Huishoudboekje gemeente Beesel t/m augustus 2024

Programmaplan

Bedragen x €1.000

	Begroting t/m 1e Berap	Mutaties HH-boekje	Begroting na HH-boekje
Beleven	-1.774	74	-1.699
Samenkracht	-17.421	-610	-18.031
Fijn wonen en bedrijvig	-6.700	456	-6.244
Veilige en dienstverlenende gemeente	-3.780	-43	-3.823
Algemene dekkingsmiddelen	34.851	665	35.516
Overhead	-7.523	-4	-7.527
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Bedrag voor onvoorzien	-81	57	-24
Mutaties reserves	2.573	131	2.703
Totaal SALDO	**145**	**726**	**871**

Het huishoudboekje geeft voor 2024 een voordelig begrotingssaldo van € 871.000. Het voordelige saldo is hoofdzakelijk het gevolg van incidentele baten, m.n. een hogere uitkering uit het Gemeentefonds.
De structurele baten en lasten uit dit huishoudboekje zijn eveneens opgenomen in de begroting 2025.

Toelichting op mutaties > € 50.000

Diverse programma's
Actualisatie energiekosten, voordeel € 88.000
Op basis van het huidige verbruik en de huidige prijzen, zijn de budgetten voor energie (gas en elektra) geactualiseerd. Dit leidt in de totale begroting tot een voordeel van € 88.000 in 2024.

Actualisatie activering uren, voordeel € 102.000
Jaarlijks ramen we de activering van uren voor projecten. Omdat de uren worden toeberekend aan investeringen, vallen deze kosten niet meer ten laste van de gemeentelijke exploitatiebegroting van het betreffende jaar.
De uiteindelijke verdeling van de uren over de programma's en overhead is afhankelijk van de projecten die daadwerkelijk gepland/uitgevoerd worden. Zodra dat inzichtelijk is, worden de bedragen onder de betreffende projecten en bijbehorende programma's opgenomen.
In 2024 is er sprake van een voordeel ad € 102.000 over de gehele begroting met betrekking tot het activeren van uren.
Reden hiervan is dat er een aantal nieuwe projecten zijn, waarvoor nog niet eerder activering van uren waren opgenomen zoals het IKC en ECR Sint Joris en de Draak. Dit leidt tot een voordeel. Daarnaast zijn er een aantal projecten (deels) doorgeschoven naar 2025 zoals wijkaanpak ‘Wildenkamp / Burgemeester Moorenstraat’. Reden hiervan is dat met name de projecten Groene loper, Centrum Offenbeek en aanleg glasvezel meer capaciteit en een aanpassing van de voorgenomen planning hebben gevraagd.

Programma 1 Beleven
-

Programma 2 Samenkracht
Jeugdzorgplus nadeel € 110.000
Er is een financieel onderzoek uitgevoerd naar de tarieven van jeugdzorgplus. Hieruit is gebleken dat de contractueel afgesproken indexeringen niet zijn doorgevoerd in de jaarlijkse tariefaanpassingen.

Wmo HbH nadeel € 65.000
Dubbele vergrijzing. Al structureel verwerkt in begroting 2025-2028

Wmo Hulp bij Huishouding, nadeel € 100.000
Aanvullend op de eerder aangegeven bijraming van € 65.000 ivm dubbele vergrijzing ramen we nu, obv extrapolatie uitgaven 2024 aanvullend incidenteel nog € 100.000 bij.
Er is eind 2023 een maandelijkse stijging in gezet van aantallen lopende indicaties huishoudelijke hulp die heeft doorgezet in 2024. In vergelijk tussen juli 2023 en juli 2024 gaat het om een totale stijging van zo'n 45 indicaties huishoudelijke hulp. We ramen voor 2025 tevens € 50.000 bij. We vinden het, mede in verband met de mogelijke herinvoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage te vroeg om structureel bij te ramen.

Wmo BG, nadeel € 100.000
Aanvullend op de eerder aangegeven bijraming van € 105.000 obv realisatie 2023 ramen we nu, obv extrapolatie uitgaven 2024 aanvullend incidenteel nog € 100.000 bij.
De stijging die eind 2023 is ingezet en die op alle segmenten van begeleiding zichtbaar was heeft zich doorgezet naar 2024. De stijging blijft ook nu het sterkst in de segmenten 1A complex GGZ problematiek en segment 2A langdurige ondersteuning. Waarbij segment 1A dan ook meteen een duurder segment is en een stijging die relatief klein lijkt een grote financiële impact heeft. We ramen voor 2025 tevens € 50.000 bij, gezien de verwachte einddatum van deze voorzieningen. Uiteraard blijven we de lokale trends volgen, zodat we daar waar nodig keuzes kunnen maken wat betreft vervolgscenario's en daarbij horende gevolgen.

Exploitatie De Schakel, voordeel € 75.000
In de 1e berap 2024 is een inschatting gemaakt van de kosten voor de exploitatie van De Schakel. Dit bleek op drie verschillende vlakken te ruim te zijn. De loonkosten waren afgeleid van de openingstijden. De werkelijk gedeclareerde uren zijn fors lager. Ook de inkoop en overige benodigdheden zijn goedkoper en minder omvangrijk.

Sociale uitkeringen, nadeel € 90.000
De nieuwe voorlopig toegekende BUIG middelen zijn ruim € 42.000 gedaald. Het minimumloon is het laatste anderhalf jaar sterk verhoogd. In januari 2023 met 10,15% en in juli met 3,13%. In 2024 zowel in januari als in juli met 1,2%. Hierdoor is het volume gestegen.

Begrotingssubsidie Mutsaersstichting, nadeel € 361.000, neutraal via reserve (reeds besloten door Raad maar nog niet in 1e berap verwerkt)
We dragen € 361.000 bij voor het herstelplan van de Mutsaersstichting. Hiervoor hebben we uit het rekeningsaldo 2023 een reservering getroffen.

Eenmalige energietoeslag, voordeel € 160.000, neutraal via reserve
In de jaarrekening 2023 was er nog € 675.500 beschikbaar van de middelen, die we van het rijk ontvangen hebben voor de eenmalige energietoeslag. Hiervan is € 255.500 toegevoegd aan de reserve met het label "budget voor armoede". De overige gelden zijn beschikbaar gehouden voor de eenmalige energietoeslag. Nu de actie is afgelopen willen we de overtollige gelden € 160.000 ook toevoegen aan de reserve met het label "budget voor armoede". Daarbij komt het totaal in de reserve voor armoede op € 415.500.

Programma 3 Fijn wonen en bedrijvig
Bouwleges, voordeel € 195.000
In verband met een piek van aanvragen eind 2023 zijn er in 2024 meer bouwleges ontvangen dan voorzien. Deze vergunningaanvragen dateren nog van voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet en leveren daardoor hogere legesbedragen op.

Programma 4 Veilige en dienstverlenende gemeente
-

Algemene dekkingsmiddelen

Gemeentefonds (voordeel € 507.000)

Uit de meicirculaire 2024 van het Gemeentefonds volgt voor de jaarschijf 2024 een voordeel van € 507.000.

Gemeentefonds, voordeel € 90.000

Een herberekening van het Gemeentefonds 2023 geeft een hogere uitkeringsfactor. Hierdoor ontvangt Beesel over 2023 € 90.000 extra.

Rente, voordeel € 110.000

De rentebaten over onze liquiditeiten zijn positief bijgesteld naar de verwachte inkomsten.