Gemeente Mook en Middelaar

ZOMERRAPPORTAGE 2024

Tussentijdse rapportage januari t/m april



4 juli 2024 - versie raad

Raadhuisplein 6 - Postbus 200 - 6585 ZK MOOK
gemeente@mookenmiddelaar.nl - (024) 69 69 111 - www.mookenmiddelaar.nl

Gemeente Mook en Middelaar

ZOMERRAPPORTAGE 2024

Inhoudsopgave

1. Algemeen 4
1.1. Inleiding 5
1.2. Leeswijzer 7
1.3. Afkortingen 8

2. Programmaverantwoording 9
2.1. Programma Sociale leefomgeving 10
2.2. Programma Sociaal Domein 11
2.3. Programma Fysieke leefomgeving 13
2.4. Programma Toerisme, natuur en duurzaamheid 14
2.5. Programma Bestuur en organisatie 16

3. Stand van zaken 17
3.1. Exploitatie 2024 18
3.2. Lopende kredieten 2024 20
3.3. Bedrijfsvoering 23

4. Financiële bijstellingen 24
4.1. Samenvatting 25
4.2. Detailmutaties 26
4.3. Kredieten 39

1. Algemeen

1.1. Inleiding

Algemeen
Deze Zomerrapportage 2024 betreft een tussentijdse rapportage over de eerste vier maanden van 2024 en bevat:
1. de (beleidsmatige) stand van zaken met betrekking tot de onderwerpen, zoals bij de diverse programma's vermeld in de Programmabegroting 2024;
2. de actuele financiële stand van zaken na besluitvorming gedurende de eerste vier maanden;
3. een voorstel van de bij te stellen budgetten en kredieten.

Financiële samenvatting
Onderstaand zijn de huidige begrotingssaldi opgenomen per eind april 2024. Dit zijn de saldi vóór het opstellen van de Zomerrapportage 2024 en sluiten aan bij de vastgestelde Programmabegroting 2024, gecorrigeerd met nagekomen begrotingswijzigingen.

Bedragen x € 1.000

Verloop begrotingssaldi lopende begroting	2024
Programmabegroting 2024	-155
1e begrotingswijziging	150
Begrotingssaldo vastgestelde programmabegroting	*-5*
Nagekomen begrotingswijzigingen	0
Totaal huidige begroting	**-5**
	V

In onderstaande tabel is het begrotingssaldo opgenomen zoals deze zou zijn, ná het ongewijzigd vaststellen van de voorliggende Zomerrapportage 2024. De effecten van de meicirculaire (uitkeringen gemeentefonds) zijn hierin nog niet verwerkt.

Bedragen x € 1.000

Begrotingssaldi Zomerrapportage:	Voor	Mutatie	Na
Lasten	21.951	2.005	23.956
Baten	-10.013	-2.356	-12.369
Subtotaal programma's	**11.938**	**-351**	**11.587**
Algemene dekkingsmiddelen	-16.680	13	-16.667
Kosten van overhead	5.404	183	5.587
Vennootschapsbelasting	50	0	50
Bedrag voor onvoorzien	0	0	0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	**-11.226**	**196**	**-11.030**
Toevoeging aan reserves	0	0	0
Onttrekking uit reserves	-717	0	-717
Subtotaal reserves	**-717**	**0**	**-717**
Voordelig saldo begroting	**-5**	**-156**	**-160**
	V	**V**	**V**

Toelichting

Bij de reeds vastgestelde Programmabegroting 2024 was primair een overschot ad € 5k zichtbaar. Bovenstaand schema laat voor 2024 vooralsnog een overschot zien van € 160k na verwerking van de gevraagde wijzigingen voor de baten en lasten van de programma's en overhead. In totaal wordt het saldo van baten en lasten voor alle programma’s en overhead tezamen verlaagd met een bedrag ad € 156k. Het houdt in dat met de verwerking van de voorgestelde wijzigingen in de Zomerrapportage het begrotingssaldo van € 5k V gaat naar € 160k V.

Ondanks dat met de voorgestelde wijzigingen in 2024 een positief begrotingssaldo ad € 160k naar verwachting zal ontstaan, is er toch reden van zorg. Zeker met het oog op het aankomende ravijnjaar. We voorzien op dit moment voor 2024 een structureel tekort op de exploitatie. Voor het huidige jaar kan dit structurele tekort opgevangen worden door een tweetal incidentele meevallers. Enerzijds is er in 2024 een perceel aan de Halderweg in Molenhoek voor ruim € 520k verkocht ten behoeve van de ontwikkeling van het project Molenhoek Zuid. Anderzijds is € 200k ontvangen naar aanleiding van de financiële afwikkeling van de opheffing IWGM.

Effecten meicirculaire 2024
In het bovenstaande saldo van € 160k V zit een incidenteel voordeel van € 720k. Het structurele nadeel bedraagt € 560k. Hierin zijn de effecten van de meicirculaire 2024 nog niet verwerkt, aangezien de meicirculaire pas bekend wordt gemaakt begin juni en deze Zomerrapportage betrekking heeft op de periode januari tot en met april. De extra baten vanuit de meicirculaire worden geraamd op € 305k V (na aftrek van zogenaamde taakmutaties). Per saldo resulteert dit in een voordelig begrotingssaldo van € 465k, waarvan structureel € 255k nadelig.

1.2. Leeswijzer

Zomerrapportage

De zomerrapportage bestaat uit vier hoofdstukken.

Algemeen
Hier vindt u de inleiding, deze leeswijzer en de afkortingen.

Programmaverantwoording
Hier is per programma de stand van zaken vermeld met betrekking tot de onderwerpen zoals deze zijn vermeld in de Programmabegroting 2024. Het betreft de voortgang t/m april 2024. Voor het weergeven van de voortgang is gebruik gemaakt van een zogenaamd 'stoplichtmodel'. Groen betekent dat het proces of de activiteit op schema ligt qua planning, financiën en kwaliteit. Oranje betekent dat we iets achter lopen, maar wel kunnen inhalen in het huidige jaar. Rood betekent dat de activiteit niet op tijd, niet binnen de financiële ruimte en/of niet de gewenste kwaliteit heeft en deze op korte termijn ook niet gerealiseerd kan worden. De statussen oranje en rood worden altijd toegelicht.

Stand van zaken
Dit hoofdstuk bevat de huidige stand van zaken t/m eind april 2024. Dit betreft de onderdelen exploitatie (baten en lasten), kredieten (investeringen), de reserves en de voorzieningen.

Financiële bijstellingen
Dit onderdeel bevat de financiële kant van deze Zomerrapportage, te weten de voorgestelde mutaties op programmaniveau voor het boekjaar 2024. De mutaties van € 20k en hoger worden toegelicht.

Bedragen

Weergave
Bedragen worden als volgt weergegeven:

Bedragen worden vermeld in duizendtallen, zijnde 'x € 1.000' of aangeduid met de letter 'k'.
Lasten worden positief weergegeven, eventueel aangevuld met de letter 'N' van 'Nadeel'.
Baten worden negatief weergegeven (-/-), eventueel aangevuld met de letter 'V' van 'Voordeel'.

Detailmutaties
In de schema's van de weergegeven detailmutaties worden de bedragen weergegeven uit de primitieve begroting. Dit bedrag betreft het totale bedrag aan saldo baten en lasten op budgetniveau. De voorgestelde financiële wijzigingen zijn ook op budgetniveau. De bijbehorende onderbouwing is gebaseerd op detailniveau.

Afrondingsverschillen
Omdat de bedragen in deze Zomerrapportage in duizenden euro’s worden gepresenteerd, is het mogelijk dat in de tellingen schijnbaar afrondingsverschillen ontstaan. Dit komt omdat zowel de afzonderlijke bedragen als een eindtelling onafhankelijk van elkaar worden afgerond.
Voorbeeld: € 1.300 + € 1.400 = € 2.700, dit wordt dan € 1k + € 1k = € 3k.

1.3. Afkortingen

Afkorting	Voluit
Admo	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (incl. overhead en Vpb)
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
DRAN	Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen
FZR	Financiële Zelfredzaamheid
IWGM	Intergemeentelijke Werkvoorziening Gennep Mook en Middelaar
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
IKB	Individueel Keuze Budget
INC	Incidenteel
MGR	Modulaire Gemeenschappelijk regeling (Werkbedrijf en iRvN)
MT	Managementteam
RI&E	Risico Inventarisatie en Evaluatie
ROB	Regionaal Ondersteuningsbureau
SHV	Schuldhulpverlening
SiSa	Single information, Single audit
SKB	Schatkistbankieren
STR	Structureel
VBR	Vrij Besteedbare Reserve
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VWS	(Ministerie van) Volksgezondheid, welzijn en sport
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning

2. Programmaverantwoording

2.1. Programma Sociale leefomgeving

De sociale leefbaarheid in onze kernen moet de komende bestuursperiode op zijn minst op het huidige niveau blijven en waar mogelijk versterkt worden. We hebben het dan over onderwerpen als welzijn, volksgezondheid, onderwijs, sport, cultuur, verenigingen, openbare orde en veiligheid.

Voor sport, jeugd en verenigingen zetten we als gemeente waar mogelijk in op ondersteuning en wijzen we inwoners actief op mogelijkheden. Hierbij vinden we het belangrijk om onze inwoners zoveel mogelijk aan het bewegen te houden en te krijgen. Met preventie helpen we inwoners om problemen te voorkomen of te verkleinen. Tenslotte werken we aan het vergroten van (het gevoel van) veiligheid van door, samen met interne en externe partners, uitvoering te geven aan het integraal veiligheidsbeleid.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsmatige voortgang Programma 1	
Thema veiligheid	
Geen bijzonderheden.	
Verenigingen en organisaties (financieel) ondersteunen	
Geen bijzonderheden.	
MOVE en Lokaal Sportakkoord	
Geen bijzonderheden.	
Integraal plan van aanpak preventieve gezondheid	
Geen bijzonderheden.	
Onderwijsachterstanden voorkomen en bestrijden	
Geen bijzonderheden.	
Inzicht creëren in de huisvestingsopgaven voor het onderwijs	
Samen met gemeenten Bergen en Gennep loopt het proces om te komen tot een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs. Zoals reeds aangegeven bij de Eindejaarsrapportage van 2023, heeft de planning drie à zes maanden vertraging opgelopen.	
Bibliotheekwerk	
In 2025 gaat de gewijzigde Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen van kracht. In 2024 bereiden wij ons voor op deze wetswijziging. Wij oriënteren ons op verschillende mogelijke scenario's, nog niet duidelijk is welke richting zal worden gekozen. Hier wordt in de kadernota over geïnformeerd.	

Financiële voortgang Programma 1	
Voor Programma 1 zijn t/m april fors minder baten gerealiseerd dan begroot. Dit komt omdat de ontvangsten vanuit het Rijk voor de opvang van Oekraïense ontheemden pas in mei zijn ontvangen. Dit heeft verder geen consequenties voor de financiële voortgang van Programma 1.	

2.2. Programma Sociaal Domein

Binnen het programma Sociaal Domein staat centraal dat alle inwoners zich op hun eigen unieke en veilige manier kunnen ontwikkelen en mee kunnen doen aan de samenleving. De ene inwoner lukt dit geheel zelfstandig, terwijl de andere inwoner een steuntje in de rug nodig heeft. We bieden een breed scala aan voorzieningen aan zodat we dat steuntje in de rug kunnen geven. Waar nodig zetten we ook zwaardere voorzieningen in. Hierover is meer te lezen in de paragrafen ‘preventieve voorzieningen’ en ‘individuele ondersteuning’. Voor het Sociaal Domein geldt dat het cruciaal is dat de basis op orde is. Dit betekent dat we ook in 2024 blijven inzetten op preventie (en de bekendheid van onze preventieve voorzieningen) en op de samenwerking met en tussen netwerk- en ketenpartners. Met betrekking tot de opvang van statushouders en ontheemden, nemen we onze verantwoordelijkheid, passend bij de draagkracht van onze gemeenschap en de gemeentelijke organisatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsmatige voortgang Programma 2	
Inzetten op preventie	
Geen bijzonderheden.	
Waar nodig ondersteuning bieden	
Geen bijzonderheden.	
Bekendheid van voorzieningen	
Geen bijzonderheden.	
Inburgering	
Het is niet gelukt om de taakstelling huisvesting vergunninghouders van het eerste halfjaar van 2024 volledig te realiseren. Samen met woningcorporatie Destion zoeken we naar creatieve oplossingen om de achterstand in te halen. Door tekorten aan personeel en vrijwilligers hebben de casusregie inburgering en de maatschappelijke begeleiding aan statushouders vertraging opgelopen. We zijn hierover in gesprek met gemeente Nijmegen en VluchtelingenHulp Mook.	
Minimabeleid en Financiële zelfredzaamheid	
Omdat in 2023 de realisatie van de Vroegsignalering niet helemaal volgens planning verliep, zijn we daar begin 2024 mee verder gegaan. Inmiddels is het systeem op de juiste wijze ingedeeld. De benadering van inwoners met betrekking tot financiële hulp loopt nu volgens verwachting. Daarnaast is er, conform planning, een start gemaakt met het beleidsplan FZR & SHV en Minimabeleid.	
Voorbereidingen treffen decentralisatie Beschermd Wonen	
De decentralisatie van de Beschermd Wonen middelen wordt naar verwachting wederom uitgesteld. Het dossier is controversieel verklaard nu het kabinet demissionair is. Invoering per 1 januari 2025 is zodoende niet meer haalbaar.	
Praktijkondersteuner GGZ Jeugd inzetten	
Geen bijzonderheden.	
Verbetering jeugdstelsel	
Geen bijzonderheden.	

Financiële voortgang Programma 2	
Het algehele financiële beeld ten aanzien van Programma 2 laat duidelijk zien dat er voor zowel 2024 als de toekomende jaren een structureel tekort zichtbaar is. Enerzijds wordt voorzien dat de baten vanuit het Rijk en de regio afnemen. Anderzijds zien we duidelijk naar voren komen dat de prijzen van de ingekochte diensten en producten fors gestegen zijn en nog verder zullen stijgen. Er wordt begroot op basis van realistische tarieven in de Wmo. De jeugdzorg is de afgelopen jaren fors duurder geworden. Deze stijgende lijn zet zich door. Door diverse ontwikkelingen verwachten we ook voor 2025, bovenop de reguliere jaarlijkse indexatie, een kostenstijging voor de regionaal ingekochte jeugdzorg. De oorzaak voor deze stijging is divers. Een deel komt door de transformatie naar kleinschalige voorzieningen voor jeugdigen met de meest complexe zorgvraag en wordt opgelegd door het Rijk. Daarnaast zorgen krapte op de arbeidsmarkt en de CAO- stijging van de afgelopen jaren voor stijgende tarieven.	

2.3. Programma Fysieke leefomgeving

De leefbaarheid in de kernen staat centraal en wordt de komende periode waar mogelijk versterkt. Dat gebeurt vanuit het programma sociale leefomgeving, maar wordt tevens meegenomen in de fysieke leefomgeving. Beide zijn componenten voor het ervaren van een betere leefomgeving.

Wij bouwen woningen voor alle doelgroepen waardoor de woningnood voor onze inwoners en in de regio wordt verminderd. Daarvoor worden enkele grotere locaties ingevuld, maar ook kleinere initiatieven blijven mogelijk. Bereikbaarheid, duurzaamheid en verkeersveiligheid zijn belangrijke thema's bij het vormgeven van de fysieke leefomgeving. Voor een optimale inrichting van de openbare ruimte moet de balans tussen alle thema's worden gevonden. Dat geldt zowel voor de bestaande situatie als voor nieuw in te richten locaties.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsmatige voortgang Programma 3	
(Mee)werken aan bouw- en infrastructurele projecten	
Geen bijzonderheden.	
Realiseren van (betaalbare) woningen	
Geen bijzonderheden.	
Invoeren Omgevingswet	
Geen bijzonderheden.	
Opstellen omgevingsvisie	
Geen bijzonderheden.	
Molenhoek Zuid	
Het bestemmingsplan Molenhoek Zuid is onherroepelijk. Start bouw wordt voorzien eind 2024.	
Verbeteren bereikbaarheid en verkeersveiligheid	
Geen bijzonderheden.	
Openbare ruimte op orde houden	
Geen bijzonderheden.	
Het verzorgen van toezicht en handhaving	
Geen bijzonderheden in de uitvoering van toezicht en handhaving in 2024. Op 28 maart 2024 heeft het Algemeen Bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Limburg-Noord een plan van aanpak aangenomen waarin maatregelen zijn voorzien om een robuuste omgevingsdienst te worden. Hiermee zijn extra kosten gemoeid, waarvoor in juli 2024 een aangepaste begroting voor 2024 aan de deelnemers wordt aangeboden.	

Financiële voortgang Programma 3	
Het algehele financiële beeld voor Programma 3 voor 2024 is dat we minder middelen nodig hebben dan was begroot. Enerzijds is incidenteel € 520k ontvangen voor een grondverkoop van een perceel aan de Halderweg en is incidenteel € 100k benodigd voor de verplaatsing van de volkstuinen ten behoeve van Molenhoek Zuid. Anderzijds wordt voorgesteld om € 95k structureel extra te doteren aan de voorziening Rationeel Wegbeheer.	

2.4. Programma Toerisme, natuur en duurzaamheid

In Mook en Middelaar is er met haar unieke ligging, geschiedenis, natuurschoon en kunstenaarskolonie op het gebied van recreatie en toerisme, altijd iets te beleven. Wij willen ons inzetten voor een verdere ontwikkeling van deze sector. Dit in samenwerking met de regio, inwoners, onze eigen ondernemers en gebruikers. Door bezoekers van buiten de gemeente aan te trekken ontstaat een breder (financieel) draagvlak voor diverse voorzieningen. Hierdoor wordt het voorzieningenaanbod voor de eigen inwoners ook sterk vergroot. Initiatieven voor kunst en cultuur worden waar mogelijk ondersteund.

De gemeente Mook en Middelaar moet in 2050 een klimaatneutrale gemeente zijn. Daar wordt eind 2023 nog beleid op vastgesteld. We zullen gaan werken met de thema's elektriciteit, warmte, klimaatadaptatie, biodiversiteit en circulariteit. Voor 2024 ligt de focus daarom op de maatregelen die uitgevoerd moeten worden om uiteindelijk een klimaatneutrale gemeente te worden. Het thema openbaar groen wordt hier ingevoegd.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsmatige voortgang Programma 4	
Intensiveren samenwerking gemeente en ondernemers	
Geen bijzonderheden.	
Plan Plasmolen	
Geen bijzonderheden.	
Realiseren Toeristisch Overstap Punt (TOP)	
De in onze gemeente beoogde locaties voor de Eikpunten, zoals de TOP's in (Noord-)Limburg worden genoemd, hebben geen doorgang gevonden. We zijn in gesprek met Visit Mookerheide over geschikte alternatieve locaties.	
Herdenken 450 jaar Slag op de Mookerheide	
Geen bijzonderheden.	
Kunst en cultuur ondersteunen (inclusief erfgoed)	
Geen bijzonderheden.	
Elektriciteit	
Coaching van bedrijven is nog niet begonnen. We willen hier, na vaststelling van het duurzaamheidsbeleid, in een Green Deal met bedrijven samen de juiste vorm voor vinden.	
Warmte	
Binnen de RES-samenwerking worden momenteel goede stappen gezet naar een invulling van het Nationaal Isolatie Plan.	
Klimaatadaptatie	
Geen bijzonderheden.	
Biodiversiteit	
Faunabescherming in de isolatieplannen blijven lastig. We wachten op duidelijkheid van de provincie over het Soorten Management Plan (SMP). We onderzoeken de mogelijkheden om een SMP op te stellen samen met de gemeente Gennep.	
Openbaar groen	
Wat betreft uitvoering geen bijzonderheden, er ontstaat echter wel een spanningsveld tussen de beschikbare financiële middelen en de gestegen kosten voor onderhoud.	

Proefgebied omgekeerd inzamelen
De gemeenteraad heeft besloten niet meer met een proefgebied aan de slag te willen. Dit project is daarom gestopt.
Herstel van iconische Maasheggen
In samenwerking met Rijkswaterstaat wordt hard gewerkt de benodigde berekeningen voor de Waterwet vergunning in verband met de aanplant in het stroomgebied van de Maas. Wanneer die vergunning rond is kan gestart worden met de aanplant van heggen in het Maasdal.

Financiële voortgang Programma 4
Voor Programma 4 zijn op dit moment geen noemenswaardige financiële wijzigingen. Het enige aandachtspunt dat meegegeven wordt, is dat er een spanningsveld tussen de beschikbare financiële middelen en de gestegen kosten voor groenonderhoud ontstaat. Echter, voor 2024 heeft dit vooralsnog geen financiële consequenties.

2.5. Programma Bestuur en organisatie

Als gemeente voeren we taken uit die direct van belang zijn voor onze inwoners. Deze taken voeren we als een betrouwbare partij op een rechtmatige en integere manier uit. Hierbij zoeken we continue naar mogelijkheden om de dienstverlening aan onze inwoners te verbeteren. De organisatie blijft in ontwikkeling; ondanks de druk op de arbeidsmarkt lukt het om functies in te vullen en medewerkers te binden en boeien. We investeren in medewerkers om onze inwoners zo goed mogelijk van dienst te zijn. Om inwoners beter te betrekken bij (veranderingen in) hun leefomgeving maken we inwonersparticipatie een steeds vanzelfsprekender onderdeel van de gemeentelijke manier van werken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsmatige voortgang Programma 5	
Uitvoeren aanpak inwonerparticipatie	
Begin 2024 konden inwoners meedenken over de Omgevingsvisie. Het participatietraject nieuw duurzaamheidsbeleid is afgerond (en inwoners zijn gevraagd dit te evalueren), en vanuit het beleidskader Inwonerparticipatie is het project Herinrichting Kerkstraat gekozen als derde pilotproject. Ook heeft in april de eerste training van het interne trainingsprogramma participatie plaatsgevonden voor medewerkers, college en MT.	
Samenwerking	
In februari jl. is 10 miljoen door het rijk aan de regio Noord-Limburg toegekend voor investeringen in gezondheid en brede welvaart (RegioDeal). Uitwerking in de loop van 2024.	
Gemeenteraad	
Het Mooks vergadermodel is in maart geëvalueerd en in april met nog een kleine aanpassing bijgesteld (aanpassing RvO) en daarmee is de implementatie afgerond.	
Burgemeestersprocedure	
De procedure voor de aanbeveling van de nieuwe burgemeester is afgerond.	
Verplichte onafhankelijke rekenkamer	
De rekenkamer wordt naar verwachting 2e helft 2024 ingevoerd.	

Financiële voortgang Programma 5	
Voor Programma 4 valt met name één financiële wijziging op, namelijk de incidentele ontvangst ad € 200k ten behoeve van de financiële afwikkeling opheffing IWGM.	

3. Stand van zaken

3.1. Exploitatie 2024

Ramingen : heel 2024

Realisatie : januari t/m april

Bedragen x € 1.000

Exploitatie 2024									
Omschrijving	**Lasten 2024**			**Baten 2024**			**Saldo 2024**		
	Begroot	**Realisatie**	**Restant**	**Begroot**	**Realisatie**	**Restant**	**Begroot**	**Realisatie**	**Restant**
Programma Sociale leefomgeving	8.147	2.657	5.490	5.743	395	5.348	2.405	2.262	142
Programma Sociaal domein	6.894	2.061	4.834	1.438	721	717	5.456	1.339	4.117
Programma Fysieke leefomgeving	2.997	1.039	1.958	1.375	1.707	-333	1.622	-668	2.291
Programma Toerisme, natuur en duurzaamheid	2.837	640	2.197	1.693	1.643	50	1.144	-1.003	2.147
Programma Bestuur en organisatie	1.311	258	1.053	1	0	0	1.310	258	1.052
Subtotaal programma's	**22.187**	**6.655**	**15.532**	**10.249**	**4.467**	**5.782**	**11.938**	**2.188**	**9.750**
Algemene dekkingsmiddelen	40	12	28	16.720	7.323	9.397	-16.680	-7.311	-9.369
Kosten van overhead	5.406	2.412	2.994	2	1	1	5.404	2.412	2.993
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrag voor onvoorzien	50	0	50	0	0	0	50	0	50
Subtotaal admo	**5.496**	**2.424**	**3.072**	**16.722**	**7.324**	**9.398**	**-11.226**	**-4.899**	**-6.326**
Subtotaal voor mutaties reserves	**27.683**	**9.079**	**18.604**	**26.971**	**11.791**	**15.180**	**712**	**-2.712**	**3.424**
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekking uit reserves	0	0	0	717	5	712	-717	-5	-712
Subtotaal reserves	**0**	**0**	**0**	**717**	**5**	**712**	**-717**	**-5**	**-712**
Totaal-generaal	**27.683**	**9.079**	**18.604**	**27.688**	**11.796**	**15.892**	**-5**	**-2.717**	**2.712**

V

Toelichting

Het overzicht op de voorgaande pagina betreffen de ramingen over heel 2024 en de realisaties t/m april (eerste vier maanden). Niet alle baten en lasten worden gelijkmatig gedurende het jaar gerealiseerd. Op basis van bovenstaand overzicht lopen de gerealiseerde lasten van de programma's en admo in de pas. Zowel de kapitaallasten als de personeelslasten zijn op maandelijkse basis doorbelast naar de functionele programma's.

De gerealiseerde baten liggen t/m april iets hoger dan het gemiddelde, omdat een deel van de belastingopbrengsten in de eerste vier maanden worden gerealiseerd (o.a. OZB opbrengsten). De overige baten, met name de uitkeringen uit het gemeentefonds, worden gelijkmatig per maand ontvangen.

Verder zijn nog een tweetal zaken van belang om te vermelden. Zo zijn bij Programma 3 dusver meer baten gerealiseerd dan begroot. Dit komt omdat de baten voor de grondverkoop ad € 520k hierin zijn meegenomen. Daarnaast is voor Programma 1 fors minder gerealiseerd dan begroot. Dit komt omdat de ontvangsten vanuit het Rijk voor de opvang van Oekraïense ontheemden pas in mei is ontvangen.

3.2. Lopende kredieten 2024

Hieronder treft u het overzicht van de lopende kredieten t/m april 2024. Dit betreft dus de ontwikkeling van de kredieten voorafgaand aan deze Zomerrapportage. De beginstand van ieder krediet is de eindstand per 31 december 2023 conform de Jaarstukken 2023. In paragraaf 4.3 van deze rapportage worden de voorstellen genoemd met wijzigingen op ondergenoemde kredieten. Deze wijzigingen zijn nog niet verwerkt in onderstaand schema. Er zijn voor 2024 twee nieuwe kredieten geraamd volgens de Programmabegroting 2024. Een aantal kredieten wordt medio 2024 afgewikkeld. Dit wordt verwerkt in de Jaarstukken 2024 (besluitvorming juni 2025).

Realisatie : januari t/m april

Bedragen x € 1.000

Lopende kredieten 2024

Omschrijving	Restant krediet per 31-12-2023	Kredieten 2024	Realisatie 2024	Restant per eind april	Toelichting / Status
2020: Nieuw-/verbouw gemeentehuis	2.000	0	0	2.000	Investering reeds uitgesteld
2020: Er zit muziek in M&M	220	0	0	220	Verzamelkrediet voor diverse projecten
2020: Mobiliteitsplan 2020	54	0	0	54	Uitvoering verwacht medio 2024
2021: Mobiliteitsplan 2021	6	0	0	6	Uitvoering verwacht medio 2024
SiSa E27B: Verbeteren bereikbaarheid station	350	0	0	350	Uitvoering project in relatie met opwaardering Maaslijn
Bijdragen derden SiSa E27B	-140	0	0	-140	
2021: Economische Agenda 2021-2024	67	0	0	67	Lopend project
2021: Nieuw-/verbouw Kandinsky-college	4.000	0	0	4.000	Investering reeds uitgesteld
2021: Lob van Gennep	248	0	0	248	Lopend project
Kerkplein Middelaar	141	0	0	141	Lopend project
2020: Masterplan Plasmolen	1.116	0	700	416	Lopend project
Bijdragen derden Masterplan Plasmolen	-500	0	-700	200	
2020: Implementatie Squit 20/20	6	0	0	6	Lopend project
Hart van Mook. herinrichting N271	20	0	16	4	Lopend project

SiSa C32: Ventilatie in scholen	87	0	64	23	SiSa-regeling ingetrokken
Bijdragen derden SiSa C32	-1	0	0	-1	
SiSa C75B: 2022 Project Maasheggen I	1.104	0	18	1.086	Lopend project
Bijdragen derden SiSa C75B	-542	0	-18	-524	
2022: Investering speeltoestellen	21	0	0	21	Lopend project
Bijdragen derden Investering speeltoestellen	-21	0	0	-21	
2022: Spoorzone Molenhoek	46	0	7	39	Lopend project
2022: speelvoorzieningen	10	0	0	10	Lopend project
2023: Vrachtauto buitendienst	295	0	0	295	Lopend project
2023: O.V. masten	3	0	0	3	Uitvoering verwacht medio 2024
2023: O.V. armaturen	3	0	0	3	Uitvoering verwacht medio 2024
SiSa C75B: 2023 Project Maasheggen II	390	0	88	302	Lopend project
Bijdragen derden SiSa C75B	-146	0	-88	-58	
2023: Vervanging riool	38	0	0	38	Lopend project
2023: Riool milieumaatregelen	89	0	30	59	Lopend project
2023: Project Faunapassages N271	31	0	34	-2	Lopend project
Bijdragen derden Project Faunapassages	-31	0	-31	0	
2023: Grondstoffenplan	277	0	20	257	Project stopgezet
2024: Riool milieumaatregelen	0	0	-17	17	Lopend project
2024: Vervanging riool	181	0	10	171	Lopend project
Totaal-generaal	**9.422**	**0**	**133**	**9.289**	

Toelichting

Ter onderbouwing van het overzicht met de kredieten worden vier kredieten nader toegelicht. Zo zijn de twee grootste kredieten op verzoek van uw raad doorgeschoven naar de toekomst. Dit betreffen € 2 miljoen ten behoeve van nieuw-/verbouw van het gemeentehuis en € 4 miljoen ten behoeve van nieuw-/verbouw van het Kandinskycollege.

Het krediet SiSa C32: Ventilatie op scholen is reeds gewijzigd. In 2022 is in overleg met Lijn83 een aanvraag gedaan inzake de SiSa-regeling voor ventilatiemaatregelen op de toenmalige Adalbert-basisschool. Nadien is deze aanvraag ingetrokken omdat de kosten na aanbesteding te hoog uitvielen en de bijdrage van Lijn83 en gemeente samen dit niet konden overbruggen. Lijn83 heeft een nieuwe aanvraag ingediend op basis van de vangnetregeling. Het reeds door uw raad gevoteerde krediet ad € 86k blijft onveranderd.

Voor het krediet Masterplan Plasmolen is reeds een beschikking ontvangen. In de beschikking staat dat de gemeente een vastgestelde eigen bijdrage moet bijleggen aan het project. Bij de jaarstukken 2023 is vermeld dat het door uw raad nog reeds beschikbare uitgavenplafond is vastgesteld op € 1.116k, waarvan € 500k bijdrage vanuit de provincie. Dit houdt een gemeentelijke bijdrage in van € 616k. De provincie heeft reeds € 500k toegezegd, welke nog niet is ontvangen. Op dit moment is wel € 700k vanuit de regiogemeenten ontvangen, welke niet was begroot. Dit betekent dat op dit moment we € 200k meer aan bijdrage derden hebben ontvangen dan was begroot. Aangezien deze meerontvangsten niet zonder toestemming van uw raad uitgegeven mag worden, dienen deze meerontvangsten ad € 200k administratief geboekt te worden als vordering op de gemeente. De ontvangen € 700k vanuit de regiogemeenten is reeds één-op-één terugbetaald aan de regio, waardoor de nog toegestane uitgaven voor het project zijn afgenomen van € 1.116k naar € 416k. Tezamen maakt de € 200k aan te veel ontvangen bijdrage met de nog toegestane uitgaven ad € 416 de toegezegde gemeentelijke bijdrage van € 616k. In paragraaf 4.3 wordt voorgesteld om zowel de baten als lasten voor het project resultaat-neutraal met € 700k te verhogen.

Van de resterende kredieten wordt een deel naar verwachting afgewikkeld medio 2024. De andere kredieten zullen naar verwachting gebruikt worden in 2025 en verder.

3.3. Bedrijfsvoering

Personeel
Onze organisatie is op orde en in staat op te leveren wat gevraagd wordt. De ingezette formatie is binnen begroting en het ziekteverzuim is nog altijd acceptabel. Enkele medewerkers hebben de organisatie verlaten, voor hen zijn vervangers gezocht. Die werving verloopt goed op enkele moeilijk te vervullen functies na.

Daarnaast is geïnvesteerd in het behoud van onze medewerkers in het kader van goed werkgeverschap. Onder meer door de regeling reiskosten woon- werkverkeer in te voeren en de fietsregeling toe te voegen aan het IKB. Uit het medewerkersbelevingsonderzoek in 2023 is een positief beeld naar voren gekomen, aan behoud daarvan wordt gewerkt. De arbeidsomstandigheden worden verbeterd door de aanpassing van de werkplekken (schilderen, verlichting, vloeren, airco's. e.d.). Verder vindt een Vital Scan (Periodiek Medisch Onderzoek) plaats waarbij onze medewerkers een beeld kunnen krijgen van hun vitaliteit en gezondheid. Het BHV- en ontruimingsplan is geactualiseerd. De ondernemingsraad is bij deze en andere organisatorische ontwikkelingen betrokken. Tevens blijven we het volgen van opleidingen actief stimuleren als ook persoonlijke en teamontwikkeling. Iedere medewerker heeft zijn functioneren en ontwikkelwensen in een voortgangsgesprek met zijn/haar leidinggevende besproken.

De organisatie bereidt zich voor op de start van de nieuwe burgemeester, onder meer door het opstellen en uitvoeren van een inwerkprogramma. De gemeentesecretaris heeft, samen met de MT-leden, een presentatie over de organisatie aan de gemeenteraad gegeven tijdens een daarvoor belegde raadsinformatieavond.

Medewerkers hebben zich actief opgesteld in regionale overleggen, om op die manier intergemeentelijk optimaal samen te werken en in de regio kennis te halen én te brengen.

ICT-budget
Software leveranciers hebben op alle fronten te maken gehad met fors stijgende kosten. Dat vertaalt zich in het doorvoeren van hogere indexeringen. Systemen moeten het hoofd bieden aan toenemende cyber-dreigingen en dit vraagt stevige aanpassingen bij de softwareleveranciers en iRvN. Tegelijkertijd is het pad naar 'software as a service' (afgekort SaaS) definitief ingeslagen. Software wordt zo als dienst geleverd, via internet. Dit levert kwalitatieve voordelen op, maar vertaalt zich ook in stijging van kosten aangezien de leverancier meer levert. In 2025 brengen we twee grote systemen naar de cloud, waaronder de diensten waarmee we de taken van Publiekzaken uitvoeren. Hiermee slaan we een grote slag in digitale dienstverlening richting inwoners.

Uitvoering geven aan de Woo (Wet Open Overheid waarbij we actief – geanonimiseerd - moeten gaan publiceren) en werken aan toegankelijkheid van informatie voor de buitenwereld zal ook zijn weg moeten vinden naar systemen en dus kostenstijging in de hand werken. Het streven blijft om zoveel mogelijk te doen met bestaande middelen.

4. Financiële bijstellingen

4.1. Samenvatting

Mutaties Zomerrapportage 2024

De tabel hieronder bevat de mutaties van de Zomerrapportage per programma. Positieve bedragen zijn nadelen (debet), negatieve bedragen zijn voordelen (credit). Onderstaand schema laat voor 2024 een vermindering van het saldo van baten en lasten voor de programma's en admo zien van in totaal € 156k na verwerking van de gevraagde wijzigingen voor de baten en lasten van de programma's en overhead.

De extra baten vanuit de meicirculaire worden geraamd op € 305k V (na aftrek van zogenaamde taakmutaties). Per saldo resulteert dit in een voordelig begrotingssaldo van € 465k, waarvan structureel € 255k nadelig. Echter, de effecten van de meicirculaire zijn niet verwerkt in onderstaande getallen, aangezien deze alleen betrekking hebben op de eerste vier maanden van 2024.

Bedragen x € 1.000

Mutaties Zomerrapportage	
	2024
1 Sociale leefomgeving	-44
2 Sociaal Domein	215
3 Fysieke leefomgeving	-312
4 Toerisme, natuur en duurzaamheid	5
5 Bestuur en organisatie	-215
Subtotaal programma's	**-351**
Algemene dekkingsmiddelen	13
Kosten van overhead	183
Vennootschapsbelasting	0
Bedrag voor onvoorzien	0
Subtotaal admo	**196**
Toevoegingen aan reserves	0
Onttrekkingen uit reserves	0
Subtotaal reserves	**0**
Totaal mutaties	**-156**
	V

Toelichting

In totaal wordt het saldo van baten en lasten voor alle programma's tezamen verlaagd met € 351k. De voorgestelde wijzigingen voor overhead leiden tot een uitzetting van lasten ad € 196k. Het houdt in dat met de verwerking van de voorgestelde wijzigingen in de Zomerrapportage het begrotingssaldo van € 5k V gaat naar € 160k V.

Voor deze voorgestelde verlaging van het saldo van baten en lasten van de programma's en overhead zijn met name twee incidentele financiële oorzaken aan te wijzen. Zo is er in 2024 een perceel aan de Halderweg in Molenhoek voor ruim € 520k verkocht ten behoeve van de ontwikkeling van het project Molenhoek Zuid. Daarnaast is € 200k ontvangen naar aanleiding van de financiële afwikkeling van de opheffing IWGM.

Bedragen x € 1.000

Begrotingssaldi	2024
Primitieve begroting 2024	-5
Dekkingsplan begroting 2024	0
Vastgestelde Programmabegroting	*-5*
Nagekomen begrotingswijzigingen	0
Huidig saldo	*-5*
Mutaties Zomerrapportage	-156
Nieuw saldo na bijstellingen	**-160**
	V

Toelichting

Het reeds vastgestelde begrotingssaldo bij de Programmabegroting 2024 was geraamd op € 5k V. De voorgestelde wijzigingen in het saldo van baten en lasten in de Zomerrapportage 2024 zijn in totaal € 156k V, waardoor na vaststelling van deze rapportage het nieuwe begrotingssaldo 2024 na afronding wordt geraamd op € 160k V.

4.2. Detailmutaties

Programma Sociale leefomgeving

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen STR/INC	2024
1.01	SPUK SiSa Inburgering	0	Hogere baten	INC	-175
			Hogere lasten	INC	175
1.02	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	222	Lagere kosten leerlingenvervoer	INC	-37
1.03	SPUK SiSa Onderwijsachterstanden	0	Hogere baten	INC	-64
			Hogere lasten	INC	64
1.04	SPUK SiSa Kleinschalige Oekraïne opvang	0	Hogere baten	INC	-187
			Hogere lasten	INC	187
1.05	SPUK SiSa Cuijksesteeg Oekraïne opvang	0	Hogere baten	INC	-604
			Hogere lasten	INC	604
1.06	Fysieke veiligheid	522	Hogere bijdrage VRLN	STR	29
1.07	Inburgering	88	Hogere salarislasten inburgering	STR	-20
			Dekking reserve	INC	20
1.99	Divers	p.m.	Kleinere bijstellingen < € 20k	INC	-37
	Totaal				**-44**

Toelichting

1.01	Inburgering (SPUK):	Voor ‘inburgering’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.
1.02	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken :	Betreft een bijstelling als gevolg van een wijziging van de begroting van de Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen (DRAN) . Hiermee wordt ingespeeld op de afname van de gemeentelijke bijdrage.
1.03	Onderwijsachterstanden:	Voor ‘onderwijsachterstanden’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.
1.04	Kleinschalige Oekraïne opvang:	Voor ‘kleinschalige Oekraïne opvang’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.
1.05	Cuijksesteeg Oekraïne opvang:	Voor ‘Cuijksesteeg Oekraïne opvang’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.
1.06	Fysieke veiligheid:	Betreft een bijstelling als gevolg van een wijziging van de begroting van de Veiligheidsregio Limburg-Noord. Hiermee wordt ingespeeld op de toename van de gemeentelijke bijdrage.
1.07	Inburgering (uitvoering):	Om meer regie op de uitvoering te hebben en om een kostenbesparing door te voeren, is ervoor gekozen om de uitvoering voor de inburgering per 2024 in eigen beheer uit te voeren. De extra lasten die hiermee gepaard gaan, worden in 2024 en 2025 gedekt vanuit de bestemmingsreserve 'vluchtelingen en statushouders'.
1.99	Divers:	Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Programma Sociaal domein

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen	
				STR/INC	2024
2.01	Maatwerkvoorzieningen Wmo	163	Bijstelling in verband met plaatsing woonunit	INC	50
2.02	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	259	Ontvangst centrumgemeentemiddelen	INC	-175
			Afname kosten routegebonden vervoer Wmo	INC	-38
2.03	SPUK SiSa Aanpak energiearmoede	0	Hogere baten	INC	-43
			Hogere lasten	INC	43
2.04	Begeleiding Wmo	370	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	234
2.05	Dagbesteding Wmo	85	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	STR	-20
2.06	Jeugdhulp begeleiding (18-)	485	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	-35
2.07	Jeugdhulp behandeling (18-)	90	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	56
2.08	Jeugdhulp dagbesteding (18-)	135	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	-54
2.09	Pleegzorg (18-)	100	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	STR	-20
2.10	Gezinsgericht (18-)	0	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	52
2.11	Jeugdhulp met verblijf overig (18-)	100	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	STR	-90
2.12	Jeugdbehandeling GGZ zonder verblijf (18-)	529	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	-39

2.13	Jeugdhulp crisis / LTA / GGZ-verblijf (18-)	62	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	INC	171
2.14	Jeugdbescherming (18-)	95	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	STR	45
2.15	Jeugdreclassering (18-)	95	Hogere prognose en indexatie op basis van ROB	STR	-50
2.16	Huishoudelijke hulp (Wmo)	561	Hogere tarieven en indexatie	STR	100
2.17	SPUK SiSa Uitkeringen participatiewet (UPW)	190	Hogere baten	INC	-356
			Hogere lasten	INC	319
2.18	Begeleide participatie en sociale werkvoorziening	723	Hogere lasten op basis van begroting INTOS	STR	70
2.99	Divers	p.m.	Kleinere bijstellingen < € 20k	STR	-4
	Totaal				**215**

Toelichting

2.01 Maatwerkvoorzieningen Wmo: Er worden hogere lasten verwacht in verband met het plaatsen van een woonunit.

2.02 Overige maatwerkvoorzieningen Wmo:
De extra baten betreffen een bijstelling vanwege de ontvangsten centrumgemeentemiddelen 2024. Deze middelen worden ontvangen van de gemeente Nijmegen. De afname van lasten betreft een bijstelling als gevolg van een wijziging van de begroting van de Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen (DRAN) . Hiermee wordt ingespeeld op de afname van de gemeentelijke bijdrage.

2.03 Aanpak energiearmoede: Voor ‘aanpak energiearmoede’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.

2.04 t/m 2.15: Op basis van ramingen van het Regionaal Ondersteuningsbureau (ROB) zijn diverse mutaties voor zowel baten als lasten noodzakelijk. In deze ramingen is reeds de indexatie voor 2024 meegenomen. Daarnaast hanteert het Rijk vanaf 2024 een andere, uitgebreidere indeling ten aanzien van IV3 (informatievoorziening voor derden) voor onder andere de onderdelen Wmo en Jeugd. Deze indeling is bij de begroting 2024 op basis van inschattingen verwerkt, aangezien destijds de indexatiecijfers nog niet bekend waren. Het onderdeel Jeugd laat met name verschuivingen zien tussen de begrote budgetten vanwege de nieuwe IV3 indeling. Voor het onderdeel Wmo wordt extra budget gevraagd voor met name Wmo begeleiding en huishoudelijke hulp. Zie ook ID 2.16.

2.16 Huishoudelijke hulp (Wmo): In 2024 heeft een nieuw tarievenonderzoek plaatsgevonden. De uitkomsten van dit onderzoek hebben geleid in hogere kosten voor de inzet van huishoudelijke hulp. Daarnaast zijn er indexaties voor 2024 doorgevoerd, waardoor de kosten ook toenemen.

2.17 Uitkeringen Participatiewet: Voor ‘uitkeringen Participatiewet’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. De voorlopige beschikking vanuit het Rijk laat hogere baten zien dan verwacht. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren.

2.18 Begeleide participatie en sociale werkvoorziening:
Op basis van de begroting 2024 van INTOS vallen de te verwachten kosten dit jaar hoger uit, waardoor een bijstelling van het budget noodzakelijk is.

2.99 Divers: Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Programma Fysieke leefomgeving

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen	
				STR/INC	2024
3.01	Beheer overige gebouwen en gronden	14	Incidentele ontvangen vanwege grondverkoop	INC	-520
3.02	Verplaatsen volkstuinen Molenhoek Zuid	0	Bijstellen begrote kosten verplaatsing volkstuinen	INC	100
3.03	Woningexploitatie	1	Lagere onttrekking bestemmingsreserve	STR	25
			Lagere afschrijvingskosten	STR	-25
3.04	Sportcomplexen	77	Verhogen dotatie voorziening	STR	53
3.05	Wegen, pleinen en fietspaden	373	Verhogen dotatie voorziening	STR	95
3.99	Divers	p.m.	Kleinere bijstellingen < € 20k	STR	-39
	Totaal				**-312**

Toelichting

3.01 Beheer overige gebouwen en gronden:
Ten behoeve van de realisatie van het project Molenhoek Zuid is een perceel grond aan de Halderweg in Molenhoek verkocht. Incidenteel wordt hiervoor een bedrag ad € 520k ontvangen.

3.02 Verplaatsen volkstuinen Molenhoek Zuid:
Voor de realisatie van het project Molenhoek Zuid is de verplaatsing noodzakelijk van de volkstuinen aldaar. Hiertoe heeft uw raad ingestemd dat de gemeente de inspanningsverplichting en financiële verantwoordelijkheid heeft om dit uit te voeren. In 2024 wordt de verplaatsing naar verwachting afgerond.

3.03 Woningexploitatie: Enkele activaposten, welke zijn aangekocht in het kader van het investeringsplan 2013-2016 ten behoeve van het project 'Hart van Mook', hebben een boekwaarde van nul euro in de administratie, waardoor de begrote afschrijvingskosten verlaagd kunnen worden. Daarnaast kan hierdoor de onttrekking uit de bestemmingsreserve 'afschrijving investeringsplan 2013-2016' worden verlaagd.

3.04 Sportcomplexen: In februari 2024 heeft uw raad een nieuw Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) vastgesteld voor de gemeentelijke gebouwen. Hiertoe wordt op advies van de accountant de standaard dotatie aan de voorziening Gebouwenbeheer op afgestemd.

3.05 Wegen, pleinen en fietspaden: In 2024 is het wegenbeheerplan geactualiseerd voor de gemeentelijke wegen. Hiertoe wordt op advies van de accountant de standaard dotatie aan de voorziening Rationeel wegenbeheer op afgestemd.

3.99 Divers: Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Programma Toerisme, natuur en duurzaamheid

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen STR/INC	Voorgestelde wijzigingen 2024
4.01	SPUK SiSa Lokale aanpak isolatie	0	Hogere baten	INC	-236
			Hogere lasten	INC	236
4.99	Divers	p.m.	Kleinere bijstellingen < € 20k	STR	5
	Totaal				**5**

Toelichting

4.01 Lokale aanpak isolatie: Voor ‘lokale aanpak isolatie’ wordt een specifieke uitkering (SiSa) van het Rijk ontvangen. Voor dit bedrag wordt ook een uitgavenbudget opgevoerd om de taken te kunnen uitvoeren. Deze post verloopt resultaat-neutraal.

4.99 Divers: Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Programma Bestuur en organisatie

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen STR/INC	Voorgestelde wijzigingen 2024
5.01	Overige baten en lasten	28	Financiële afwikkeling opheffing IWGM	INC	-200
			Aframen werkbudget	STR	-28
5.99	Divers	p.m.	Diverse kleinere bijstellingen < € 20k	STR	13
	Totaal				**-215**

Toelichting

5.01 Overige baten en lasten: Naar aanleiding van de financiële afwikkeling na de opheffing van IWGM wordt eenmalig een bedrag ad € 200k ontvangen. Daarnaast wordt een structureel werkbudget ten behoeve van 'herziening beheerplannen en prijsontwikkelingen voorgaande jaren' afgeraamd, aangezien de kosten via andere posten verlopen.

5.99 Divers: Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Programma Admo

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen	
				STR/INC	2024
9.01	Overhead elektrotechnische bedrijfsvoering	0	Aangaan verplichtingen elektrotechnische bedrijfsvoering	INC	30
9.02	Uitkeringen gemeentefonds	-13.940	Bijstelling uitkering gemeentefonds	INC	52
9.03	Overhead personeel: algemeen	333	Centraliseren verzekeringen	STR	-40
9.04	Overhead verzekeringen	12	Centraliseren verzekeringen	STR	83
9.05	Dividend	-338	Lagere dividendontvangen	INC	38
9.06	Overige financiële middelen (rente)	-30	Hogere rentenontvangsten	STR	-70
9.07	Huisvesting en Facilitaire zaken	337	Verhogen dotatie voorziening	STR	54
9.08	Huisvesting buitendienst (Werf)	250	Verhogen dotatie voorziening	STR	56
9.99	Divers	p.m.	Diverse kleinere bijstellingen < € 20k	STR	-7
	Totaal				**196**

Toelichting

9.01	Overhead elektrotechnische bedrijfsvoering:	De Arbowet stelt gemeenten verplicht dat alle elektrische installaties moeten worden onderhouden door gecertificeerd en daartoe geschoold personeel. Hiervoor wordt een overeenkomst aangegaan met een externe partij.
9.02	Uitkeringen gemeentefonds:	Op basis van de realisatie t/m april wordt minder uitkering uit het gemeentefonds ontvangen dan reeds is geraamd.
9.03	Overhead personeel: algemeen:	Per 2024 worden alle verzekeringen gecentraliseerd in de administratie. Daartoe worden op alle posten de begrote verzekeringslasten afgeraamd.
9.04	Overhead verzekeringen:	Per 2024 worden alle verzekeringen gecentraliseerd in de administratie. Alle afgeraamde verzekeringslasten in de gehele exploitatie worden op dit budget resultaat-neutraal bijgeraamd.
9.05	Dividend:	Op basis van de prognoses wordt dit jaar minder dividend vanuit de Bank Nederlandse gemeenten (BNG) en Enexis ontvangen dan reeds is geraamd.
9.06	Overige financiële middelen (rente):	Op basis van de prognoses wordt dit jaar meer rente vanuit de Schatkistbankieren (SKB) en Bank Nederlandse gemeenten (BNG) ontvangen dan reeds is geraamd.
9.07	Huisvesting buitendienst (Werf):	In februari 2024 heeft uw raad een nieuw Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) vastgesteld voor de gemeentelijke gebouwen. Hiertoe wordt op advies van de accountant de standaard dotatie aan de voorziening Gebouwenbeheer op afgestemd.
9.08	Sportcomplexen:	In februari 2024 heeft uw raad een nieuw Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) vastgesteld voor de gemeentelijke gebouwen. Hiertoe wordt op advies van de accountant de standaard dotatie aan de voorziening Gebouwenbeheer op afgestemd.
9.99	Divers:	Betreft diverse bijstellingen < € 20k.

Mutaties reserves

ID	Onderwerp	Primitieve begroting	Omschrijving mutatie	Voorgestelde wijzigingen STR/INC	Voorgestelde wijzigingen 2024
R.01			Geen mutaties reserves		0
	Totaal				**0**

4.3. Kredieten

Naast de bijstelling van de exploitatiebudgetten is het mogelijk dat ook wordt voorgesteld om (aanvullende) kredieten te voteren. Voor 2024 betreffen dit de volgende mutaties:

Mutaties kredieten

ID	Krediet	Primitieve begroting	Voorgestelde mutatie	Nieuwe begroting
K.01	2024: Vervanging riool	181	439	620
K.02	2024: Riool milieumaatregelen	0	20	20
K.03	2020: Masterplan Plasmolen	1.116	700	1.816
K.04	SPUK SiSa Maasheggen I	1.104	0	1.104
K.05	Aanpassing buitenterrein gemeente werf	0	107	107
K.06	SPUK SiSa Ventilatie op scholen	87	-1	86
	Totaal	**2.488**	**1.265**	**3.753**

Toelichting

K.01 2024: Vervanging riool: Betreft het bijstellen van het krediet op basis van actualisering van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Zo is het project rioolrenovatie afkoppelen Kerkstraat Mook verschoven in tijd, waardoor nu extra investeringsbudget benodigd is. Deze extra uitgaven gaan ten laste van de voorziening 'rioolbeheer'.

K.02 2024: Riool milieumaatregelen: Betreft het bijstellen van het krediet op basis van actualisering van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Zo is het project rioolrenovatie afkoppelen Kerkstraat Mook verschoven in tijd, waardoor nu extra investeringsbudget benodigd is. Deze extra uitgaven gaan ten laste van de voorziening 'rioolbeheer'.

K.03 2020: Masterplan Plasmolen: Voor het project Masterplan Plasmolen is reeds een bijdrage vanuit de provincie toegezegd en administratief begroot ad € 500k. Deze provinciale bijdrage is nog niet ontvangen. In 2024 is € 700k toegezegd en reeds ontvangen van de regiogemeenten, welke dusver niet was begroot. De totale toegezegde bijdrage van derden komt hiermee op € 1.200k. Deze meerontvangsten ad € 700k zijn bedoeld voor de extra bijdrage aan regionale investeringsagenda ten behoeve van Toeristisch Hart Plasmolen. Met deze wijziging worden zowel de baten als lasten met € 700k resultaat-neutraal verhoogd. Zie ook de toelichting op de kredieten in paragraaf 3.2.

K.04 SPUK SiSa Maasheggen I: Door een administratieve omissie is de bijdrage vanuit de provincie € 336,- te laag begroot. Aangezien er een vaste eigen bijdrage is afgesproken, wordt voorgesteld om het uitgavenplafond te verhogen. Doordat in bovenstaand schema de getallen op duizendtallen worden afgerond, wordt er '0' vermeld.

K.05 Aanpassing buitenterrein gemeentewerf:
Het buitenterrein aan de westzijde van de gemeentewerf is nu deels onverhard. Dit gedeelte wordt gebruikt voor de opslag van straatwerkelementen. Het onverharde oppervlakte wordt deels verhard en voorzien van straatkolken en een lijngoot. Hierdoor wordt de beschikbare opslagcapaciteit beter benut en worden de waterinfiltratie en ruimtelijke kwaliteit verbeterd. Daarnaast wordt de afscheiding voorzien van stapelblokken om de groenstrook beter in te kaderen. Hiervoor is een eenmalige investering ad € 107k voor benodigd.

K.06 SPUK SiSa Ventilatie op scholen: Het krediet SPUK SiSa Ventilatie op scholen is reeds gewijzigd. In 2022 is in overleg met Lijn83 een aanvraag gedaan inzake de SiSa-regeling voor ventilatiemaatregelen op de toenmalige Adalbert-basisschool. Nadien is deze aanvraag ingetrokken omdat de kosten na aanbesteding te hoog uitvielen en de bijdrage van Lijn83 en gemeente samen dit niet konden overbruggen. Hierdoor komt de reeds begrote bijdrage ad € 1k te vervallen. Het reeds door uw raad gevoteerde krediet ad € 86k blijft onveranderd. Zie ook de toelichting op de kredieten in paragraaf 3.2.