



Beslispunten

1. Kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2023.
2. Stemt in met de uit de 1^e bestuursrapportage 2023 voortvloeiende begrotingswijzigingen.
3. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Uitvoering Wet Open Overheid.
4. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Klimaat- en energietransitie.
5. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Burgerbegroting.

1. Aanleiding, bevoegdheden en context.

Op grond van artikel 6 uit de financiële verordening informeert het college de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Aangeboden wordt de 1e Bestuursrapportage (peildatum 1 juni) 2023.

Met ingang van het begrotingsjaar 2023 rapporteren we bij de bestuursrapportage niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2023 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren.

2. Gewenste situatie.

De raad wordt zoals gebruikelijk gevraagd kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2023 en in te stemmen met de uit deze rapportage voortkomende begrotingswijzigingen.

3. Financiën.

Verwacht financieel resultaat 2023

Het verwacht financieel resultaat 2023 bedraagt € 6,806 mln. voordelig. Ten opzichte van de begroting (reeds een positief resultaat ad € 1,037 mln.) bedraagt het voordeel € 7,843 mln.

Met ingang van het begrotingsjaar 2023 rapporteren we voor het eerst niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2023 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en waar nodig bijstellingen voor te stellen.

De belangrijkste plussen en minnen (> € 500.000) in het resultaat zijn (zie ook de samenvatting in de 1^e Berap 2023):



Prognose financieel resultaat 2023 - 2027 - posten > € 0,5 mln.	bedragen x € 1.000				
	2023	2024	2025	2026	2027
Parkeren	246 N	586 N	0 N	0 N	0 N
Toeristenbelasting	548 V	548 V	548 V	548 V	548 V
Lokaal minimabeleid	539 N	465 N	465 N	465 N	465 N
Hulp bij huishouden	2.262 N	2.399 N	2.581 N	837 N	837 N
Begeleiding individueel	594 V	594 V	594 V	594 V	594 V
Maatwerk geen contract ambulante en verblijf	820 N	820 N	820 N	820 N	820 N
GIKJ verblijf	1.635 V	1.635 V	1.635 V	1.635 V	1.635 V
Herstelplan Xonar	1.553 N	0 N	0 N	0 N	0 N
Taakstelling programmakosten	12 N	902 N	1.328 N	2.491 N	2.491 N
Programmakosten beschermd wonen	0 N	1.255 V	1.853 V	1.283 V	1.283 V
Jeugdbescherming	543 V	543 V	543 V	543 V	543 V
Organisatieontwikkeling	0 N	1.901 N	1.901 N	1.901 N	1.901 N
Personeels- en salarisadministratie (AFAS)	880 N	174 V	174 V	174 V	174 V
Rentelasten	2.000 V	0 N	0 N	0 N	0 N
OZB woningen eigenaren	762 V	300 V	300 V	300 V	300 V
OZB niet-woningen gebruikers	637 V	150 V	150 V	150 V	150 V
Parkeerbelastingen	1.270 N	0 N	0 N	0 N	0 N
Algemene uitkering (meicirculaire)	7.500 V	9.700 V	8.800 V	4.700 V	3.600 V
Overige verschillen (posten < 0,5 mln)	169 V	456 N	196 N	107 N	107 N
Totaal verwachte afwijkingen	6.806 V	7.370 V	7.306 V	3.306 V	2.206 V
Begroot positief resultaat	1.037 V	1.939 V	8.416 V	1.889 V	1.889 V
Verwacht saldo 2023 - 2027	7.843 V	9.309 V	15.722 V	5.195 V	4.095 V

Ondanks de verwachte voordelige resultaten is behoedzaamheid aan de orde. Het in evenwicht houden van de (meerjaren) begroting brengt naar verwachting nog de nodige uitdagingen met zich mee. Belangrijke nuance op voorgaand resultaat is namelijk dat dit de resultaten betreffen na vertaling van die ontwikkelingen waarvan de financiële afwijking hard/gerealiseerd is, dan wel in redelijkheid verwacht mag worden dat realisatie gaat plaatsvinden. Niet vertaald zijn die ontwikkelingen/risico's waarvan het karakter nog te prematuur is. Concreet betreft dit:

- Prijsontwikkeling energie (ca. € 6,8 mln. nadelig)
- Algemene uitkering loon- en prijsbijstellingen (ca. € 4,6 mln. voordelig)
- BUIG (ca. € 1,9 mln. voordelig)
- Assetmanagement (€ PM nadelig)
- Voorziening planmatig onderhoud vastgoed (€ PM nadelig)
- Taakstellingen (ca. € 1,5 mln. tot € 3 mln. nadelig)
- Parkeerbelastingen (€ PM nadelig)
- Woonwagengplekken (€ PM nadelig)
- Effect indexering/inflatie op het MJIP (incl. IHP) (€ PM nadelig)



Vertaling van de voorgestelde bijstellingen leiden tot het volgende meerjarig financieel perspectief:

Begroting 2023 bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting 2023 voor bijstelling 1 ^e Berap	1.073 V	1.939 V	8.416 V	1.889 V	1.889 V
Bijstellingen 1e Berap 2023	6.806 V	7.370 V	7.306 V	3.306 V	2.206 V
Saldo begroting 2023 na bijstelling 1^e Berap	7.843 V	9.309 V	15.722 V	5.195 V	4.095 V

Nieuw te vormen reserves

Het college stelt voor de volgende nieuwe reserves te vormen:

- Reserve Uitvoering Wet Open Overheid
- Reserve Klimaat- en energietransitie
- Reserve Burgerbegroting

Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar paragraaf 3.5 van de 1^e bestuursrapportage 2023.

4. Participatie

In de commissie B&V is de bestuursrapportage op 4 september behandeld.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

G.J.C. Kusters

De Burgemeester,

W.A.G. Hillenaar

Raadsvoorstel



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 10 juli 2023, organisatieonderdeel Team Financieel Beleid, no. 2023.03174;

gelet op Artikel 6 Financiële verordening gemeente Maastricht;

BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2023.
2. Stemt in met de uit de 1^e bestuursrapportage 2023 voortvloeiende begrotingswijzigingen.
3. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Uitvoering Wet Open Overheid.
4. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Klimaat- en energietransitie.
5. Stemt in met het instellen van de nieuwe reserve Burgerbegroting.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van

de griffier,

{{esl:Signer1:Signature:size(200,50)}}

de voorzitter,

{{esl:Signer2:Signature:size(200,50)}}