

2e Algemene Begrotingsbijstelling



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021 in één oogopslag	5
BIO	5
Paragrafen	12
Grondbeleid	12
Overig	21
Kredieten 2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021	21

2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021 in één oogopslag

BIO

Saldo na 2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021

De 2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021 sluit

	2021
Stand na 1e algemene begrotingsbijstelling 2021	-57.888
<u>Raadsbesluiten:</u>	
-27 mei 2021 Jaarstukken ODBN 2020	12.977
-8 juli 2021 Jaarrekening 2020 Gemeente Boxmeer	600.000
<u>2e algemene begrotingsbijstelling 2021:</u>	
-Sector Ruimte	493.886
-Sector Inwoners	450.416
-Sector Ondersteuning	2.216.128
Totaal na 2e algemene begrotingsbijstelling 2021	3.715.519

Mutaties 2e algemene begrotingsbijstelling 2021 sector Ruimte

Ruimte	Voordeel	Nadeel
Gladheidsbestrijding		43.000
Onderhoud wegen		18.500
Herstratingsvergoedingen	20.000	
Vegen bij evenementen	3.000	
Openbare verlichting		78.000
Verkeersregelininstallaties		7.000
Houtoogst		30.000
Bosbeheer	8.475	
Onderhoud bomen		26.735
Aanleg regenboogpad		3.000
Herstraten Titus Brandsmaplein		20.000
Renovatie gemeentelijke kunstobjecten		61.000
Adviezen bestemmingsplannen	9.000	
Adviezen economisch beleid	13.300	

Evenementen en promotie	8.000	
Kermissen		8.000
Leges aanpassen bestemmingsplannen	40.000	
Welstandszorg		10.000
Beheerkosten sporthal Sportlaan		20.000
Verkoop brandweerkazerne	120.000	
Opstalrecht ondergrondse verbinding	112.000	
Ruilverkevelingsrente	4.500	
Verpachtingen korte termijn	30.000	
Ingebruikgeving groenstroken	10.000	
Volkstuinen		10.000
Verkoop groenstroken		53.000
Tussentijdse analyse grondexploitatie	503.846	
Totaal Ruimte	882.121	388.235

Toelichting begrotingsposten

Een nadere toelichting op de begrotingsposten vindt plaats voor bedragen boven de € 25.000.

Gladheidsbestrijding

Door het koude weer in de maand februari zijn er extra kosten (€ 43.000) gemaakt voor het sneeuw- en ijsvrij houden van wegen.

Openbare verlichting

Het budget voor openbare verlichting is de afgelopen jaren niet aangepast terwijl het aantal masten wel is toegenomen. Hierdoor zijn de budgetten voor energiekosten en het herstellen van storingen niet voldoende. Daarnaast is er een incidenteel nadeel door een afrekening van de energie- en netwerkkosten van vorige jaren.

Houtoogst

In 2021 is de houtopbrengst minimaal, de houtopstand wordt daarom 1 keer per 2 jaar geoogst, in 2022.

Onderhoud bomen

Voor extra onderhoud van enkele beeldbepalende beschermde bomen dient het budget te worden verhoogd.

Renovatie gemeentelijke kunstobjecten

Voor het duurzaam in stand houden van de objecten is een éénmalige investering noodzakelijk.

Leges bestemmingsplannen

De hoogte van de leges is altijd lastig in te schatten; gezien de realisatie van de afgelopen maanden is de verwachting dat er een extra voordeel wordt behaald van € 40.000.

Verkoop brandweerkazerne

De verkoop van de Brandweerkazerne in Oeffelt levert circa € 120.000 op.

Opstalrecht ondergrondse verbinding

Door de beheerder van de hoogspanningsverbinding tussen Haps en Rijkevoort is een opstalrecht gevestigd voor de aanleg van een ondergrondse verbinding. Hiervoor ontvangt de gemeente € 112.000.

Verpachtingen korte termijn

De inkomsten voor de korte termijn pacht zijn afhankelijk van de beschikbare percelen. Dit kan van jaar op jaar wisselen. Voor dit jaar wordt een extra inkomst verwacht van € 30.000.

Verkoop reststroken

De verkoopopbrengst van reststroken is lastig te begroten. Dit jaar wordt een inkomst verwacht van rond de € 50.000. Gezien de (verwachte) realisatie van dit jaar en van vorig jaar is het nodig dit budget te verlagen.

Tussentijdse analyse grondexploitatie

Hiervoor wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid. De tussentijdse exploitatie leidt uiteindelijk tot een voordelig resultaat van € 503.846.

Mutaties 2e algemene begrotingsbijstelling 2021 sector Inwoners

Inwoners	Voordeel	Nadeel
Verkiezingen	88.699	
Onderwijsachterstandenbeleid	37.514	
Onderhoud sporthal de Raayhal		9.000
Subsidies volkswontwikkeling	45.000	
Accommodaties welzijn		41.500
Compensatieregeling peuterspeelzalen	25.000	
Wmo vervoer	40.575	
Sociom begeleiding huisvesting vergunninghouders	25.000	
Gebundelde uitkering Participatiewet BUIG	250.000	
Loonkostensubsidie	116.811	
Regeling compensatie loonkosten	27.000	
Re-integratie	187.885	
Inburgering	30.000	
Wmo Huishoudelijke Verzorging (HV)		190.000
PGB Huishoudelijke Verzorging en begeleiding	90.000	
Schuldhelpverlening	50.000	
Sportcentrum 't Hoogkoo		215.068
Ventilatievoorziening De Kleppenburg		76.000
Veiligheidseisen sporthal De Meercamp		31.500
Totaal Inwoners	1.013.484	563.068

Toelichting begrotingsposten

Een nadere toelichting op de begrotingsposten vindt plaats voor bedragen boven de € 25.000.

Verkiezingen

Voor de verkiezingen is een bedrag begroot van € 220.699. De kosten van de Tweede kamer- en een deel van de kosten voor de herindelingsverkiezingen zijn € 132.000. Er kan een bedrag afgeraad worden van € 88.699.

Onderwijsachterstanden beleid (OAB)

De voorlopige specifieke uitkering voor OAB 2021 is groot € 419.015. De verwachte kosten zijn afgerond € 300.000. De kosten en opbrengsten zullen begroot worden op € 300.000. Het restant van de specifieke uitkering zal opgenomen worden op de post "vooruit ontvangen middelen" en op deze wijze behouden blijven voor de uitgaven van OAB in de toekomst. Indien de middelen niet besteed zijn in de periode 2019-2022 dan moeten deze terug betaald worden aan het rijk. Uiteindelijk gaat het om een voordeel van € 37.514.

Subsidies Volkswontwikkeling

De waarderingssubsidies zijn lager dan begroot. Met name de subsidies aan de hafa's zijn lager dan begroot, ongeveer € 30.000. De kosten van 2020 zijn door COVID-19 laag geweest en deze zijn de basis voor de berekening van de subsidie 2021. De post Volkswontsubsidies kan afgeraad worden met € 45.000.

Accommodaties Welzijn

Voor de verhuur van ruimte aan een kinderopvanginstelling in de nieuwe Josefschool is een ontvangst in de begroting opgenomen van € 41.500. De bouw van de school is echter nog niet gereed. Naar verwachting op z'n vroegst per kalenderjaar 2023. De huuropbrengst zal afgeraamd worden.

Compensatieregeling peuterspeelzalen (onderdeel van VVE)

Voor de Compensatieregeling peuterspeelzalen is € 75.000 opgenomen in de begroting. De verwachte kosten zijn maximaal € 50.000. Er kan € 25.000 afgeraamd worden.

Wmo vervoer

Op basis van de kosten t/m juli 2021 en de ontwikkelingen wordt er voor het Wmo vervoer een kostenpost verwacht van € 150.000 (kosten 2020 € 154.000). Er kan € 49.575 afgeraamd worden. De eigen bijdragen voor het vervoer zullen ook minder zijn. Hiervoor moet € 9.000 bijgeraamd worden.

Sociom, begeleiding huisvesting vergunninghouders

In de begroting is op de post Sociom een bedrag begrepen voor begeleiding huisvesting vergunninghouders van € 79.000. Naar verwachting zal er een bedrag resteren van € 25.000. Er kan € 25.000 afgeraamd worden.

Gebundelde uitkering Participatiewet, BUIG

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet (algemene bijstand), IOAW, IOAZ en Bbz 2004. Met ingang van 2020 zijn ook de middelen voor het Bbz-levensonderhoud van gevestigde, oudere en beëindigde zelfstandigen toegevoegd aan de gebundelde uitkering. Omdat de middelen voor het Bbz-levensonderhoud van beginnende zelfstandigen al onderdeel uitmaakten van de gebundelde uitkering, betekent dit dat nu het Bbz-levensonderhoud van alle zelfstandigen is opgenomen in de gebundelde uitkering.

Naar verwachting zijn de uitgaven van de inkomensvoorzieningen lager dan het nader voorlopig Buig-budget 2021 van € 5.164.291 (definitief budget 2020 was € 5.480.405). Er wordt een onderschijding verwacht van € 450.000. In de begroting is reeds rekening gehouden met een voordeel van € 200.000. Tot en met juli 2021 is het gemiddeld aantal uitkeringsgerechtigden (Participatiewet, IOAW en IOAZ) 284. In 2020 was het gemiddeld aantal 282. Het aantal personen met een loonkostensubsidie is toegenomen van gemiddeld 71 personen in 2020 naar 82 tot en met juli 2021. Er kan € 250.000 afgeraamd worden.

Loonkostensubsidie

In 2021 is de vergoeding (No Risk) van € 116.811 van IBN ontvangen over de ziekteperioden van de klanten met een loonkostensubsidie met betrekking tot 2019 en 2020. Dit bedrag zal als opbrengst in de begroting worden opgenomen.

Regeling Compensatie Zorgkosten

Voor de Regeling Compensatie zorgkosten is een bedrag begroot van € 280.000. De verwachte kosten zijn groot € 253.000. Er kan incidenteel een bedrag afgeraamd worden van € 27.000.

Re-integratie

Voor de jaren 2013 en 2014 en 2016 t/m 2019 is er een bedrag retour ontvangen van € 187.885. in verband met het feit dat de btw op de re-integratiekosten compensabel is. Het bedrag van 2015 van € 25.140 is reeds ten gunste geboekt van 2020. Op 10 juli 2010 heeft de Hoge Raad een arrest gewezen waarin het heeft beoordeeld dat de btw die aan de gemeente Barendrecht in rekening is gebracht voor de uitvoering van de re-integratietrajecten en loopbaanbegeleiding compensabel is bij het BTW-compensatiefonds. Een re-integratietraject wordt niet meer gezien als een verstrekking aan individuele derden maar de gemeente heeft de trajecten aangeschaft in verband met het belang van de eigen organisatie dan wel het collectief belang. De gemeente zelf is dan de eindverbruiker van de goederen of diensten. Het belang van de re-integratietrajecten voor de gemeente en het collectief belang is dat het aantal uitkeringsgerechtigden zal afnemen.

Inburgering

In de begroting is conform de meicirculaire 2020 een bedrag van € 39.279 opgenomen voor Inburgering voor de versterking van het taalniveau van statushouders die nog onder de huidige Wet inburgering inburgeren en ten behoeve van de oriëntatie op de regierol van de gemeente zodat een soepele overgang naar het nieuwe stelsel wordt bevorderd. Naar verwachting zijn de kosten lager namelijk € 9.279. Er kan incidenteel € 30.000 afgeraamd worden.

Wmo Huishoudelijke Verzorging (HV)

Vanwege de toename van het aantal gefactureerde klanten HV van gemiddeld per maand in 2020 van 571 naar een gemiddelde van 595 klanten in het 1^e halfjaar 2021 zijn de verwachte kosten € 2.053.785. Er is begroot voor 2021 € 1.863.785. Derhalve een tekort van € 190.000.

PGB Huishoudelijke Verzorging (HV) en Begeleiding

Aan de hand van de overzicht van de SVB kan een inschatting gemaakt worden van de kosten voor de PGB. De verwachte kosten voor de PGB HV zijn € 62.000 en voor de PGB Begeleiding € 160.000. De begroting van beide posten kan naar beneden bijgesteld worden namelijk voor HV met € 20.000 en begeleiding € 70.000.

Schuldhelpverlening

Voor de kosten van schuldhelpverlening is een bedrag begroot van € 141.323. Hierin is een incidenteel bedrag begrepen van € 49.823 vanwege extra verwachte kosten i.v.m. Covid-19. Dit extra bedrag lijkt niet nodig te zijn. De verwachte kosten zijn circa € 50.000 lager. Er kan incidenteel € 50.000 afgeraamd worden.

't Hoogkoor

In overleg met de gemeente heeft sportcentrum 't Hoogkoor (Optisport) diverse noodzakelijke investeringen gedaan. De gemeente moet de daadwerkelijke boekwaarde van deze investeringen betalen aan Optisport in het geval dat in de periode na 2024 eigenaarschap, exploitatie en beheer wordt overgedragen aan een andere partij dan Optisport. Om in de toekomst aan alle verplichtingen te kunnen voldoen moet het bedrag van de toegestane investeringen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Hoogkoor. Het gaat hier om een bedrag € 215.068.

Kleppenburg

De kosten van de verbetering van de ventilatievoorziening in gemeenschapsaccommodatie De Kleppenburg te Oeffelt via balansventilatie conform de eisen van het bouwbesluit zijn € 76.000.

Meercamp

Bij de uitbreiding en renovatie van sporthal Meercamp te Oeffelt zijn aanvullende eisen gesteld door de brandweer in het kader van de brandveiligheid. Daarnaast zijn een aantal punten tijdens de verbouwing geconstateerd die niet voldeden, terwijl dit op grond van bestaande tekeningen wel verwacht mocht worden. Dit resulteert in een reeks meerkosten zijnde € 31.500 op het gebied van veiligheid (brandmeldinstallatie, aarding douches, brandwerendheid deuren en kozijnen). De begroting van de post onderhoud Meercamp zal verhoogd worden met € 31.500.

Mutaties 2e algemene begrotingsbijstelling 2021 sector Ondersteuning

Ondersteuning	Voordeel	Nadeel
Vertaling meicirculaire 2021	611.927	
Vertaling septembercirculaire 2021	596.987	
75 jaar bevrijding		10.175
Inhuur personeel		150.000
Rente, actualisatie reserves en investeringen	725.098	
Salariskosten	95.000	
Juridische dienstverlening		30.000
Arbo		15.000
Reis- en verblijfskosten	29.000	
Werkkostenregeling		75.000
Reis- en verblijfskosten		
Sponsoring	10.000	
Noodmaatregelen bijzondere wetten		3.000
Interne dienstverlening	64.000	

ICT	100.000	
Belastingen en verzekeringen	221.902	
Pensioenvoorziening wethouders	52.389	
Griffie		7.000
Totaal ondersteuning	2.506.303	290.175

Toelichting begrotingsposten

Een nadere toelichting op de begrotingsposten vindt plaats voor bedragen boven de € 25.000.

Vertaling mei- en septembercirculaire 221

Bij Raadsmemo van 23 juni jl. en 20 oktober jl. bent u nader geïnformeerd over de gevolgen van de mei- en septembercirculaire 2019. De financiële gevolgen van deze circulaire zijn verwerkt in deze 2e algemene begrotingsbijstelling. De meicirculaire levert een voordeel op voor de exploitatie van € 611.927 en de septembercirculaire een voordeel van € 596.987.

Inhuur personeel

Vanwege het vertrek van diverse mensen o.a. als gevolg van de naderende herindeling per 1-1-2022 zijn de vrijkomende functies niet meteen structureel ingevuld maar is besloten tot extra inzet van derden. Aangezien het oorspronkelijke budget voor inhuur niet meer voldoende was is deze post verhoogd met een bedrag van € 150.000.

Rente, actualisatie reserves en investeringen

Als gevolg van de negatieve rente kort geld, de actualisatie van de stand van de reserves en leningenportefeuille en de stand van de investeringen (lagere kapitaallasten) ontstaat een voordeel van € 725.098.

Salariskosten

Er is een nieuwe berekening gemaakt van de totale salariskosten 2021. Uiteindelijk levert dit een positief saldo op van € 95.000.

Juridische dienstverlening

Vanwege lopende procedures worden er nog kosten verwacht voor dit jaar en dient het budget te worden verhoogd met € 30.000.

Reis- en verblijfskosten

Gezien de huidige situatie door de Coronacrisis zijn er tot op heden aanzienlijk minder kosten aan dienstreizen gedeclareerd. Voorgesteld wordt dan ook een bedrag van € 29.000 af te ramen.

Werkkostenregeling

In het kader van de werkkostenregeling is aan eindheffing over het jaar 2020 een uitgave van € 23.539 geboekt. Voor 2021 zal i.v.m. de toekenning van een thuiswerkvergoeding een eindheffing van € 51.600 verwacht worden. Derhalve dient op deze post een bijraming plaats te vinden € 75.000.

Interne Dienstverlening

Op de normale kosten van bedrijfsvoering (telefoon, kantoormeubilair, kantine, abonnementen en contributies, reprokosten) heeft een besparing plaatsgevonden van € 64.000.

Onderhoud programmatuur

Als gevolg van de herindeling is het onderhoud van een aantal applicaties niet meer nodig. De raming kan met een bedrag van € 100.000 naar beneden worden bijgesteld

Belastingen en verzekeringen

OZB

De opbrengst OZB 2021 laat op het onderdeel eigenaarsheffing woningen een meeropbrengst zien van € 14.000 als gevolg van nieuwbouw en op het onderdeel gebruikersheffing niet-woningen een meeropbrengst van € 20.000 als gevolg van minder leegstand.

Toeristenbelasting

In verband met de corona-crisis is in 2020 geen voorlopige aanslag toeristenbelasting 2020 opgelegd. Dit betekent dat de volledige opbrengst toeristenbelasting 2020 ad € 242.000 in 2021 is geboekt. Tevens is de voorlopige aanslag 2021 in 2021 ad € 185.000 opgelegd. Ten opzichte van de raming € 265.000 derhalve een meeropbrengst van € 162.000.

BTW/BCF (Btw-compensatiefonds)

Het betreft een voordeel in 2021 in de afwikkeling van de BTW en BCF voor een bedrag van € 30.000.

Verzekeringen

Als gevolg van premieverhoging in 2021 is een bijraming noodzakelijk van € 5.000

Pensioenvoorziening wethouders

Het pensioen voor wethouders is geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De wethouders bouwen op grond van die wet pensioen op. Gemeenten hebben op grond van het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) de taak hiervoor een voorziening te vormen. Daarmee is zichtbaar voor welk bedrag oud- en zittende wethouders pensioen hebben opgebouwd. Jaarlijks berekent een extern bureau of de voorziening nog toereikend is. Als gevolg van de nieuwe berekening kan de storting in de voorziening worden verlaagd met € 52.389.

Paragrafen

Grondbeleid

Tussentijdse analyse grondexploitaties

Bij de analyse van de grondexploitaties is op hoofdlijnen bekeken welke verschillen er ten opzichte van de calculaties worden verwacht.

Hieronder worden de projecten weergegeven waar de wijzigingen van toepassing zijn of als er bijzonderheden te vermelden zijn.

De nummering van de Grondnota 2021 wordt gehanteerd. Voor de Grondnota 2021 zie Document Boxmeer - 9f 2021-R-525a Grondnota 2021 gemeente Boxmeer - iBabs RIS (bestuurlijkeinformatie.nl)

Samenvattend overzicht van de resultaten van de gewijzigde herziene grondexploitatiebegrotingen

Omschrijving complex	Datum voltooiing	Boekwaarde 1-1-2021	Eindwaarde resultaat	Netto C.W. 1-1-2021
I. Woningbouw				
<i>Boxmeer</i>				
1. Pastoorsbiest	31-12-2021	(219.524)	(201.720)	(197.765)
2. Bakelgeert	31-12-2025	2.515.670	1.531.901	1.387.490
3. Hoek Steen-/Burg. Verkuilstraat	31-12-2026	1.771.979	846.419	751.596
4. Maasbroeksche blokken afronding 1e fase	31-12-2022	(1.115.054)	(1.323.185)	(1.271.804)
5. Van Speijk	31-12-2022	12.542	(37.314)	(35.865)
6. Voormalige school De Peppels	31-12-2021	233.845	286.591	280.972
7. Voormalige school 't Ogelij	31-12-2021	559.979	617.007	604.909
<i>Beugen</i>				
8. Sterckwijck (zie bedrijventerreinen)	31-12-			-
9. Lange Heggen West	31-12-2026	462.111	404.016	358.754
<i>Rijkevoort</i>				
10. Achter de Molen	31-12-2022	(942.066)	(642.683)	(617.727)
11. Achter de Molen fase III	31-12-2028	76.294	(781.726)	(667.196)
<i>Vierlingsbeek</i>				
12. Soetendaal 3e fase	31-12-2024	195.225	(144.420)	(133.422)
13. 't Hulder	31-12-2024	466.354	392.827	362.912
<i>Overloon</i>				
14. Stevenbeekseweg	31-12-2023	(249.327)	(780.471)	(735.455)

<i>Oeffelt</i>				
15. Hogehoek	31-12-2022	2.678	(182.649)	(175.557)
16. Brakels Eng 2	31-12-2029	61.717	261.544	218.848
<i>Maashees</i>				
17. Achter de school	31-12-2026	218.486	(540.062)	(479.560)
<i>Groeningen</i>				
18. Achter de kapel	31-12-2025	34.349	(177.136)	(160.438)
<i>Vortum-Mullem</i>				
19. St. Cornelisstraat	31-12-2024	(54.135)	(228.506)	(211.105)
20. Luinbeekweg	31-12-2025	948.635	287.744	260.618
<i>Holthees</i>				
21. Horstenweg	31-12-2024	481.703	423.963	391.676
<i>Sambeek</i>				
22. Catharinaklooster	31-12-2023	(545.349)	(709.966)	(669.016)
II. Bedrijventerreinen				
<i>Boxmeer</i>				
23. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	31-12-2022	530.884	(636.361)	(611.650)
<i>Beugen</i>				
24. Sterckwijck	31-12-2034	25.186.979	2.099.675	1.591.291
<i>Rijkevoort</i>				
25. Hoogeind afronding	31-12-2021	(197.669)	(294.146)	(288.379)
Totaal:		30.436.305	471.342	(45.870)

Rente

De voornaamste reden van de verschillen is de aanpassing van het rentepercentage. Bij de Grondnota 2021 is voor het jaar 2021 en verdere jaren rekening gehouden met een rente van 1,27%.

Op basis van de werkelijke balans per 1 januari 2021 en de werkelijke en nog te verwachten rentekosten 2021 is een rente berekend van 1,20%. Voorzichtigheidshalve is bij geactualiseerde exploitaties er een rente van 1,22% gehanteerd.

Amendement "Verlenging regelingen Grondnota"

In de raadsvergadering van 8 juli jl. is bij de behandeling van de Grondnota, middels een amendement, besloten dat de kortingsregelingen te laten gelden tot en met de harmonisatie van deze regelingen door de gemeenteraad van de gemeente Land van Cuijk. Zie Document Boxmeer - 9f Amendement Verlenging regelingen Grondnota (aangenomen 08-07-2021) - iBabs RIS (bestuurlijkeinformatie.nl).

Om het effect hiervan te bepalen, zijn bij deze tussentijdse analyse eerst de exploitaties herijkt met de insteek dat de kortingsregelingen tot en met 31 december 2021 gelden. Hierbij is de aanname gedaan dat de lopende opties in 2021 worden omgezet in een getekende overeenkomst, waardoor de kortingsregeling van toepassing is.

Bij een groot deel van de grondexploitaties is de verlenging van de kortingsregelingen niet van toepassing. De redenen hiervoor zijn dat alle kavels zijn verkocht, in optie zijn, er een getekende overeenkomst is of er is sprake van projectmatige uitgifte.

Gezien de strekking van het amendement, is het niet precies te bepalen wanneer de kortingsregeling eindigt. De aanname is gedaan dat uiterlijk 1 juli 2022 de kortingsregeling van toepassing is. Na tekenen van de koopovereenkomst dient de koop, conform de algemene verkoopvoorwaarden, binnen 5 maanden te worden geëffectueerd. Dit betekent dat in de calculatie de korting wordt toegepast op de alle verkopen in het jaar 2022. In onderstaand overzicht worden de effecten van de korting weergegeven van de relevante grondexploitaties. In werkelijkheid kan, afhankelijk van de werkelijke verkopen, het effect van de korting hoger of lager uitvallen.

Gezien het moment van vaststellen van de grondexploitatie Achter de Molen fase III, is bij deze grondexploitatie al rekening gehouden met het verlengen van kortingsregelingen.

Omschrijving complex	Eindwaarde resultaat verlenging korting	Eindwaarde resultaat korting t/m 31-12-2021	Effect korting
9. Lange Heggen West	404.016	314.454	-89.562
12. Soetendaal 3e fase	-144.420	-152.455	-8.035
16. Brakels Eng 2	261.544	213.111	-48.432
17. Achter de school	-540.062	-557.127	-17.065
21. Horstenweg	423.963	419.531	-4.432
24. Sterckwijck	2.099.675	1.930.173	-169.502
Totaal:	2.504.715	2.167.688	-337.027

De effecten van de korting zijn meegenomen in de actualisatie.

Overige verschillen

De overige verschillen komen door het wel of niet van toepassing zijn van de diverse kortingsregelingen tot en met 31-12-2021. Een verlaging van de opbrengsten heeft een nadelig effect op de rentekosten. Bij de actualisatie is, indien noodzakelijk, op basis van de (verwachte) verkopen de fasering aangepast. Dit heeft ook effect op de rentekosten, zowel nadelig als voordelig. Hieronder wordt, indien van toepassing, ook andere aanvullende verklaringen per grondexploitatie van de verschillen weergegeven dan de al hier boven genoemde verklaringen:

- 3. Hoek Steen-/Burg. Verkuijlstraat

Met de partij die de zone tussen Rochusplein en sporthal 't Hoogkoor gaat ontwikkelen, is overeenstemming bereikt voor de grondaankoop van het perceel gelegen naast de sporthal. Hierdoor wordt tevens bewerkstelligd dat de benodigde grond voor de reconstructie van de Burg. Verkuijlstraat wordt verkregen. In de actualisatie is de overeengekomen prijs verwerkt.

- 9. Lange Heggen West

In de grondexploitatie was het uitgangspunt gehanteerd dat de gemeente alle gronden verwerft, ontwikkelt en uitgeeft. Aangezien de grondeigenaar van het bovenste deel haar gronden zelf gaat uitgeven, zijn de kosten van de grondverwerving niet meer van toepassing en valt een deel van de kosten, conform de voorschriften, in het kader van kostenverhaal niet onder de grondexploitatie, maar onder faciliterend grondbeleid. Daarnaast is het de verwachting dat de kosten op basis van onderzoeken voor archeologie hoger uitvallen.

- 23. Uitbreiding Saxe Gotha

Het naast gelegen bedrijf wil het resterende perceel inclusief de tussenliggende weg kopen, zodat er een aaneengesloten kavel ontstaat. Hierdoor dient de tussenliggende weg te worden verlegd over het te verkopen perceel. Het bedrijf neemt de volledige kosten voor het verleggen van de weg inclusief riolering etc., welke worden geschat op € 440.000, voor haar rekening. Daarnaast dient vanwege extra overleggen en aanpassingen van het plan er rekening te worden gehouden met extra uren. Hier tegenover staan hogere grondopbrengsten. De planaanpassing resulteert in meer verkoopbare m².

- 25. Hoogeind afronding

Er wordt meer m² grond verkocht dan waar aanvankelijk rekening mee is gehouden. Dit resulteert in een hogere opbrengst van € 38.000.

Sterckwijck wordt verderop toegelicht.

Raamkrediet grondexploitatie gemeente Boxmeer

Overzicht benodigd raamkrediet gewijzigde in ontwikkeling zijnde grondexploitaties

Complex	Grond- verwerving	Bouw- en woonrijp	Benodigd krediet			Totaal	Beschikbaar Bedrag 01.01.2021	Beschikbaar te stellen krediet
			Overige uitgaven	Rente	Indexering			
I. Woningbouw								
Boxmeer								
1. Pastoorsbiest	46.681	209.506	219.381	10.912	402	486.882	486.772	110
2. Bakelgeert	1.388.825	952.801	1.569.501	574.613	66.466	4.552.206	4.558.967	-6.761
3. Hoek Steen-/Burg. Verkuijstraat	1.316.684	784.608	663.661	182.336	35.067	2.982.356	2.998.063	-15.707
4. Maasbroeksche blokken afronding 1	89.593	1.261.365	925.108	169.028	21.263	2.466.357	2.455.362	10.995
5. Van Speijk	0	55.023	67.996	895	3.336	127.251	127.277	-26
6. Voormalige school De Peppels	198.874	124.195	107.352	15.336	835	446.591	446.708	-117
7. Voormalige school 't Ogelij	800.200	217.485	133.102	54.638	984	1.206.410	1.206.690	-280
Beugen								
8. Sterckwijk (zie bedrijventerreinen)								
9. Lange Heggen West	392.052	397.261	335.689	26.854	64.835	1.216.690	1.894.864	-678.174
Rijkevoort								
10. Achter de Molen	699.988	1.295.375	482.745	85.721	12.254	2.576.083	2.575.136	947
11. Achter de Molen fase III	546.826	936.410	423.618	-26.723	87.930	1.968.061	1.967.044	1.017
Vierlingsbeek								
12. Soetendaal 3e fase	327.575	762.262	176.423	240.804	14.744	1.521.808	1.521.988	-180
13. 't Hulder	303.950	396.744	403.720	109.724	23.612	1.237.751	1.238.641	-890
Overloon								
14. Stevenbeekseweg	1.679.792	1.405.035	493.110	262.510	10.019	3.850.466	3.852.563	-2.098
Oeffelt								
15. Hogehoek	484.099	435.579	535.796	415.641	1.733	1.872.848	1.872.808	40
16. Brakels Eng 2	1.098.615	1.691.784	677.905	114.594	193.429	3.776.327	3.776.907	-581
Maashees								
17. Achter de school	166.699	566.138	270.182	83.914	18.079	1.105.012	1.113.242	-8.231
Groeningen								
18. Achter de kapel	710.636	355.021	275.891	35.964	16.676	1.394.188	1.397.055	-2.867
Vortum-Mullem								
19. St. Cornelisstraat	1.291.367	465.345	303.972	4.378	12.585	2.077.647	2.086.890	-9.243
20. Luinbeekweg	765.700	931.177	252.260	194.874	35.590	2.179.601	2.233.203	-53.602
Holthees								
21. Horstenweg	802.788	552.187	244.783	309.154	13.764	1.922.675	1.924.225	-1.549
Sambeek								
22. Catharinaklooster	1.903.016	1.840.232	924.276	1.043.195	25.401	5.736.120	5.734.849	1.271
II. Bedrijventerreinen								
Boxmeer								
23. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	2.286.950	2.665.299	-920.473	1.813.620	2.655	5.848.051	5.378.952	469.099
Beugen								
24. Sterckwijk	20.027.452	14.149.419	6.529.251	13.171.054	533.074	54.410.250	55.218.785	-808.534
Rijkevoort								
25. Hoogeind afronding	155.085	45.000	20.782	17.327	609	238.804	238.705	99
Totaal:	37.483.447	32.495.250	15.116.030	18.910.363	1.195.343	105.200.433	106.305.696	-1.105.263

Overzicht verkopen 2021

Woningbouw

	Voorlaatste actualisatie					Tussentijdse analyse			
						Nog te			Verschil
	Totaal		2021			Werkelijk per	verwachten	Totaal 2021	
						1-9-2021	2021	2021	
Omschrijving complex	Bedrag	Aantal woningen	Bedrag	Aantal woningen	% van het totaal	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
I. Woningbouw									
Boxmeer									
1. Pastoorsbiest	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
2. Bakelgeert	2.491.516	74	-	0,00	0%	-	-	-	-
3. Hoek Steen-/Burg. Verkuilstraat	1.432.261	34	-	0,00	0%	50.000	-	50.000	(50.000)
4. Maasbroeksche blokken afr 1e fase	859.382	19	859.382	19,00	100%	75.247	-	75.247	784.135
5. Van Speijk	164.565	2	-	0,00	0%	-	-	-	-
6. Voormalige school De Peppels	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
7. Voormalige school 't Ogelijn	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
Beugen									
8. Sterckwijck (incl woonkavels woon-werk)	641.320	4	130.786	0,82	20%	129.973	-	129.973	814
9. Lange Heggen West	1.528.643	25	-	0,00	0%	-	-	-	-
Rijkevoort									
10. Achter de Molen	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
11. Achter de Molen fase III	2.749.787	30	-	0,00	0%	-	-	-	-
Vierlingsbeek									
12. Soetendaal 3e fase	716.488	8	170.449	1,90	24%	170.449	-	170.449	-
13. 't Hulder	787.963	13	-	0,00	0%	-	-	-	-
Overloon									
14. Stevenbeekseweg	801.718	6	113.884	0,85	14%	256.208	69.165	325.372	(211.489)
Oeffelt									
15. Hogehoek	247.945	2	118.175	0,95	48%	118.175	-	118.175	-
16. Brakels Eng 2	3.559.274	58	-	0,00	0%	-	-	-	-
Maashees									
17. Achter de school	1.063.509	17	174.865	2,80	16%	334.499	106.170	440.668	(265.803)
Groeningen									
18. Achter de kapel	389.316	5	113.283	1,45	29%	-	282.101	282.101	(168.818)
Vortum-Mullem									
19. St. Cornelisstraat	470.876	5	70.479	0,75	15%	70.479	386.793	457.272	(386.793)
20. Luinbeekweg	1.267.464	15	189.189	2,24	15%	40.221	979.227	1.019.448	(830.259)
Holthees									
21. Horstenweg	460.615	11	-	0,00	0%	-	-	-	-
Sambeek									
22. Catharinaklooster	714.612	10	575.080	8,05	80%	575.080	-	575.080	-
II. Bedrijventerreinen									
Boxmeer									
23. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
Beugen									
24. Sterckwijck	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
Rijkevoort									
25. Hoogeind afronding	-	0	-	0,00	0%	-	-	-	-
Totaal:	20.347.253	338	2.515.572	38,81		1.820.330	1.823.455	3.643.784	(1.128.212)

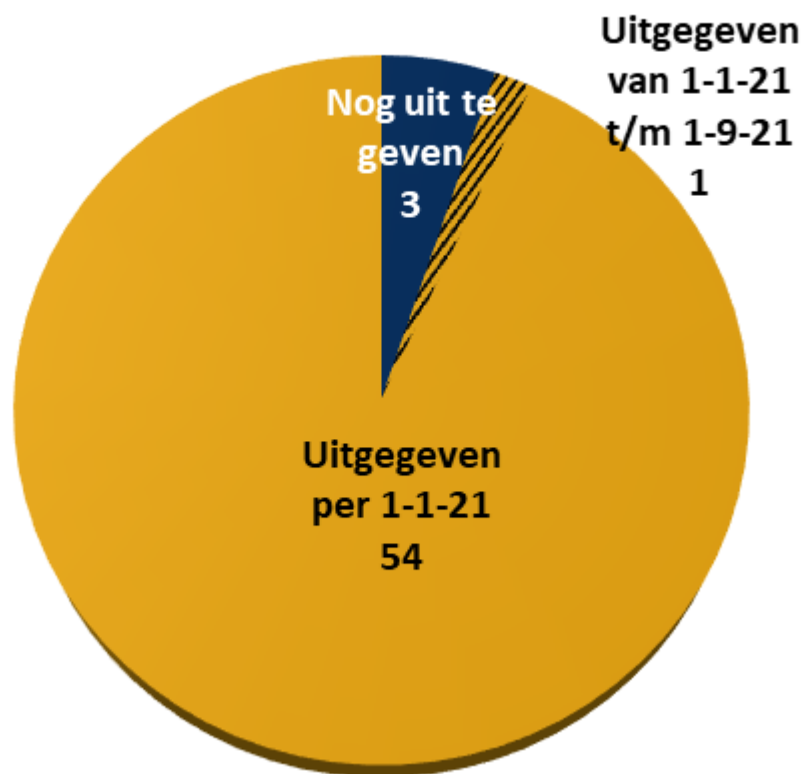
Bedrijventerreinen

	Voorlaatste actualisatie					Tussentijdse analyse			
	Totaal		2021			Werkelijk per 1-9-2021	Nog te verwachten		Verschil
							2021	Totaal 2021	
Omschrijving complex	Bedrag	Aantal ha	Bedrag	Aantal ha	% van het totaal	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag
II. Bedrijventerreinen									
Boxmeer									
27. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	1.264.536	1,08	1.264.536	1,08	100%	-	1.304.784	1.304.784	(40.248)
Beugen									
28. Sterckwijck	29.573.127	23,23	1.782.378	1,40	6%	2.725.749	1.771.216	4.496.965	(2.714.587)
Rijkevoort									
29. Hoog eind afronding	92.500	0,10	92.500	0,10	100%	-	130.150	130.150	(37.650)
Totaal:	30.930.163	24,41	3.139.414	2,58		2.725.749	3.206.150	5.931.899	(2.792.485)

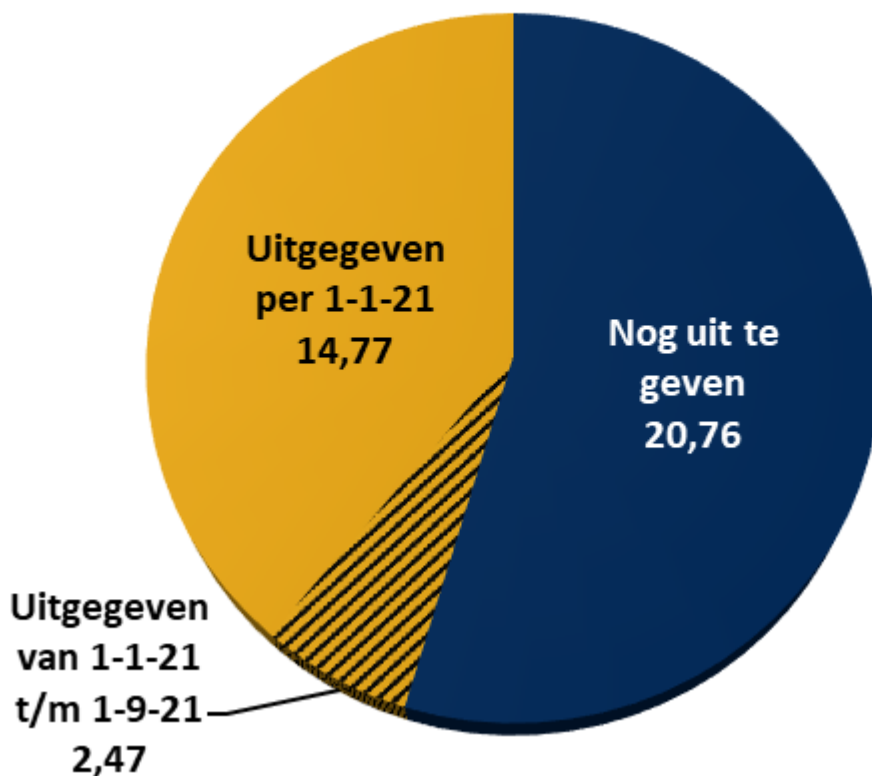
Sterckwijck

Gezien de omvang van de grondexploitatie en het financieel effect op het resultaat bij afwijkingen in de ramingen en de fasering, wordt er bij de tussentijdse analyse apart aandacht aan Sterckwijck besteed.

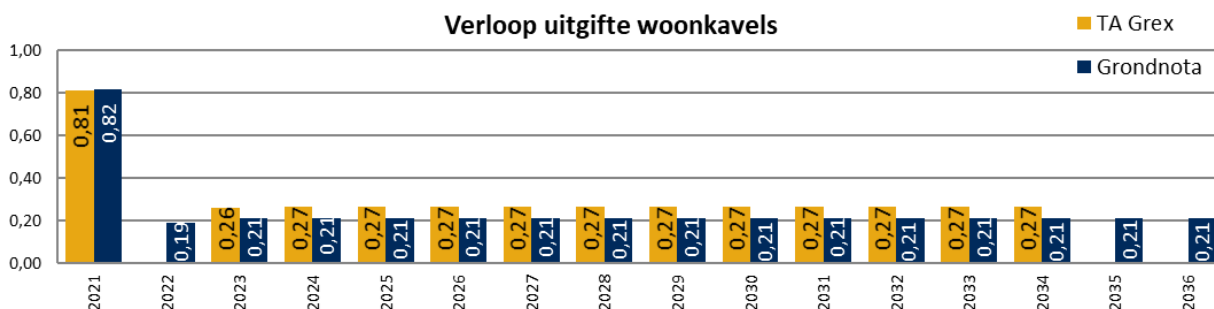
Uitgifte woonkavels per 1-9-2021



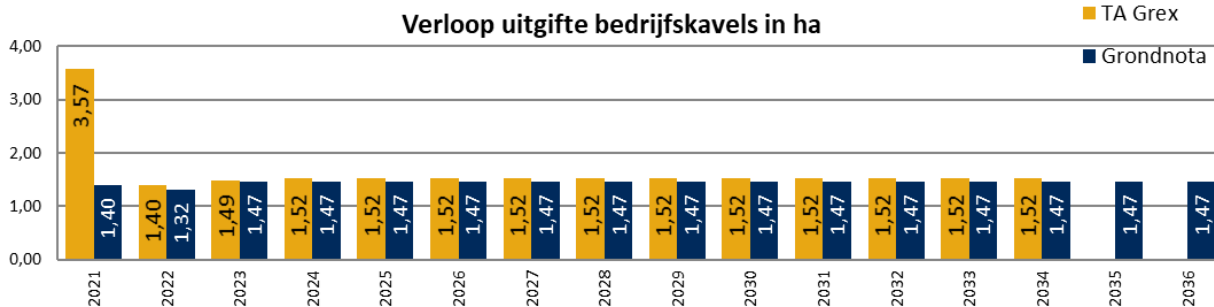
Uitgifte kavels per 1-9-2021 in ha

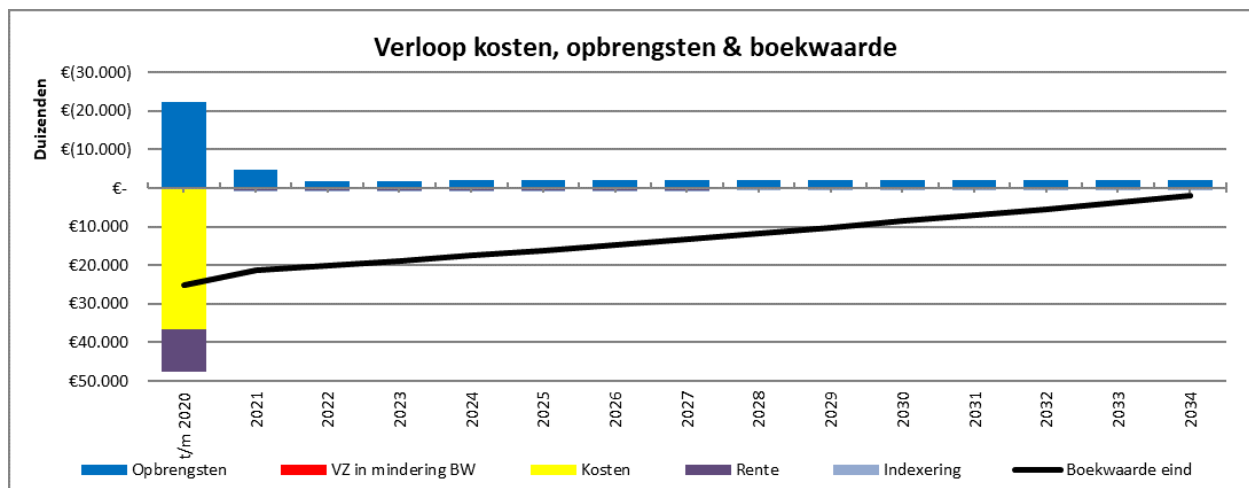


Verloop uitgifte woonkavels



Verloop uitgifte bedrijfskavels in ha





Bij de actualisering zijn de verkopen 2021 & 2022 geschat op basis van gerealiseerde verkopen, concept overeenkomsten en opties. Hieruit blijkt onder andere dat, ten opzichte van de Grondnota, in 2021 substantieel meer wordt verkocht. Daarnaast wordt er vanuit gegaan dat in de jaren daarna er afgerond 1,5 hectare per jaar wordt verkocht. Dit is bepaald op basis van de gerealiseerde verkopen. Het gevolg is dat looptijd 2 jaar is verkort.

Op basis van de fasering is er een inschatting gemaakt welke verkopen in aanmerking komen voor de kortingsregeling bedrijven. Dit betekent een nadeel van € 328.000.

Een andere/kortere fasering in combinatie met een lager rentepercentage resulteert per saldo in een verlaging van € 730.000 aan rentelasten. Vanwege een lagere rentepercentage en fasering vallen de kosten voor indexering per saldo € 78.000 lager uit.

Bovenstaande betekent ten opzichte van de grondnota een verlaging van het tekort van € 480.000.

Financiën

Voorzieningen

Voorzieningen in verband met gecalculerde verliezen in relatie tot actuele calculaties

Omschrijving complex	Opgenomen	Benodigd	Verschil
2. Bakelgeert (Boxmeer)	1.538.662	1.531.901	-6.761
3. Hoek Steen-/Burg. Verkuijlstraat (Boxmeer)	743.146	846.419	103.274
6. Voormalige school De Peppels (Boxmeer)	286.708	286.591	-117
7. Voormalige school 't Ogelij (Boxmeer)	617.287	617.007	-280
9. Lange Heggen West (Beugen)	366.220	404.016	37.795
13. 't Hulder (Vierlingsbeek)	393.717	392.827	-890
16. Brakels Eng 2 (Oeffelt)	217.633	261.544	43.910
20. Luinbeekweg (Vortum-Mullem)	260.123	287.744	27.621
21. Horstenweg (Holthees)	421.187	423.963	2.776
24. Sterckwijck (Beugen)	2.580.265	2.099.675	-480.590
Totaal:	7.424.948	7.151.687	-273.261

Totaal dient er € 273.261 minder aan voorzieningen te worden gevormd om de gecalculerde verliezen te dekken.

Winstneming

Op basis van de gerealiseerde verkopen per 1 september 2021 en gerealiseerde kosten per 1 januari 2021 is de inschatting dat er minimaal € 230.585 aan winstneming in 2021 plaats vindt.

				II x III	I x IV			V - VI
Omschrijving complex	I Eindwaarde	II Gerealiseerde opbrengsten	III Gerealiseerde	IV	V	VI	VII	
		tot 1 september	kosten t/m 2020	% winst-neming	Winstneming bedrag	Winstneming t/m 2020	Winstneming TA GREX 2021	
		2021	2020					
1. Pastoorsbiest	€ -201.720	100%	96%	96%	€ -194.344	€ -194.494	€ 150	
4. Maasbroeksche blokken afronding 1e	€ -1.323.185	79%	74%	58%	€ -772.295	€ -762.616	€ -9.679	
10. Achter de Molen	€ -642.683	100%	88%	88%	€ -567.992	€ -569.038	€ 1.046	
12. Soetendaal 3e fase	€ -144.420	63%	70%	44%	€ -63.746	€ -53.282	€ -10.464	
14. Stevenbeekseweg	€ -780.471	88%	93%	82%	€ -637.133	€ -589.423	€ -47.710	
15. Hogehoek	€ -182.649	94%	97%	91%	€ -165.397	€ -155.284	€ -10.113	
17. Achter de school	€ -540.062	56%	73%	41%	€ -223.895	€ -142.092	€ -81.803	
18. Achter de kapel	€ -177.136	66%	77%	50%	€ -89.105	€ -92.236	€ 3.131	
19. St. Cornelisstraat	€ -228.506	83%	86%	72%	€ -164.285	€ -159.616	€ -4.669	
22. Catharinaklooster	€ -709.966	98%	90%	88%	€ -627.998	€ -571.881	€ -56.117	
23. Uitbreiding Ind.terrein Saxe Gotha	€ -636.361	78%	97%	76%	€ -486.301	€ -483.586	€ -2.715	
25. Hoogeind afronding	€ -294.146	76%	86%	65%	€ -190.967	€ -179.325	€ -11.642	
					€ -4.183.458	€ -3.952.873	€ -230.585	

Faciliterend grondbeleid

In de begroting is een bedrag aan inkomsten en uitgaven opgenomen voor het uitvoeren van faciliterend grondbeleid.

Zoals in de Grondnota is vermeld, is dat ten tijde van het opstellen van de Grondnota nog niet bekend was voor welke projecten de gemeente kosten gaat maken, welke worden verhaald. Tevens is aangegeven dat bij de 2^e bijstelling eventueel de budgetten worden bijgesteld.

Op basis van afgesloten en nog af te sluiten overeenkomsten is bij het opstellen van de tussentijdse analyse bekeken in welke mate de budgetten dienen te worden bijgesteld. Ten opzichte van de begroting dienen de uitgaven en inkomsten met € 665.000 te worden verhoogd. De projecten waar het onder andere betrekking op heeft zijn Pastoor de Vochtplein, Lange Heggen West, Carmelveste, Molenhecken, Grotestraat 50 Sambeek etc...

Aangezien het verloop van een deel van de uitgaven lastig is in te schatten, worden de bedragen in z'n geheel in het jaar 2021 geraamd.

Bij de jaarrekening wordt bekeken, conform de "notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken" van de commissie BBV (zie 7. Verslaggevingsaspecten faciliterend grondbeleid · Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) en Bijlage 6. Verantwoordingschema faciliterend grondbeleid · Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording)) welke inkomsten en uitgaven betrekking hebben op het jaar 2021 en volgende jaren.

Effect begroting 2021

Resultaat tussentijdse analyse grondexploitaties

Omschrijving	
Verlaging voorzieningen nadelig saldo	-273.261
Winstneming	-230.585
Totaal:	-503.846

Rekening houdend met de verlaging van de voorzieningen en de winstneming is het effect op de begroting 2021 € 503.846 voordelig.

Voorstel:
• Voor de grondexploitaties de kredieten te verlagen met € 1.105.263;
• De voorzieningen voor gecalculerde verliezen te verlagen met € 273.261;
• Kennis te nemen van de, op basis van gerealiseerde verkopen, verwachte winstneming van € 230.585;
• Het voordelig resultaat van € 503.846 verwerken bij de 2 ^e bijstelling 2021;
• Ten behoeve van de uitvoering van het faciliterend grondbeleid een bedrag van €665.000 aan inkomsten en uitgaven ramen.

Overig

Kredieten 2e Algemene Begrotingsbijstelling 2021

Via een begrotingswijzing zullen onderstaande kredieten worden bijgesteld

Krediet	Bedrag
IDOP Beugen	37.800
Renovatie begraafplaats Sambeek	96.400
Herinrichting zuidelijk deel Steenstraat	25.000
Verkeersveiligheid	82.500
Herinrichting Hoogkooiplein	-1.200.000
Gemeenschapsvoorziening "De Kleppenburg"	24.850