Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1664219

Onderwerp
1e tussentijdse rapportage 2023

Beslispunten
1. In te stemmen met de overschrijdingen en onderbestedingen, zoals opgenomen bij onderdeel A en B en het kredietoverzicht.
2. Hiertoe vast te stellen de 5e begrotingswijziging van 2023.

Inleiding
De 1e tussentijdse rapportage 2023 geeft het verloop van de budgetten weer in de eerste 3 maanden van 2023. Overschrijdingen en onderbestedingen waarvan wordt verwacht dat ze aan het einde van het jaar afwijken van de begroting, worden aan de raad voorgelegd. Na akkoord worden de wijzigingen in de budgetten doorgevoerd.

Met de raad is afgesproken dat alleen afwijkingen ≥ € 25.000,- worden toegelicht (onderdeel A). Afwijkingen < € 25.000,- en budget neutrale wijzigingen (niet gerelateerd aan reserves) worden niet toegelicht en als één totaalbedrag opgenomen in de tussentijdse rapportage (onderdeel B).
In de bijlagen van deze tussentijdse rapportage is opgenomen de voortgang van de taakstelling op het sociaal domein en het kredietoverzicht, waarbij alleen de kredieten staan waarbij er afwijkingen zijn geconstateerd in bedrag of doorlooptijd.
Deze rapportage is ervoor gekozen om ook onderdeel C (overzicht stelposten indexatie) toe te voegen. Dit om inzicht te bieden in het verloop van de stelposten als gevolg van noodzakelijke indexatie van budgetten (loon- en prijsbijstellingen).

In deze tussentijdse rapportage leest u in de bijlage over de voortgang van de Taskforce sociaal domein. In 2023 ligt die koers na het eerste kwartaal niet op schema.
Aan het einde van kwartaal 1 liep het tekort op de Jeugdhulpbudgetten op naar EU -/- 349.000,- ten opzichte van de taakstelling. Geëxtrapoleerd naar het einde van 2023 verwachten wij een tekort van EU -/- 1062.000,- op de Jeugdhulpbudgetten.
Positiever gaat het met de Wmo. Daar eindigt kwartaal 1 met een positief resultaat van EU 88.000,-. Hier is de prognose dat we eind 2023 een positief resultaat behalen van EU 255.000,- . Daarbij zien we wel een tendens van stijgende aantallen vanwege de vergrijzing. Dit is iets om te blijven monitoren.
Het is niet gebruikelijk om lopende het jaar al vooruit te lopen op een mogelijk tekort op de Taskforce. Wel geven wij hierover nu een winstwaarschuwing af. Om de resultaten te behalen geven wij de Taskforce een extra impuls door;

- **De jeugdhulpkosten voor verblijf met behandeling** nemen fors toe. Met de GR PlusTeam gaan wij in gesprek om de aantallen terug naar het niveau van begin 2022 te krijgen (50% daling van de aantallen). Dit streven zou haalbaar moeten zijn als we kijken naar de bereikte resultaten in de regio. Echter waarschuwen wij wel dat het op dit moment voor het PlusTeam een flinke uitdaging wordt om dit doel al in 2023 te behalen. Meer realistisch is het dat het PlusTeam zich in 2023 kan herstellen en in 2024 voldoende in control komt om in 2024 wel dit doel te bereiken. In hoeverre in 2023 al deels stappen gezet kunnen worden zullen wij met de GR PlusTeam bespreken.

- **Te sturen op de indicaties via de huisartsen.** Deze lopen weer op ten opzichte van eerdere jaren. Liever zien we deze indicaties zoveel mogelijk via het CMD verlopen. Om dit te bereiken gaan we na hoe we deze doelstelling in samenwerking met huisartsen kunnen aanscherpen. De aantallen moeten daarvoor dalen naar het niveau van 2021.

In juni kunnen wij een herijkte analyse maken waarin we bovenstaande extra ingrepen meenemen. Ook verwachten we dan meer zicht te hebben op de financiële en inhoudelijke consequenties van her Hervormingsagenda jeugd. Door beide ontwikkelingen samen te brengen hebben we voor de zomer meer zicht op in hoeverre bijsturing van de huidige situatie nog in 2023 effect heeft.

Het effect van deze tussentijdse rapportage op het begrotingsresultaat is -/- € 1.886.422,-. Hiervan heeft -/- € 1.825.949,- betrekking op budgetafwijkingen ≥ € 25.000,- en -/- € 60.473,- op budgetafwijkingen < € 25.000,-. Het verloop van het begrotingsresultaat staat achter in de tussentijdse rapportage bij “Begrotingsresultaat”.

Hieronder worden in het kort de grootste oorzaken van het negatieve resultaat toegelicht:

Onderwerp	Resultaat (in €’s)
Rente	-680.000
Dienst Dommelvallei	-402.000
Structurele gevolgen 2e tussentijdse rapportage 2022	-213.000
Nabetaling elektra	-150.000
Bijdrage Laco	-182.000
Bijdrage Veiligheidsregio	-60.000
Personele kosten	-53.000
Sloopmeldingen	-50.000
Subsidie Koploper traject cliëntondersteuning	-50.000
Totaal	**-1.840.000**

Onderdeel A: budgetafwijkingen ≥ € 25.000,-
In dit onderdeel staat het overzicht met budgetafwijkingen ≥ € 25.000,-.

Onderdeel A Taakvelden per programma	2023 Bedrag wijziging	Nr.	I/S
1. Gebiedsgericht werken			
Samenkracht en burgerparticipatie	-30.000	1	I
2. Economie en vastgoed			
Economische ontwikkeling	-35.503	2	I
Economische promotie	0	3	S
3. Veiligheid en handhaving			
Crisisbeheersing en brandweer	-59.596	4	S
4. Bestuurlijke samenwerking			
Burgerzaken	-25.000	5	S
6. Zorg, welzijn en cultuur			
Sportbeleid en activering	-181.667	6	I/S
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	7	I
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-50.000	8	I
7. Jeugdbeleid en onderwijs			
Volksgezondheid	-43.016	9	S
9. Bereikbaarheid en verkeer			
Verkeer en vervoer	-150.000	10	I
10. Bouwen en wonen			
Ruimte en leefomgeving	-50.000	11-12	
11. Financiën en belastingen			
Resultaat van de rekening van baten en lasten	-212.580	13	S
Overhead	-485.042	14-16	I/S
Treasury	-679.766	17	S
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	197.033	18	S
Overige baten en lasten	-20.812	18	S
Totaal	**-1.825.949**		
- waarvan incidenteel	-248.903		I
- waarvan structureel	-1.577.046		S

Toelichting:
De toegelichte bedragen aangegeven met ● hebben effect op het begrotingsresultaat.
De toegelichte bedragen aangegeven met ● hebben geen effect op het begrotingsresultaat.

Samenkracht en burgerparticipatie
● *1. Accommodatiebeleid Geldrop (incidenteel nadeel van € 30.000,-)*
In het najaar van 2022 is geïnventariseerd welk beeld de raadsfracties hebben van het accommodatiebeleid. Dit is gebeurd om er voor te zorgen dat het integraal accommodatiebeleid dat we gaan ontwikkelen, aansluit bij de ambities voor de komende raadsperiode. Vanwege deze extra tussenstap is de verdere uitvoering van het accommodatiebeleid doorgeschoven van eind 2022 naar het jaar 2023. Daarom is dit bedrag bij de jaarrekening 2022 vrijgevallen. We doen nu in 2023 opnieuw een beroep op dit budget.

Economische ontwikkeling
● *2. Geen inkomsten door aflopen contract lichtmastreclames (incidenteel nadeel van € 35.503,-)*

Op 15 november 2022 hebben wij besloten om het huidige contract rondom lichtmastreclame te beëindigen en een nieuw contract voor lichtmastreclame op de markt te brengen conform de aanbestedingswet.
Vanaf april 2023 zijn er geen opbrengsten door exploitatie van lichtmastreclame, de structurele inkomsten van € 35.503,- vallen hierdoor eenmalig weg. Door een nieuwe aanbesteding op te starten kunnen wij het principe van lichtmastreclame tegen het licht houden en daarin nieuwe keuzes maken.

Economische promotie

- *3. BTW Stichting Villagemarketing (budget neutraal; structureel voor- en nadeel van € 31.500,-)*

De gemeente betaalt een jaarlijkse bijdrage aan Stichting Villagemarketing. De btw kan alsnog worden teruggevorderd. De bijdrage wordt betaald vanuit de gesloten exploitatie Recreatie en Toerisme (R&T). Het voordeel gaat dan ook ten gunste hiervan. Voor eerdere jaren worden suppleties later dit jaar ingediend. Indien er nog meer btw kan worden teruggevorderd wordt dit ook in de reserve R&T gestort.

Crisisbeheersing en brandweer

- *4. Bijdrage VRBZO (structureel nadeel)*

De bijdrage aan de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost is voor 2023 hoger (€ 162.371,-). Dit komt enerzijds door een prijsbijstelling in verband met gestegen kosten (loonkosten, motorbrandstof, overige exploitatiekosten en kapitaalslasten) en anderzijds doordat de budgetaanpassing van vorig jaar niet in de begroting is meegenomen. Voor zover de lasten betrekking hebben op indexatie worden de kosten gedekt door de stelpost indexatie (zie onderdeel C). De kosten voor 2024 en verder worden verwerkt via de begroting.

Burgerzaken

- *5. Juridische ondersteuning burgerlijke stand (structureel nadeel van € 25.000,-)*

In de meerjarenbegroting 2023 hebben we met het verzoek om extra formatie geanticipeerd op de toenemende workload van onze medewerkers. We hebben geen rekening gehouden met het feit dat door de toenemende immigratie vanuit heel de wereld, er steeds complexere naturalisatievraagstukken op ons af komen waarbij we specialistische juridische ondersteuning nodig hebben. Wij willen dit nu corrigeren zodat er voldoende bijstand en ondersteuning is bij de complexe naturalisatievraagstukken en de mogelijk daaruit voorkomende bezwaar- en beroepsprocedures. Daarom vragen we € 25.000,- aan.

Sportbeleid en activering

- *6. Bijdrage Laco (structureel nadeel van € 148.667,- (€ 116.667,- + € 32.000,-) en incidenteel nadeel van € 65.000,-)*

Via de raadsinformatiebrief ‘Addendum bij overeenkomst Laco’ (1604753) van 11 april 2023 bent u geïnformeerd over het aanpassen van de exploitatiebijdrage (€ 116.667,-). In deze tussentijdse rapportage wordt dit geformaliseerd. Ook zal de vermindering van de jaarlijkse bijdrage door de bestaring op energie en onderhoud (€ 65.000,-) niet in 2023 plaatsvinden, maar vanaf 2024. Door dit latere ingangsjaar zal er vanuit Laco ook een jaar langer een vergoeding betaald worden. Daarnaast is de bestaande bijdrage van € 221.000,- geïndexeerd met € 32.000,- (gebaseerd op de CPI index van september 2022). Deze indexatie wordt gedekt door de stelpost indexatie. De kosten voor 2024 en verder worden verwerkt via de begroting.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

● *7. GLOW (budget neutraal; incidenteel voor- en nadeel van € 35.000,-).*

Binnen het SGE Evenementen en Voorzieningen is een regionale samenwerking ontstaan voor het project GLOW. Als regiogemeenten kunnen we aansluiten bij dit lichtfestival om daarmee het grootste lichtevent van Europa te worden. We hebben in februari 2023 besloten om als Geldrop-Mierlo deel te nemen aan GLOW om zo bezoekers te verleiden Geldrop-Mierlo aan te doen. De kosten dienen eenmalig gedekt te worden uit de reserve Recreatie en toerisme.

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

● *8. Cliëntondersteuning (incidenteel nadeel van € 50.000,-).*

Tijdens de tweede tussentijdse rapportage 2022 is € 100.000,- van de Koploper-subsidiemiddelen afgeraamd ten behoeve van het jaarresultaat 2022, met de vooraankondiging weer een beroep te gaan doen op deze middelen in 2023. Nu wordt verzocht om € 50.000,- (in verband met een ontvangen subsidie van € 50.000,-) weer beschikbaar te stellen voor de afronding van het koplopertraject en de structurele inbedding van het informatiepunt inwonerondersteuning Geldrop-Mierlo in het reguliere aanbod.

Volksgezondheid

● *9. Bijdrage GGD (structureel nadeel)*

Verhoging bijdrage GGD (€ 134.848,-) vanwege indexering, financiële harmonisatie van het basisaanbod preventie JGZ 0-4 (BAP) en het op orde brengen van informatieveiligheid, archiefbeheer & risico management. Voor zover de lasten betrekking hebben op indexatie worden de kosten gedekt door de stelpost indexatie (zie onderdeel C). De kosten voor 2024 en verder worden verwerkt via de begroting.

Verkeer en vervoer

● *10. Naheffingskosten voorgaande jaren voor energielevering (incidenteel nadeel van € 150.000,-)*

In 2018 heeft de gemeente de overgang gemaakt van een groot verbruik naar klein verbruik aansluiting. De financiële afronding met de energieleverancier heeft een lange periode geduurd. Dit jaar wordt de naheffing voor de periode 2018-2020 verwacht, de eenmalige kosten worden geraamd op € 150.000,-.

Ruimte en leefomgeving

● *11. Omgevingswet (budget neutraal; incidenteel; reserve Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw).*

De invoering van de omgevingswet is uitgesteld tot 1-1-2024. Er is behoefte aan een actualisatie van kennis middels trainingen, daarnaast extra inzet op het inregelen van processen en systemen. Deze kosten à € 50.000,- brengen we ten laste van de reserve Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw.

● *12. Sloopmeldingen (structureel nadeel van € 50.000,-)*

De werkzaamheden voor sloopmeldingen hebben we moeten overdragen aan de Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (Odzob) als basistaak. Hiervoor is in de begroting 2023 budget aangevraagd. Waar wij tot heden de uitvoering voornamelijk als administratieve verwerking van een sloopmelding hebben behandeld (aannemelijkheidstoets), wordt het door de Odzob zorgvuldiger inhoudelijk getoetst aan alle verplichte aspecten. Dit vergt meer uren dan vooraf voorzien. Vandaar dat een budgetophoging noodzakelijk is.

Resultaat van de rekening van baten en lasten

● *13. Structurele uitkomsten 2e tussentijdse rapportage 2022 (structureel nadeel van € 212.580,-).*

De structurele effecten van de 2e tussentijdse rapportage 2022 zijn niet verwerkt in de begroting 2023, omdat dit gezien de planning van beide documenten niet mogelijk is. Via deze tussentijdse rapportage wordt dit alsnog verwerkt.

Overhead

●*14. 1e Begrotingswijziging Dienst Dommelvallei 2023 (structureel nadeel)*

De bijdrage van de gemeente Geldrop-Mierlo stijgt in 2023 door autonome ontwikkelingen (€ 215.659,-) en nieuw beleid (€ 550.280,-). Een gedeelte kan gedekt worden uit bestaand budget (€ 364.097,-). Voor een verdere uitsplitsing van de bedragen en een toelichting hierop verwijzen wij naar de 1e begrotingswijziging Dienst Dommelvallei. De kosten voor 2024 en verder worden verwerkt via de begroting.

●*15. Telefonie (incidenteel nadeel van € 30.000,-)*

De overgang naar mobiele telefoons in de organisatie (aanschaf van telefoons voor nieuwe medewerkers, vervanging van verouderde of kapotte telefoons) en het uitstel van de aanbesteding voor een nieuwe telefooncentrale, waardoor het contract met de bestaande aanbieder verlengd moest worden, leidt tot extra kosten in 2023 en 2024.

●*16. Personeelsbudgetten (structureel nadeel van € 53.200,-)*

Er is de laatste jaren sprake van een stevige toename van de formatie.
De salariskosten hiervan zijn reeds verwerkt in de begroting.
De personeelsbudgetten, gerelateerd aan het aantal medewerkers, zijn al jaren niet geactualiseerd en ook niet langer toereikend. We verhogen deze budgetten tot het niveau van het werkelijk aantal medewerkers wat overeenkomt met een stijging van 10%, i.c. een bedrag van € 53.200,-.
Uit deze budgetten worden kosten gedekt zoals bijvoorbeeld Arbo, opleiding & vorming, reis- en verblijfkosten, personeelsverzekeringen en representatie. In de toekomst worden deze kosten direct meegenomen in de budgetaanvraag voor extra formatie.

Treasury

● *17. Omissie rekenrente (structureel nadeel)*

In de RIB ‘Berekening rekenrente 2023’ (1551556) bent u reeds geïnformeerd over de omissie die is ontdekt met betrekking tot de rekenrente. In 2023 gaat het om een nadeel van € 679.766,-.

	2023
1a. Aanpassen rekenrente naar 0,5%	-531.592
1b. Inzet stelpost "Rekenrente"	0
2. Renteresultaat	-148.174
Ten laste van begrotingssaldo	**-679.766**

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

● *18. Uitkomsten Decembercirculaire 2022 (structureel)*

Via de raadsinformatiebrief 'Uitkomsten Decembercirculaire 2022' (1533613) van 25 januari 2023 hebben wij u geïnformeerd over de uitkomsten van de Decembercirculaire 2022. Zoals toen aangeven verwerken wij de effecten ervan in deze tussentijdse rapportage. In 2023 gaat het om een voordeel van € 197.033,-.

	2023
Taakmutaties	
Wet Goed Verhuurderschap	20.812
Overige mutaties	
Overige ontwikkelingen	176.221
Verschil december met september	197.033

Onderdeel B: budgetafwijkingen < € 25.000,-

Onderdeel B	2023
Totaal	**-60.473**
- waarvan incidenteel	-48.867
- waarvan structureel	-11.606

●Het gaat om verschillende posten die resulteren in een negatief resultaat van € 60.473,-, bestaande uit:

- Een incidenteel nadeel van € 48.867,-.
- Een structureel nadeel van € 11.606,-.

De kosten voor 2024 en verder worden verwerkt via de begroting.

Begrotingsresultaat

Rekening houdend met de 1e tussentijdse rapportage is het begrotingssaldo 2023:

	2023
Saldo begroting 2023-2026	2.381.707
*Inclusief septembercirculaire	
Reeds besloten:	
Maatwerkaanpak koopkrachtverlies	-175.000
Meerjarenonderhoudsplan gebouwen	-190.000
Nieuwe ontwikkelingen:	
1e tussentijdse rapportage 2023	-1.886.422
	130.285
Waarvan incidenteel	-1.987.380
Waarvan structureel	**2.117.665**

Onderdeel C: overzicht stelposten indexatie

In dit onderdeel is zichtbaar welk gedeelte van de onderdelen A en B ten laste van de stelposten indexatie worden gebracht.

	Aframen stelpost indexatie	2023
Taakveld	**Onderwerp**	
Openbare orde en veiligheid	Gemeenschappelijke regeling ODZOB	35.000
Crisisbeheersing en brandweer	Gemeenschappelijke regeling VRBZO	103.000
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Woonvoorzieningen	31.000
	Vervoersvoorzieningen	30.000
Maatwerkdienstverlening 18-	Collectief vervoer	28.000
	Dagbesteding Wmo	30.000
	Individuele begeleiding Wmo	122.000
Sportbeleid en activering	Verhoging bijdrage Laco	32.000
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Leerlingenvervoer	91.000
Jeugdhulp begeleiding	Zelfstandig leven jeugd	27.000
Jeugdhulp behandeling	Jeugdhulp ambulant	26.000
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	LRO landelijk ingekochte zorg	41.000
Volksgezondheid	Gemeenschappelijke regeling GGD	92.000
Milieubeheer	Gemeenschappelijke regeling ODZOB	53.000
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Wijkbestekken onderhoud sociale werkvoorziening (Senzer)	135.000
Verkeer en vervoer	Energiekosten openbare verlichting	40.000
Overhead	CAO-stijging gemeente Geldrop-Mierlo	1.216.000
	Gemeenschappelijke regeling Dienst Dommelvallei	134.000
Overig	< € 25.000,-	99.000
	Totaal	**2.365.000**

In onderstaand overzicht is het verloop van de stelposten indexatie weergeven:

Verloop stelposten indexatie	2023
Beschikbaar per 1-1-2023	2.655.681
Nieuwe ontwikkelingen:	
1e tussentijdse rapportage 2023	-2.365.156
Restant	**290.525**

Bijlagen

1. Kredietoverzicht
2. Voortgang Taskforce Sociaal Domein
3. Begrotingswijziging 5

Geldrop, 23 mei 2023

N.J.H. Scheltens
secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester