Raadsvoorstel

Gemeente Bergeijk

Raadsvergadering d.d.	:	22 december 2022
Afdeling	:	Bedrijfsvoering en Publiekszaken
Portefeuillehouder	:	Wethouder S.C.A. Luijten
Onderwerp	:	Slotwijziging 2022
Betreffend onderdeel programmabegroting	:	Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"

Inleiding
In het kader van de begrotingsrechtmatigheid kunnen voorstellen tot wijziging van de begroting enkel worden vastgesteld in het kalenderjaar waarop de begroting betrekking heeft. Met het vaststellen van de Slotwijziging programmabegroting 2022 worden substantiële wijzigingen doorgevoerd.

Een aantal ontwikkelingen na de 2e Burap 2022 met substantiële financiële gevolgen leiden tot een nieuw begrotingssaldo 2022. Om de rechtmatigheid te borgen voeren we hiervoor een begrotingswijziging door.

Advies
1. De begrotingswijziging als volgt vast te stellen:

Taakveld	Taakveld *(bedragen in € 1.000)*	Begroot primitief 2022	Begroot na wijziging t/m augustus 2022	Begrotings-wijziging slotwijziging 2022	Verwacht resultaat 2022
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	25.373	27.819	1.711	29.531
1	Veiligheid	-2.000	-2.000	-3	-2.003
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-2.779	-2.937	20	-2.917
3	Economie	912	1.438	116	1.554
4	Onderwijs	-1.182	-1.156	0	-1.156
5	Sport, cultuur en recreatie	-3.797	-3.887	78	-3.809
6	Sociaal domein	-15.391	-15.874	-287	-16.161
7	Volksgezondheid en milieu	-853	-1.506	0	-1.506
8	VHROSV	-372	-580	-276	-856
	Resultaat voor bestemming	-88	1.317	1.359	2.676
u	Af: storting in reserves	-2.454	-3.716	-1.492	-5.208
i	Bij: onttrekking aan reserves	2.557	4.305	591	4.896
	Resultaat na bestemming	14	1.906	459	2.365
	Begrotingsaldo	voordeel	voordeel	voordeel	voordeel

Beoogd effect
Te voldoen aan de regels van begrotingsrechtmatigheid.

Argumenten

Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning

Algemene uitkering (€ 218.000 V)

De septembercirculaire 2022 heeft voor 2022 een positief effect van € 857.000. Hiervan is € 639.000 gealloceerd voor onder andere de energietoeslag lage inkomens en voor invoeringskosten omgevingswet. Deze middelen reserveren we daarvoor en zullen indien niet besteed, overgeheveld worden naar 2023.

Grondtransacties (€ 901.000 V, € 901.000 N algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties)

De gemeente begroot een opbrengst uit grondtransacties van € 1.388.000 voor 2022. Deze worden vooral gerealiseerd door kavelruilingen. In 2022 is de verwachte netto opbrengst circa € 2.289.000. De circa € 901.000 extra netto opbrengst wordt gestort in de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties. Uw raad heeft voor de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties een maximum ingesteld van € 2.500.000. Het bedrag boven de € 2.500.000 wordt gestort in de algemene reserve.

Bedragen x € 1.000	Begroot 2022	Begroot na wijziging 2022	Prognose slotwijziging 2022	Verschil
Netto opbrengst grondtransacties	625	1.388	2.289	901
Storting in reserve DOB	0	0	0	0
Totaal exploitatie voor storting in AR behoedzaamheid grondtransacties	625	1.388	2.289	901
Mutatie AR behoedzaamheid grondtransacties	0	763	1.664	901
Mutatie AR behoedzaamheid grondtransacties na algemene reserve	0	0	-591	-591
Mutatie Algemene reserve	0	0	591	591
Gerealiseerde inkomsten tbv exploitatie	625	625	625	0

Dwangsom (€ 50.000 V, € 50.000 N)

Wij hebben dwangsomgelden opgelegd die geïnd gaan worden. Uit voorzichtigheid overweging staat hier een storting tegenover in de voorziening dubieuze debiteuren.

Taakveld 1 Veiligheid

Ontheemden Oekraïners (€ 555.000 N, € 555.000 V)

“De gemeente draagt zorg voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne, waaronder het aanbieden van een opvangvoorziening. De kosten die hiermee gepaard gaan worden achteraf door de Rijksoverheid gecompenseerd conform de ‘Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne’. Wij verwachten dat de kosten voor gemeente in 2022 ongeveer € 735.000 bedragen, waardoor wij het budget met € 555.000 bijstellen.

Taakveld 2 Verkeer en Vervoer

Degeneratiekosten wegen (€ 20.000 V)

Wanneer Nuts-partijen als gevolg van hun werkzaamheden verhardingen moeten openbreken (zowel bestrating als asfalt) betalen zij een vastgestelde vergoeding per m2 voor de degeneratie van die verharding (de versnelde achteruitgang van de kwaliteit en levensduur van die verharding).
Bij de 2e burap 2022 hebben we dit budget reeds bijgesteld. Achteraf blijkt deze bijstelling voor 2022 niet voldoende te zijn, derhalve stellen wij dit budget voor 2022 bij met € 20.000.

Taakveld 3 Economie

Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie UVP VTE (€ 42.000 V)

In de raadsvergadering van februari 2022 heeft uw raad ingestemd met het UVP VTE 2 en is er vanuit Bergeijk voor de jaren 2022 t/m 2025 gemiddeld € 42.000 per jaar beschikbaar. In het UVP werken de Kempengemeenten samen met Visit Eersel, Visit Bladel, Visit Reusel-De Mierden en Visit Bergeijk. In vervolg op het besluit van de gemeenteraden is veelvuldig overleg gevoerd tussen de ambtenaren en de besturen van de Visits. In het najaar van 2022 zijn plannen van aanpak opgesteld voor een aantal projecten. Als gevolg daarvan wordt het budget voor 2022 niet besteed en met € 42.000 bijgesteld. In de bestuursrapportage 2023 / PPN 2024-2027 worden de middelen voor de UVP 2 opnieuw beoordeeld.

Toeristenbelasting (€ 74.000 V)

De inkomsten uit de toeristenbelasting valt € 74.000 hoger uit dan begroot als gevolg van de definitieve afrekening 2021 en de voorlopige bijstelling 2022.

Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) (€ 78.000 V)

Voor 2022 hebben we een aanvraag ingediend om gecompenseerd te worden voor btw-effecten als gevolg van het sportbesluit. Op basis van een voorlopige beschikking is een compensatie opgenomen van € 78.000 voor 2022. Afhankelijk van het aantal aanvragen dat landelijk ingediend wordt kan de definitieve vaststelling hiervan afwijken. Deze baten waren niet begroot.

Taakveld 6 Sociaal domein

BUIG inkomsten (€ 28.000 V)

Het rijk heeft het BUIG budget voor 2022 definitief vastgesteld. Als gevolg hiervan nemen de inkomsten toe met circa € 28.000.

Gemeente Bergeijk

Corona

Inleiding
Uw raad is bij de 2e bestuursrapportage 2022 geïnformeerd over de toen huidige status inzake de financiële consequenties van het corona compensatiepakket. In deze slotwijziging wordt uw raad geïnformeerd inzake de meest actuele informatie inzake het coronabudget en worden de budgetten hiervoor bijgesteld ten lasten van het coronabudget.

	Omschrijving	Taakveld	Bedrag x € 1.000
1	Compensatie steunpakket stand 2e Burap 2022		€ 215
2	Kwijtschelding huur sportaccommodaties Q4 2021 rijksbijdrage		€ 38
2	Kwijtschelding huur sportaccommodaties Q4 2021		€ -38
2	Kwijtschelding huur sportaccommodaties Q4 2020 rijksbijdrage		€ 17
3	Bedrijfsvoeringskosten		€ -20
	Stand compensatie steunpakketten		€ 211

1. Steunpakket vanuit 2e Burap 2022
De stand van het compensatie steunpakket corona op het moment van schrijven van de 2e Burap 2022.

2. Coronacompensatie voor (sport)verenigingen e.a.
Over het 4e kwartaal 2022 heeft het Rijk de regeling beschikbaar gesteld voor kwijtschelding huur sportaccommodaties. Wij hebben van deze regeling gebruik gemaakt.

Tevens heeft het Rijk voor het 4e kwartaal 2020 een narekening beschikbaar gesteld daar ze over deze periode maar een deel van de kwijtschelding die de gemeente had gedaan vergoed heeft.

3. Bedrijfsvoering kosten
Middels de 2e burap 2022 hebben wij uw raad geïnformeerd dat wij extra inzetten om verspreiding van Covid middels oppervlakten zoveel mogelijk te voorkomen met onder andere het plaatsen van automatische deuropeners. De kosten vallen beperkt hoger uit dan aan de voorkant begroot.

Kanttekeningen
1.1 Verwachte prognose resultaat 2022
Deze begrotingswijziging geeft een verwachte prognose van het resultaat 2022 weer. Dit naar aanleiding van de inzichten tot 1 november 2022. Ontwikkelingen in de laatste 2 maanden van het jaar kunnen afwijkingen tot gevolg hebben. Structurele effecten van deze begrotingswijziging verwerken wij in de 1e Burap 2023 en de Perspectievennota 2024-2027.

*1.2 S*tijgende prijzen
Zoals bij de 1e en 2e burap 2022 is aangegeven ontvangen wij vanuit verschillende partijen aankondigingen inzake prijsstijgingen als gevolg van stijgende prijzen. Deze berichten ontvangen wij ook vanuit onze verbonden partijen. Kempenplus en de ODZOB hebben reeds aangekondigd dat als gevolg van stijgende prijzen ze voor 2022 sterke financiële tegenvallers verwachten. Dit kan betekenen dat we als gemeente Bergeijk over 2022 nog een narekening gaan ontvangen dan wel een bijstorting in de reserves van de verbonden partijen noodzakelijk gaat zijn om te voldoen aan de gestelde criteria omtrent de betreffende weerstandsvermogens van de verbonden partijen.

Financiën
De slotwijziging programmabegroting 2022 leidt tot een positieve bijstelling van € 458.554 van het geprognosticeerde positieve resultaat van € 1.906.367 in de 2e Burap 2022. Dit leidt tot een verwacht positief resultaat van € 2.364.921 voor 2022.

Maatschappelijk verantwoord inkopen
Er is geen sprake van een inkoop/aanbesteding naar aanleiding van dit voorstel.

Communicatie
Na vaststelling van de beslispunten wordt de slotwijziging 2022 ter kennisname gezonden aan Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant.

Uitvoering
Op 1 december 2022 wordt de slotwijziging 2022 behandeld in de commissie ABZ. Daarna zal op 22 december 2022 de slotwijziging 2022 behandeld worden in de raad.

Advies Raadscommissie
De commissie ABZ heeft in haar vergadering d.d. 01 december 2022 geadviseerd om het stuk door te geleiden naar de raadsvergadering van 22 december 2022 als hamerstuk.

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

J.J. van der Windt	A. Callewaert – de Groot
Gemeentesecretaris ad interim	Burgemeester