

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 2602139

Onderwerp

1e tussentijdse rapportage 2025

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 9^e begrotingswijziging van 2025.

Inleiding

De 1e tussentijdse rapportage 2025 geeft het verloop van de budgetten weer in de eerste 3 maanden van 2025. 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 $\geq$ € 50.000,- worden toegelicht (onderdeel A). Afwijkingen $<$ € 50.000,- en budget neutrale wijzigingen (niet gerelateerd aan reserves) worden niet toegelicht en als één totaalbedrag opgenomen in de tussentijdse rapportage (onderdeel B). In onderdeel C is het verloop van de stelposten indexatie weergegeven, om inzicht te bieden in het verloop van de stelposten als gevolg van noodzakelijke indexatie van budgetten (loon- en prijsbijstellingen). In de bijlagen van deze tussentijdse rapportage staat het kredietoverzicht, waarbij alleen de kredieten staan waarbij er afwijkingen zijn geconstateerd in bedrag of doorlooptijd.

De kwartaalrapportage van het sociaal domein kan tijdens het opstellen van deze rapportage nog niet gemaakt worden. Vanwege een technisch probleem tijdens een software update (de migratie van het datawarehouse naar de cloud) kunnen er nog geen rapportages met cijfers worden ververst. Pas wanneer dit weer lukt kan de rapportage worden opgesteld. Hier wordt hard aan gewerkt. U ontvangt de rapportage zo snel mogelijk via een raadsinformatiebrief.

Het positieve effect van deze tussentijdse rapportage op het begrotingsresultaat is € 293.682,-. Hiervan heeft € 385.456,- betrekking op budgetafwijkingen $\geq$ € 50.000,- en -/- € 91.774,- op budgetafwijkingen $<$ € 50.000,-. Het verloop van het begrotingsresultaat staat achter in de tussentijdse rapportage bij "Begrotingsresultaat".

Hieronder worden in het kort de grootste oorzaken (afgerond) van het resultaat toegelicht:

Onderwerp	Resultaat (in €'s)
Voordeel opvang Oekraïne	450.000
Aanpassingen begroting Senzer	230.000
Bijstellingen budget (bijdrage PlusTeam, stopzetten detachering, budget Wet Open Overheid)	-300.000
Overig	-87.000
Totaal	293.000

Kanttekening resultaat: de bovenste twee onderdelen uit de tabel zijn incidenteel, maar onderdeel 3 betreft structurele nadelen. Het effect van deze rapportage op de jaren 2026 t/m 2028 loopt op van -/- € 350.000 tot circa -/- € 650.000,-. Dit wordt betrokken bij het opstellen van de begroting 2026 t/m 2029.

Onderdeel A: budgetafwijkingen ≥ € 50.000,-

In dit onderdeel staat het overzicht met budgetafwijkingen ≥ € 50.000,-.

Onderdeel A	2025		
Taakvelden per programma	Bedrag wijziging	Nr.	I/S
1. De mens centraal			
Arbeidsparticipatie	450.000	1	I
Coördinatie en beleid jeugd	-119.884	2	S
Huishoudelijke hulp (Wmo)	-50.250	3	S
Inkomensregelingen / WSW en beschut werk	229.919	4	I
5. Organisatie			
Beheer overige gebouwen en gronden	54.015	5	I
Overhead	-143.549	6-8	S
Overige baten en lasten	-34.795	9	I
Totaal	385.456		
- waarvan incidenteel	699.139		
- waarvan structureel	-313.683		

Toelichting:

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

De toegelichte bedragen aangegeven met ○ hebben geen effect op het begrotingsresultaat.

Arbeidsparticipatie

- 1. *Verwachte inkomsten Rijk en uitgaven opvang Oekraïne 2025 (incidenteel voordeel van € 450.000,-)*

Het verwachte resultaat € 450.000,- is lager dan vorig jaar. Het normbedrag van de dagvergoeding is van € 61,- in 2024 aangepast naar een dagvergoeding van € 44,- dit jaar. Het voorstel is om dit positieve resultaat vrij te laten vallen, net zoals in de jaarrekening 2024. Er zijn namelijk al voldoende middelen gereserveerd in de 'reserve vluchtelingen'.

Coördinatie en beleid jeugd

- 2. *Bijdrage PlusTeam (structureel nadeel van € 119.884,- in 2025)*

De begrotingswijziging 2024 van het PlusTeam is niet structureel verwerkt in de meerjarenbegroting 2025-2028. Bij het in beeld brengen van het overzicht voor deze tussentijdse rapportage werd dit verschil inzichtelijk. Het nadeel loopt op tot € 281.872,- in 2028.

Huishoudelijke hulp (Wmo)

- 3. *Ophoging tarief 'Hulp bij het Huishouden' (structureel nadeel van € 50.250,- in 2025)*

Naar aanleiding van een kort geding is het tarief voor Hulp bij het Huishouden opnieuw berekend. De verhoging kost op basis van de huidige verwachtingen jaarlijks € 100.500,- meer dan tot nu toe was begroot. Het verhoogde tarief gaat halverwege 2025 in en daarom is in 2025 de helft van dat bedrag opgenomen. Via raadsinformatiebrief RI GM2025-2044706 Contractering Huishoudelijke Hulp is de gemeenteraad hierover eerder geïnformeerd.

Inkomensregelingen / WSW en beschut werk

● 4. *Bijgestelde begroting Senzer (incidenteel voordeel van € 229.919,-)*

De ontwikkelingen van de algemene uitkering hebben een effect op de bijdrage die wij aan Senzer doen. Op basis van de integratie uitkering participatie zetten we 1 op 1 budget door voor de Wet sociale werkvoorziening. Dit is een verhoging van de bijdrage aan Senzer. De inkomsten waren al via de algemene uitkering geraamd. De structurele bijdrage voor sociaal ontwikkelbedrijven en beschut werk uit de meicirculaire 2024 was al opgenomen in de begroting van Senzer voor 2026-2029. De middelen die voor 2025 zijn ontvangen worden niet geclaimd, wat een incidentele vrijval betekent. We hoeven deze namelijk niet als aanvullende bijdrage aan Senzer over te maken.

Beheer overige gebouwen en gronden

● 5. *Verkoop grond Spaarpot Geldrop (incidenteel voordeel van € 54.015,-)*

In verband met de verkoop van grond hebben we eenmalig een bedrag van € 54.015,- ontvangen.

Overhead

● 6. *Correctie Wet Open Overheid (structureel nadeel van € 78.000,-)*

In de begroting is ten onrechte een bedrag van € 78.000,- opgenomen uit de doorbelasting van 'materialen en diensten derden'.

● 7. *Stopzetten detachering richting Cure (structureel nadeel van € 65.549,-)*

In verband met pensionering van betreffende medewerker worden hier geen inkomsten meer voor ontvangen. Het voordeel op de salarislaster is al verwerkt in de begroting.

● 8. *CAO (PM)*

Medio april 2025 zijn de VNG en de bonden een nieuwe cao overeengekomen. Deze gaat in op 1 april 2025 en loopt 2 jaar. De cao is nog niet definitief, er vindt nog ledenraadpleging plaats. De nieuwe cao levert een voordeel op voor de begroting 2025, omdat met een hogere loonstijging was gerekend. We nemen dit voordeel in de 2e tussentijdse rapportage 2025 op.

Overige baten en lasten

● 9. *Bijstellen dekkingsreserves (incidenteel nadeel van € 34.795,-)*

We hebben een aantal investeringen gedaan, waarvan de afschrijvingslasten gedekt worden door dekkingsreserves. De dekkingsreserve wordt op basis van de kredietaanvraag gevuld. Na het afronden van de investering wordt er een vergelijk gemaakt tussen de kredietaanvraag en de werkelijke kosten. De dekkingsreserve wordt hierop aangepast.

Onderdeel B: budgetafwijkingen < € 50.000,-

Onderdeel B*	2025
Totaal	-67.906
- waarvan incidenteel	-22.329
- waarvan structureel	-45.577

*De structurele gevolgen van de 2^e tussentijdse rapportage 2024 zijn hierin ook verwerkt.

Begrotingsresultaat

Rekening houdend met de 1^e tussentijdse rapportage is het begrotingssaldo 2025:

Verloop begrotingssaldo	Vastgesteld in gemeenteraad	2025
Saldo meerjarenbegroting 2025-2028	11-11-2024	87.217
1e begrotingswijziging 2025: Septembecirculaire 2024	11-11-2024	0
1e begrotingswijziging 2025: Amendement stichting leergeld	11-11-2024	0
2e begrotingswijziging 2025: 1e ontwerpbegrotingswijziging 2025 (VRBZO)	24-02-2025	-60.258
3e begrotingswijziging 2025: Decembecirculaire 2024	24-02-2025	0
5e begrotingswijziging 2025: Beschikbaar stellen definitief krediet voor nieuwbouw multifunctioneel gebouw Skandia	31-03-2025	-35.100
4e begrotingswijziging 2025: Herijking IHP 2025	06-05-2025	154.624
7e begrotingswijziging: Bekelaar	06-05-2025	0
Ter besluitvorming 23 juni:		
6e begrotingswijziging 2025: Jaarrekening 2024		PM
8e begrotingswijziging 2025: Hockeyveld 3 Oudven en veld 2 en 3 Bronzenwei		0
9e begrotingswijziging 2025: 1e tussentijdse rapportage 2025		293.682
Begrotingssaldo na begrotingswijzigingen		440.165

Stand algemene reserve

Verloop saldo algemene reserve	Vastgesteld in gemeenteraad	2025
Meerjarenbegroting 2025-2028	11-11-2024	9.868.428
4e begrotingswijziging 2025: Herijking IHP 2025	06-05-2025	0
Begrotingssaldo na begrotingswijzigingen		9.868.428

De stand van de algemene reserve wijzigt niet als gevolg van de 1^e tussentijdse rapportage 2025.

Post onvoorzien

Post onvoorzien	Vastgesteld in gemeenteraad	2025
Saldo begroting 2025	11-11-2024	77.500
1e begrotingswijziging 2025 VRBZO	24-2-2025	-37.059
Stand na wijzigingen		40.441
Ter besluitvorming 23 juni:		
9 ^e begrotingswijziging 2025: 1e tussentijdse rapportage 2025: Bijdrage VNG congres		-40.441
Totaal		0

Onderdeel C: overzicht stelpost loon- en prijsontwikkeling

Mutaties stelpost loon- en prijsontwikkeling

	Mutaties stelpost loon- en prijsontwikkeling	2025
Taakveld	Onderwerp	
Overige baten en lasten	Aframen stelpost stijging energietarieven	245.800
Overige baten en lasten	Bijramen budget elektra uit stelpost stijging energietarieven	-245.800
Overige baten en lasten	Aframen restant stelpost stijging energietarieven, toevoegen aan stelpost loon- en prijsontwikkeling	154.200
Overig	< € 50.000,-	-7.500
	Totaal	146.700

Alle mutaties zijn verwerkt in onderdeel B, budgettair neutraal of < € 50.000,-. De stelpost stijging energietarieven is ingezet en het restant wordt toegevoegd aan de stelpost loon- en prijsontwikkeling.

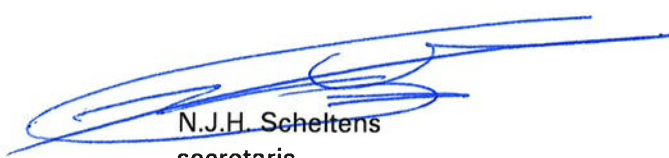
Verloop saldo stelpost loon- en prijsontwikkeling

Verloop saldo	Vastgesteld in gemeenteraad	2025
Meerjarenbegroting 2025-2028	11-11-2024	0
1e begrotingswijziging 2025: Septembercirculaire 2024	11-11-2024	472.058
3e begrotingswijziging 2025: Decembercirculaire 2024	24-2-2025	174.658
Ter besluitvorming 23 juni:		
9e begrotingswijziging 2025: 1e tussentijdse rapportage 2025		146.700
Totaal na raadsbesluiten		793.416

Bijlagen

1. Kredietoverzicht
2. 9^e begrotingswijziging 2025

Geldrop-Mierlo,


N.J.H. Scheltens
secretaris


J.C.J. van Bree
burgemeester

Bijlage 1 Kredietoverzicht

Nr	Projecten	Beschikbaar gesteld	Gerealiseerd t/m 2024	Bedrag werkelijk Huidig Dienstjaar	Restant	Afsluiten/Loopt door	Toelichting
70288	Groen- en bomencompensatie	3.500	1.739	-10.704	12.465	Loopt door	In de module Bescherming van ons Groenbeleidsplan, vastgesteld in februari 2021, zijn regels opgenomen voor de compensatie van bomen. Compensatie geldt sindsdien niet alleen voor derden maar ook voor de gemeente in eigen projecten. Voor de aanleg van het regenwaterinfiltratieriool in de Aragorn moest 1 boom worden gekapt. Herplant ter plaatse was niet mogelijk. De getaxeerde waarde € 3.235 wordt overgeheveld naar het krediet 'groen- en bomencompensatie jaarschijf 2025 van project 70413.
70190	Snelheidsremmende maatregelen Brugstraat	35.000	37.818	0	-2.818	Loopt door	Door langlopende bezwaarprocedures en extra onderzoekskosten vallen de kosten hoger uit en stellen we voor om het budget met € 20.000 op te hogen.
70354	Herinrichting Patrijslaan (fietsstraat)	247.000	0	0	247.000	Loopt door	Door een sobere uitvoering van het project stellen we voor om het budget met € 102.000 te verlagen.
70064	Riolering Dwarsstraat	666.233	576.379	6.955	82.899	Afsluiten bij jaarrekening	De laatste fase van dit project is vertraagd door bezwaren die nu op een vonnis van de Raad van State wachten. Door de grote prijsstijgingen in de afgelopen jaren kan dit werk niet meer gemaakt worden voor het oorspronkelijke budget uit 2021. Afhankelijk van het vonnis van de RvS wordt dit werk in een later stadium opnieuw opgevoerd op het investeringsprogramma.
70217	Rioolvervanging Tournooiveld	511.000	508.349	0	2.651	Afsluiten bij jaarrekening	Project is afgerond.

Het verschil in jaarlijkse kapitaallasten dat uit bovenstaande kredietophoging en kredietverlaging ontstaat wordt verwerkt in de meerjarenbegroting 2026-2029. Dit betekent een daling van € 3.280,-.

BIJLAGE BIJ RAADSBESLUIT 1^o tussentijdse rapportage 2025

BEGROTINGSWIJZIGINGSNUMMER: 2025-09

Zaaknummer: 2602139

	2025	2026	2027	2028
Programma 1. De mens centraal				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6.3 Inkomensregelingen	404.952	21.452	21.452	21.452
6.4 WSW en beschut werk	-153.581	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	415.931	3.658	3.658	3.658
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	-50.250	-100.500	-100.500	-100.500
6.712 Begeleiding (Wmo)	567.742	588.682	569.994	550.536
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	-687.626	-679.825	-754.577	-832.408
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-28.234	-3.011	-3.011	-3.011
0.10 Mutaties reserves	6.875	0	0	0
Programma 2. Sterke wijken				
5.1 Sportbeleid en activering	-11.745	-11.745	-12.180	-11.745
5.2 Sportaccommodaties	89.964	91.364	91.364	91.364
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	40.504	40.504	40.504	40.504
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-5.505	-5.505	-5.505	-5.505
8.1 Ruimte en leefomgeving	19.500	19.500	19.500	19.500
8.3 Wonen en bouwen	777	-13.634	-20.634	-27.634
Programma 3. Vitaal & groen buitengebied				
Geen cijfers in dit programma				
Programma 4. Toekomstbestendig Geldrop-Mierlo				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-51.209	-51.209	-51.209	-51.209
1.2 Openbare orde en veiligheid	-13.348	-7.500	-7.500	-7.500
2.1 Verkeer en vervoer	-60.869	-96.800	-96.800	-96.800
2.2 Parkeren	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
3.1 Economische ontwikkeling	-77.349	-37.349	-37.349	-37.349
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-10.029	-10.029	-10.029	-10.029
5.5 Cultureel erfgoed	-11.467	-11.467	-11.467	-11.467
7.2 Riolering	21.820	66.322	64.228	53.060
7.4 Milieubeheer	63.275	28.800	7.200	0
0.10 Mutaties reserves	-31.092	0	0	0
Programma 5. Organisatie				
0.1 Bestuur	-152.148	-111.707	-118.707	-118.707
0.2 Burgerzaken	40.190	37.475	34.706	-25.888
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	29.015	0	0	0
0.4 Overhead	-282.449	-288.849	-264.949	-248.849

0.8 Overige baten en lasten	293.741	253.300	253.300	253.300
0.10 Mutaties reserves	-3.703	0	-6.766	-13.670
0.11 Begrotingsresultaat	293.882	-348.073	-465.277	-638.897

Leeswijzer:

Een positief bedrag is een voordeel. Een negatief bedrag is een nadeel. De totaalstelling betreft het gevolg voor het begrotingsresultaat.

Dekkingsmiddelen (reserves, post onvoorzien, stelposten) worden dus in bovenstaand overzicht positief weergegeven. In bijgevoegd financieel overzicht wordt dit negatief weergegeven. Dit omdat het dekkingsmiddel is ingezet.