

Raadsvergadering d.d. : 21 december 2023

Afdeling : Bedrijfsvoering

Portefeuillehouder : Wethouder S.C.A. Luijten

Onderwerp : Slotwijziging 2023

Betreffend onderdeel : Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"
programmabegroting

Samenvatting

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid kunnen voorstellen tot wijziging van de begroting enkel worden vastgesteld in het kalenderjaar waarop de begroting betrekking heeft. Met het vaststellen van de Slotwijziging programmabegroting 2023 worden substantiële wijzigingen doorgevoerd.

Een aantal ontwikkelingen na de 2^e Burap 2023 met substantiële financiële gevolgen leiden tot een nieuw begrotingssaldo 2023. Om de rechtmatigheid te borgen voeren we hiervoor een begrotingswijziging door.

Advies

Instemmen met dit raadsvoorstel en concept raadsbesluit om:

1. De begrotingswijziging van de Slotwijziging 2023 als volgt vast te stellen:

Bedragen in € 1.000,-

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot primitief 2023	Begroot na wijziging t/m nov 2023	Begrotings- wijziging slotwijziging 2023	Verwacht resultaat 2023
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	27.109	29.279	379	29.658
1	Veiligheid	-2.045	-2.122	0	-2.122
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-3.055	-2.610	0	-2.610
3	Economie	369	5.700	19	5.719
4	Onderwijs	-1.469	-1.350	-4	-1.354
5	Sport, cultuur en recreatie	-4.270	-4.385	130	-4.255
6	Sociaal domein	-15.382	-18.145	0	-18.145
7	Volksgezondheid en milieu	-1.078	-1.860	0	-1.860
8	VHROSV	-641	-952	100	-852
	Resultaat voor bestemming	-462	3.554	624	4.178
u	Af: storting in reserves	-1.065	-12.426	-50	-12.476
i	Bij: onttrekking aan reserves	1.535	11.532	8	11.539
	Resultaat na bestemming	8	2.660	581	3.241

Beoogd effect

Te voldoen aan de regels van begrotingsrechtmatigheid.

Argumenten

Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning

Algemene uitkering (€ 398.000 V)

De Septembercirculaire 2023 heeft voor het jaar 2023 een positief effect van € 405.000. Hiervan is € 7.000 gealloceerd voor de impuls gelden weerbaar bestuur. Deze middelen reserveren we hiervoor. Met deze impuls gelden kunnen, indien nodig, veiligheidsmaatregelen getroffen worden voor lokale bestuurders. Voor een verdere toelichting over de Septembercirculaire verwijzen we naar de RIB Septembercirculaire.

Bijstelling leges publiekszaken (€ 50.000 N)

Een deel van de geraamde extra opbrengsten leges publiekszaken (vanwege de zogenaamde 5-jaarspiek van reisdocumenten) zal niet worden gehaald. Dit komt doordat de aangetrokken extra capaciteit pas later inzetbaar was dan voorzien. Hierdoor zijn er minder opbrengsten leges vanuit de buitenlandbalie. Dit betekent een nadeel van € 75.000. Doordat er minder buitenlandse reisdocumenten worden uitgegeven zullen de afdrachten voor deze documenten ook lager zijn dan verwacht. Dit betekent een voordeel van € 25.000. Per saldo een nadeel van € 50.000.

Grondtransacties (€ 289.000 N, € 289.000 V)

De gemeente begroot jaarlijks een opbrengst uit grondtransacties van € 500.000. Deze worden vooral gerealiseerd door kavelruilingen. In 2023 is de verwachte opbrengst € 211.000. Om pieken en dalen in de grondverkoop op te vangen is de reserve behoedzaamheid grondtransacties ingesteld. De € 289.000 lagere opbrengst wordt onttrokken uit de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties.

Taakveld 1 Veiligheid

Opvang vluchtelingen Oekraïne (€ 1.712.000 V, € 1.712.000 N)

De gemeente Bergeijk draagt zorg voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne. De kosten die hiermee gepaard gaan worden door het Rijk gecompenseerd middels de 'bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne'. De kosten hiervoor zullen in 2023 ongeveer € 1.820.000 bedragen. Hiervoor waren nog een baten en lasten begroot, in afwachting van bericht van het Rijk. Dit levert een bijstelling van € 1.712.000 op aan inkomsten (voordeel), maar ook aan uitgaven (nadeel). € 108.000 komt namelijk ten deel aan KempenPlus, voor de uitvoering van de regeling. Dit is bij de 2^e Burap reeds verwerkt. Een eventueel overschot of tekort zal verrekend worden met de BR Opvang.

Taakveld 2 Verkeer en Vervoer

Geen mutaties.

Taakveld 3 Economie

Motie Eenmalige financiële ondersteuning Beleef Bergeijk (€ 31.000 V, € 31.000 N)

Op 27 januari 2022 heeft uw raad een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld voor de dorpskernen van Bergeijk. De dekking hiervoor kwam destijds uit de gereserveerde coronagelden. In 2022 is hier € 19.000 van besteed. Omdat de gereserveerde coronagelden eind 2023 vrijvallen worden de resterende middelen van deze motie (€ 31.000), nu opgenomen in de reguliere budgetten. Dit budget wordt ingezet voor nog resterende activiteiten in de dorpskernen. Een deel van deze activiteiten zal nog niet worden uitgevoerd in 2023 en daarom in 2024 uitgevoerd worden. Dit bedrag zal daarom in de budgetoverheveling 2023-2024 verwerkt worden.

Ruimte voor Ruimte (€ 50.000 V, € 50.000 N)

In de 2^e Burap werd gesproken over 18 certificaten voor Ruimte voor Ruimte bouwtitels. Dit blijken er 19 te zijn. De gemeente ontvangt per certificaat € 50.000. Dit bedrag wordt in de bestemmingsreserve DOB gestort. Activiteiten die betrekking hebben op de doorontwikkeling van het buitengebied kunnen hieruit gedekt worden.

Onderzoek nieuw Kempisch bedrijventerrein (€ 16.000 V, € 16.000 N)

Deze administratieve wijziging is noodzakelijk om het project op de juiste wijze te verantwoorden. Gemeente Bergeijk voert de administratie voor de deelnemende gemeenten. Hier staan ambtelijke kosten tegenover, maar ook bijdragen van de andere gemeenten. Hier was de begroting nog niet op aangepast.

Taakveld 4 Onderwijs

Onderwijsachterstandenbeleid (€ 50.000 V, € 50.000 N)

De lasten voor de inzet van het peuterprogramma (lees: voorschoolse educatie), zoals verondersteld in de 1^e Burap 2023, zijn niet toegenomen. Er zijn minder kinderen met een indicatie ingestroomd dan verwacht. Een mogelijke verklaring is de beperkte instroom van asielmigranten.

Wet inburgering (€ 126.000 V, € 130.000 N)

Gemeenten zijn vanaf 1 januari 2022 (financieel) verantwoordelijk voor de regie op inburgering. Vanwege een geringe instroom van asielmigranten in de gemeente Bergeijk zijn de werkelijke lasten substantieel lager dan verwacht. Hier staan dan ook ook lagere inkomsten vanuit het Rijk tegenover.

Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) (€ 68.000 V)

Voor 2023 hebben we een aanvraag ingediend om gecompenseerd te worden voor btw-effecten als gevolg van het sportbesluit, waarin is besloten dat de btw op investeringen in sport niet meer aftrekbaar is voor gemeenten. Via de SPUK Sport worden deze btw-effecten gecompenseerd, om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties te stimuleren. Het ministerie van VWS heeft inmiddels een definitieve beschikking verleend van € 68.000 als compensatie.

Brede SPUK (€ 61.000 N, € 131.000 V)

In de periode 2023-2026 ontvangen we vanuit het Rijk een specifieke uitkering ten behoeve van sport- en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en het versterken van de sociale basis. In totaal is voor het tijdvak 2023-2026 ca. € 1.130.000 toegekend. De bijdrage voor tijdvak 2023 bedraagt € 300.000. In de 1^e Burap 2023 hebben we van de bijdrage € 163.000 kunnen labelen aan uitgaven die binnen de regeling vallen. Inmiddels is het definitief plan van aanpak opgesteld en zijn de totale uitgaven voor 2023 in beeld gebracht. Dit leidt tot een aanpassing van de begroting van € 61.000 voor de uitgaven en van € 131.000 voor de inkomsten van de Brede SPUK.

Stichting Kunstwerk Bergeijk (€ 7.500 V, € 7.500 N)

Stichting Kunstwerk Bergeijk heeft een aanvraag ingediend bij de Adviescommissie Beeldende Kunst. Stichting Kunstwerk Bergeijk ontvangt van de gemeente Bergeijk een eenmalige bijdrage ten behoeve van de aanschaf van een kunstwerk. Het college is bevoegd om deze bijdrage te doen. Omdat de dekking van de bijdrage uit de BR Kunst komt, informeren we uw raad hierover.

Taakveld 6 Sociaal domein

Geen mutaties

Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu

Geen mutaties

Taakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijk vernieuwing

Leges omgevingsvergunningen (€ 100.000 V)

Op basis van de huidige inkomsten is de prognose dat we in 2023 meer leges gaan ontvangen dan momenteel geraamd. Hiervoor ramen we een voordeel van € 100.000.

Kanttekeningen

1.1 Verwachte prognose resultaat 2023

Deze begrotingswijziging geeft een verwachte prognose van het resultaat 2023 weer. Dit naar aanleiding van de inzichten tot 1 november 2023. Ontwikkelingen in de laatste 2 maanden van het jaar kunnen afwijkingen tot gevolg hebben. Structurele effecten van deze begrotingswijziging verwerken wij in de 1e Burap 2024 en de Perspectievennota 2025-2028.

Financiën

De slotwijziging programmabegroting 2023 leidt tot een positieve bijstelling van € 581.000 van het geprognosticeerde positieve resultaat van € 2.660.000 in de 2^e Burap 2023. Dit leidt tot een verwacht positief resultaat van € 3.241.000 in 2023.

Maatschappelijk verantwoord inkopen

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

Communicatie

Na vaststelling van de beslispunten wordt de slotwijziging 2023 ter kennisname gezonden aan Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant.

Uitvoering

Op 7 december 2023 wordt de slotwijziging 2023 behandeld worden in de commissie ABZ. Daarna zal op 21 december 2023 de slotwijziging 2023 behandeld worden in de raad.

Bijlagen

- Collegevoorstel Slotwijziging programmabegroting 2023
- Raadsbesluit Slotwijziging programmabegroting 2023

Advies Raadscommissie

ABZ heeft in haar vergadering d.d. 07 december 2023 geadviseerd om het stuk door te geleiden naar de raadsvergadering van 21 december 2023.

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

A.J.M. Ewalds
Gemeentesecretaris

A. Callewaert – de Groot
Burgemeester