



Raadsvoorstel

Zaaknummer: I4I6032

Onderwerp

2e tussentijdse rapportage 2022

Beslispunten

1. In te stemmen met de overschrijdingen en onderbestedingen, zoals opgenomen bij onderdeel A en B en het kredietoverzicht.
2. Vanuit het oogpunt van begrotingsrechtmatigheid in te stemmen met meerkosten en -inkomsten door de coronacrisis in 2022, voor zover deze nog niet in deze rapportage zijn opgenomen.
3. Vanuit het oogpunt van begrotingsrechtmatigheid in te stemmen met meerkosten en -inkomsten door de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne in 2022, voor zover deze nog niet in deze rapportage zijn opgenomen.
4. Het dekkingspercentage van de investeringen in bovenwijkse voorzieningen uit de nota kostenverhaal 2015 te verlagen naar 25% en deze verlaging van de dekking van de investeringen alsnog te activeren.
5. Het bedrag van de vrijval uit de dekkingsreserves (ca. € 3,1 miljoen) als gevolg van beslispunt 4, ter aflossing van de voorfinanciering, terug te storten in de algemene reserve grondexploitatie.
6. De naam van de reserve 'Omgevingswet' te veranderen in 'Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw' en de reserve te bestemmen voor beide onderwerpen.
7. Hiertoe vast te stellen de 12^e begrotingswijziging van 2022.

Inleiding

De 2e tussentijdse rapportage 2022 geeft het verloop van de budgetten weer in de eerste 9 maanden van 2022. 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 $> \text{€ } 25.000,-$ worden toegelicht (onderdeel A). Afwijkingen $\leq \text{€ } 25.000,-$ en budget neutrale wijzigingen worden niet toegelicht en als één totaalbedrag opgenomen in de tussentijdse rapportage (onderdeel B).

In de bijlagen van deze tussentijdse rapportage is opgenomen de voortgang van de taakstelling op het sociaal domein en het kredietoverzicht, waarbij alleen de kredieten staan waarbij er afwijkingen zijn geconstateerd in bedrag of doorlooptijd.

Onderdeel A begint met een overzicht waarin per programma de prognoses van de taakvelden staan vermeld. Bedragen in de kolom "Begroting verschil" vermeld als "-" geven een nadelig effect op het begrotingsresultaat, anders voordelig.



Het effect van deze tussentijdse rapportage op het begrotingsresultaat is € 3.473.788,- voordelig. Hiervan heeft € 3.872.096,- betrekking op budgetafwijkingen > € 25.000,- en -/- € 398.308,- op budgetafwijkingen ≤ € 25.000,-. Het verloop van het begrotingsresultaat staat in onderstaande tabel.

Verloop begrotingssaldo	2022
Begrotingssaldo in MPB 2022-2025	485.376
Eerdere besluitvorming met financiële consequenties	-59.452
Subtotaal	425.924
2e tussentijdse rapportage 2022	
- waarvan incidenteel	3.750.523
- waarvan structureel	-276.735
Totaal	3.899.712
- waarvan incidenteel	4.284.896
- waarvan structureel	-385.184



Onderdeel A: budgetafwijkingen > € 25.000,-

In dit onderdeel staat het overzicht met budgetafwijkingen > € 25.000,-. De nummers rechts in het overzicht verwijzen naar de toelichtingen die onder dit overzicht staan.

Daarnaast geldt: I = incidenteel en S = structureel.

Taakvelden per programma	Begroting na wijziging	Begroting prognose	Begroting verschil	Nr.	I/S
1. Gebiedsgericht werken					
Openbare orde en veiligheid	1.229.012	1.229.012	0		
Samenkracht en burgerparticipatie	2.849.279	2.877.581	-28.302	1	
2. Economie en vastgoed					
Bedrijfsloket en -regelingen	85.904	85.904	0		
Economische ontwikkeling	353.546	353.546	0		
Economische promotie	-52.986	-52.986	0		
Mutaties reserves P2	-158.162	-158.162	0		
3. Veiligheid en handhaving					
Crisisbeheersing en brandweer	2.057.634	2.042.634	15.000	2	S
4. Bestuurlijke samenwerking					
Bestuur	2.308.672	2.408.672	-100.000	3-4	I
Burgerzaken	1.024.305	1.024.305	0		
5. Sociale zaken en armoedebeleid					
Arbeidsparticipatie instrumenten gericht op toeleiding werk	1.084.434	1.084.434	0		
Begeleide participatie	1.505.306	1.505.306	0		
Inkomensregelingen	5.983.904	5.983.904	0	5-7	I
6. Zorg, welzijn en cultuur					
Begraafplaatsen	14.668	14.668	0		
Cultureel erfgoed	265.987	265.987	0		
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.481.356	1.481.356	0		
Geëscaleerde zorg 18+	353.634	353.634	0		
Maatwerkdienstverlening 18+	8.151.485	8.151.485	0		
Maatwerk-voorzieningen (Wmo)	1.195.947	1.195.947	0		
Media	851.048	851.048	0		
Musea	119.131	119.131	0		
Sportaccommodaties	1.182.091	1.182.091	0		
Sportbeleid en activering	694.950	694.950	0	8	I
Wijkteams	847.950	747.950	100.000	9	I
Mutaties reserves P6	7.233	7.233	0		



Taakvelden per programma	Begroting na wijziging	Begroting prognose	Begroting verschil	Nr.	I/S
7. Jeugdbeleid en onderwijs					
Geëscaleerde zorg 18-	1.022.856	1.022.856	0		
Maatwerkdienstverlening 18-	10.843.538	10.843.538	0		
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.511.246	1.371.246	140.000	10-12	I
Onderwijshuisvesting	1.584.893	1.707.991	-123.098	13-14	S/I
Openbaar basisonderwijs	0	0	0		
Volksgezondheid	1.585.166	1.585.166	0		
Mutaties reserves P7	349.196	349.196	0		
8. Duurzaamheid, natuur en milieu					
Afval	-1.202.422	-1.202.422	0		
Milieubeheer	831.955	731.955	100.000	15-16	I
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.042.910	3.070.410	-27.500	17	I
Riolering	-1.760.941	-1.760.941	0		
Mutaties reserves P8	-123.647	-23.647	-100.000	16	I
9. Bereikbaarheid en verkeer					
Parkeerbelasting	-361.235	-361.235	0		
Parkeren	196.537	196.537	0		
Verkeer en vervoer	4.246.896	4.378.637	-131.741	18	I
Mutaties reserves P9	-199.219	-299.219	100.000	19	
10. Bouwen en wonen					
Beheer overige gebouwen en gronden	-942.832	-1.422.832	480.000	20-21	I
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	62.389	62.389	0		
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-2.039.331	-2.039.331	0		
Ruimte en leefomgeving	676.696	926.696	-250.000	22	I
Wonen en bouwen	334.680	334.680	0		
Mutaties reserves P10	1.030.713	1.030.713	0		
11. Financiën en belastingen					
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-65.611.525	-67.814.509	2.202.984	23-24	
Belastingen overig	69.371	69.371	0		
Overhead	12.135.758	12.351.491	-215.733	25-26	I
Overige baten en lasten	930.636	-578.850	1.509.486	4, 27-28	I
OZB niet-woningen	-1.839.614	-1.779.614	-60.000	29	I
OZB woningen	-4.081.524	-4.316.524	235.000	30	I
Treasury	70.003	44.003	26.000	31	I
Vennootschapsbelasting	100.000	100.000	0		
Resultaat van de rekening van baten en lasten	425.924	425.924	0		
Mutaties reserves P11	3.674.599	3.674.599	0		I
Totaal			3.872.096		
- waarvan incidenteel			3.953.663		I
- waarvan structureel			-81.567		S



Toelichting:

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

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

Samenkracht en burgerparticipatie

● 1. *Extra exploitatiesubsidie stichting MFA Mierlo (incidenteel nadeel van € 28.302,-)*

Het stichtingsbestuur heeft aangegeven dat dit het verwachte exploitatietekort wordt na het afsluiten van het boekjaar 2022. Daarom wordt dit bedrag als voorschot uitgekeerd. Bij het vaststellen van de definitieve subsidie wordt het exacte bedrag berekend.

Crisisbeheersing en brandweer

● 2. *Brandweerkazerne Mierlo (structureel voordeel van € 45.000,- en structureel nadeel van € 30.000,-)*

In 2022 wordt de brandweerkazerne door de VRBZO, conform afspraak bij de verkoop in 2014, terug geleverd aan de gemeente en gaat de VRBZO de kazerne van de gemeente huren. De kazerne zit in een gezamenlijk pand samen met Saasen Opleidingen BV. Hiervoor is een Vereniging van Eigenaren opgericht. De onderhoudskosten e.d. van de VVE worden weer door de VVE doorbelast aan de gemeente als eigenaar (€ 30.000,-). Daar tegenover staan wel de huurinkomsten die van de VRBZO zullen worden ontvangen (€ 45.000,-). De overdracht van de kazerne en sluiten van de huurovereenkomst moeten nog daadwerkelijk plaatsvinden.

Bestuur

● 3. *Extra formatie college nieuwe bestuursperiode (incidenteel nadeel van € 70.000,-)*

In verband met de uitbreiding van de formatie van het college in de nieuwe bestuursperiode zijn er in 2022 eenmalig extra kosten. De structurele lasten worden verwerkt in de begroting 2023.

● 4. *Wet open overheid (incidenteel voordeel van € 90.000,- (waarvan € 60.000,- in het programma Bestuurlijke samenwerking en € 30.000,- in het programma Financiën en belastingen) en incidenteel nadeel van € 90.000,-)*

Dit jaar wordt gestart met de voorbereidingen voor de invoer van de wet open overheid.

Hiervoor zijn in de meicirculaire 2021 structurele en incidentele middelen beschikbaar gesteld.

In 2022 is nog niet hele bedrag benodigd. De uitvoering van de implementatie wordt gedaan door de gemeente Geldrop-Mierlo voor alle drie de Dommelvallei gemeenten. De kosten hiervan worden voor 1/3 doorbelast aan de gemeente Nuenen en voor 1/3 doorbelast aan de gemeente Son en Breugel.

De middelen worden vanuit de stelpost overgeheveld naar het inhoudelijk budget, waardoor dit per saldo budgetneutraal verloopt.

Inkomensregelingen

● 5. *Aanpassing BUIG-budgetten (incidenteel voordeel van € 2.157.458,- en nadeel van € 2.157.458,-)*

De definitieve vaststelling van de BUIG budgetten 2022 door het Rijk betekent een neerwaartse bijstelling voor de gemeente van € 2.157.458,-.



Het voorlopige BUIG budget bedroeg € 11.696.531,- het definitieve budget bedraagt € 9.539.073,-. Het betreft een budgetneutrale wijziging omdat zowel de inkomsten als de uitgaven met eenzelfde bedrag worden bijgesteld. Een eventueel resultaat op de BUIG landt in de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Senzer.

● **6. Energietoeslag (incidenteel nadeel van € 100.000,-)**

Vooraf is een raming gemaakt van het aantal te verwachten aanvragen energietoeslag. Uiteindelijk zijn de aantallen groter dan gedacht. Medio oktober zitten de aantallen nog binnen het budget maar richting 31 december verwachten we dat we € 100.000,- te veel gaan uitgeven.

De toekenning vanuit het Rijk is dan onvoldoende voor de raming van het aantal aanvragen en het aantal toekenningen. Er is door het Rijk gezegd dat als het budget niet zou passen, het gesprek wordt aangegaan met de VNG. Daarover is nu nog geen bericht.

● **7. Energiearmoede (incidenteel voordeel van € 100.000,-)**

Voor energiearmoede is initieel € 150.000,- begroot. Later zijn hiervoor daar bovenop Rijksmiddelen beschikbaar gesteld. Vanuit de initiële € 150.000,- was nog € 50.000,- benodigd voor de inzet van projectleiding. De overige € 100.000,- is niet meer nodig om het project te realiseren en kan vrijvallen.

Sportbeleid en activering

● **8. Voorziening Breedtesport impuls middelen (incidenteel voordeel van € 88.839,- en nadeel van € 88.839,-)**

In de nieuwe vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2022 is besloten om de voorziening op te heffen en de jaarlijkse kosten te ramen in de exploitatie. Voor de jaren 2023 en verder is dit al verwerkt in de begroting 2023.

Wijkteams

● **9. Cliëntondersteuning (incidenteel voordeel van € 100.000,-)**

Het Koplopertraject van onafhankelijke cliëntondersteuning is inmiddels volop in ontwikkeling. Binnenkort wordt de communicatie vanuit het Informatiepunt inwonerondersteuning Geldrop-Mierlo naar inwoners opgestart en beginnen we aan de werving en training van vrijwilligers. Omdat deze trainingen, de coördinatie en de projectleiding doorlopen in 2023 wordt het resterende deel van de Koploper-subsidiemiddelen dat in 2022 nog niet gebruikt is nu afgeraamd ten behoeve van het jaarresultaat. Tijdens de eerste tussenrapportage in 2023 wordt het verzoek gedaan om dit bedrag dan weer beschikbaar te stellen voor de afronding van het koplopertraject en de structurele inbedding van het informatiepunt in het reguliere aanbod.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

● **10. Aanpassing budgetten Nationaal Programma Onderwijs (incidenteel voordeel van € 265.685,- en nadeel van € 265.685,-)**

Voor de periode 2021 – 2025 zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit het Rijk voor het Nationaal Programma Onderwijs. Het programma is bedoeld om de achterstanden, welke zijn opgelopen tijdens de coronapandemie, terug te dringen.



Sinds juli 2021 ontvangt de gemeente middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs. In 2022 ontvangt de gemeente een bedrag van € 265.685,-.

In de periode van januari 2022 tot en met december 2022 zal er een bedrag van € 41.525,- worden uitgegeven aan de inhuur van personeel. Extra personeel is ingehuurd om het plan op te stellen (samen met betrokken partijen), de implementatie uit te werken en uiteindelijk zo min mogelijk werk achter te laten voor de vaste formatie.

Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs worden verschillende interventies bekostigd welke in 2022 een uitgave van € 149.773,- zal zijn. De interventies dragen bij aan het terugdringen van de achterstanden opgelopen door corona.

Van het begrote bedrag worden in 2022 vijf interventies (gedeeltelijk) bekostigd. De overige interventies of kosten (van doorlopende interventies) worden in de komende jaren (2023-2025) begroot.

Uitgaven vanuit het Nationaal Programma Onderwijs kunnen tot juli 2025 worden gedaan. De inkomsten (het maandelijkse bedrag vanuit het Rijk) lopen door tot augustus 2023. De begrote uitgaven zijn dus hoger dan de geplande uitgaven, dit wordt bij de jaarrekening 2022 verwerkt, zodat de middelen in 2023 en verder alsnog kunnen worden besteedt.

● *11. Aframing budget voorschoolse educatie (incidenteel voordeel van € 140.000,-)*

De specifieke doeluitkering die de gemeente ontvangt in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid vanuit het Rijk, de zogenaamde OAB-middelen zijn voldoende om de ambities en doelstelling van de gemeente te realiseren. Hierdoor is het gemeentelijk budget dat beschikbaar is gesteld voor voorschoolse educatie niet benodigd.

● *12. Lager vastgestelde beschikking onderwijsachterstandenbeleid (incidenteel voordeel van € 77.247,- en nadeel van € 77.247,-)*

Op basis van de voorlopige toekenningsbeschikking is het ontvangen bedrag lager dan begroot. Hierdoor gaan we hetzelfde bedrag ook minder uitgeven.

Onderwijshuisvesting

● *13. Hogere kosten onroerendezaakbelasting voortgezet onderwijs (incidenteel nadeel van € 95.567 in 2022 en structureel nadeel van € 34.954,- in 2023 en verder)*

De OZB voor het onderwijs wordt door de gemeente vergoed. In 2021 heeft het Strabrecht College geen declaratie ingediend, nu is dit wel gebeurd samen met de declaratie voor 2022. Het gebouw van het Strabrecht College is geheel vernieuwd, waardoor de WOZ-waarde flink is gestegen. Dit leidt tot structurele hogere lasten voor de OZB. Het huidige budget van € 27.855,- dient eenmalig met € 96.567,- opgehoogd te worden en voor de jaren 2023 en verder met € 34.954,-.

● *14. Uitbetaald schadebedrag BS St. Jozef aan schoolbestuur De Eenbes (incidenteel nadeel van € 26.531,-)*

In januari 2021 heeft ontploffingsschade plaatsgevonden bij basisschool St. Jozef in Geldrop. In 2021 is door de verzekering een vergoeding minus eigen risico uitbetaald van € 24.032,-.



Dit bedrag is in 2021 verantwoord. Het uiteindelijke schadebedrag (€ 26.531,-) was nog niet aan het schoolbestuur uitbetaald. Dit heeft nu in 2022 plaatsgevonden.

Milieu

- 15. *Aanvullende middelen energiearmoede (incidenteel voordeel van € 508.195,- en nadeel van € 508.195,-)*

Begin 2022 ontvingen we een specifieke uitkering voor het bestrijden van energiearmoede. Sindsdien verergerde de crisis en heeft het Rijk de specifieke uitkering verhoogd met € 508.195,- naar een totaalbedrag van € 860.897,-.

Deze middelen mogen we tot en met 2024 alleen besteden aan het bestrijden van energiearmoede. Ongebruikte middelen moeten we terugstorten naar het Rijk.

- 16. *Transitievisie warmte (incidenteel voordeel van € 100.000,- en nadeel van € 100.000,-)*

Wij hebben middelen (€ 100.000,-) geraamd om te onttrekken aan de reserve duurzaamheid om de procesbegeleiding van de buurtplannen voor Kerkakkers en Coevering te bekostigen.

Doordat de aanbesteding vertraging opgelopen heeft worden deze middelen niet in 2022, maar in 2023 besteed. De onttrekking aan de reserve zal daarom niet in 2022, maar in 2023 plaatsvinden.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- 17. *Keuring en monitoring openbaar groen (incidenteel nadeel van € 27.500,-)*

Het openbaar groen wordt periodiek gecontroleerd op kwaliteit en gebreken. Het maandelijks controleren en rapporteren wordt in 2022 extern uitgevoerd. De eenmalige kosten voor ondersteuning worden geraamd op € 27.500,-.

Verkeer en vervoer

- 18. *Aanpassing dekkingspercentage uit nota kostenverhaal 2015 van de investeringen in bovenwijkse voorzieningen (incidenteel nadeel van € 131.741,-)*

Bij de vaststelling van de nota kostenverhaal in 2015 was de intentie om 50% van de investeringen in bovenwijkse voorzieningen financieel te dekken uit kostenverhaal op nieuwbouwplannen. Er is geconstateerd dat dit niet haalbaar blijkt en te taakstellend is. Dat betekent dat 25% van de gerealiseerde en geplande (en gebudgetteerde) investeringen alsnog geactiveerd moet worden. De extra activering van € 3,1 miljoen resulteert in een jaarlijkse extra kapitaalslast van € 131.741,-. De structurele lasten worden verwerkt in de begroting 2023. Daarnaast wordt voorgesteld een deel (€ 3,1 miljoen) van de voorfinanciering vanuit de reserve grondexploitatie terug te storten vanuit de dekkingsreserve.

- 19. *Vrijval dekkingsreserve parkeerplaats golfclub Riel (incidenteel voordeel van € 100.000,-)*

In 2021 vormden we een dekkingsreserve voor de kapitaallasten voor de aanleg van de parkeerplaatsen bij golfclub Riel. Deze parkeerplaatsen liggen op het grondgebied van grondexploitatie Rielse Park. Vanuit deze grondexploitatie bedroeg de bijdrage € 100.000,-. Deze bijdrage is rechtstreeks ten laste van de grondexploitatie geboekt. De dekkingsreserve is daardoor overbodig en valt vrij.



Beheer overige gebouwen en gronden

● 20. *Verkoopopbrengst gemeentelijke woning (incidenteel voordeel van € 480.000,-)*

In Mierlo is de gemeentelijke woning aan de Dorpsstraat via openbare inschrijving aan een particulier met het hoogste bod verkocht. De betreffende woning had geen boekwaarde zodat de volledige verkoopopbrengst boekwinst is.

● 21. *Project actualisering grondgebruik (budget neutraal; incidenteel voordeel van € 40.000,- en nadeel van € 40.000,-)*

Momenteel wordt een project actualisering grondgebruik van rest- en groenstroken uitgevoerd. Als gevolg van dit project komen verkopen tot stand. Deze verkoopopbrengsten zijn niet begroot, evenals de uitvoeringskosten van dit project.

Ruimte en leefomgeving

● 22. *Leges omgevingsvergunningen (incidenteel nadeel van € 250.000,-)*

De legesopbrengsten komen voort uit de opgelegde leges voor aanvragen omgevingsvergunningen. De aard, omvang en complexiteit van een aanvraag bepaalt voor een groot deel het legesbedrag dat opgelegd wordt. Dit legesbedrag dient er toe om de kosten af te dekken voor de geleverde diensten. Dat de legesopbrengsten als totaal achterblijven bij de begroting heeft de volgende oorzaken:

- het totaal aantal initiatieven waarvoor omgevingsvergunning aangevraagd moet worden, blijft enigszins achter op de begroting. De mogelijke oorzaken zijn divers, van nasleep corona tot sterk verhoogde bouwkosten waardoor initiatieven on hold gaan in de planfase, tot vertraging uitgifte gronden Luchen vanwege juridische trajecten et cetera.
- het aantal initiatieven dat qua aard, omvang en complexiteit voor de grootste bijdrage zorgt op de legesopbrengsten, blijft achter op de begroting. Doordat binnen titel 2 van de legesverordening/-tarieventabel kruissubsidiëring plaatsvindt, is het effect daarvan noemenswaardig. Kruissubsidiëring betekent kortgezegd dat onrendabele activiteiten gesubsidieerd worden met winst uit rendabele activiteiten. De legestarieven voor kleinere bouwwerken zijn de onrendabele, de leges voor bouwwerken met grote bouwsom, de rendabele. De keuze voor kruissubsidiëring is bij veel gemeenten gemaakt om te zorgen dat relatief kleine initiatieven in verhouding niet een te hoog legesbedrag opgelegd krijgen waardoor een initiatief relatief te duur wordt. Ook de afweging om met legestarieven niet teveel uit de pas te willen lopen met omliggende gemeenten speelt hierin mee.
- een groot aantal initiatieven bevindt zich nog in informele fase en zal pas in komende jaren tot een besluit (met bijbehorend legesbesluit) komen. Er wordt wél al capaciteitsinzet in gepleegd.
- het is staande werkwijze dat legesheffing pas plaatsvindt nadat een besluit is genomen, dit omdat op dát moment pas de bouwkosten (grondslag legesheffing) definitief bekend zijn.



Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

● 23. *Uitkomsten meicirculaire 2022 (incidenteel voordeel van € 1.793.191,-)*

Via de raadsinformatiebrief 'Uitkomsten meicirculaire 2022' van 19 juli 2022 hebben wij u geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2022. Zoals toen aangegeven verwerken wij de effecten ervan in deze tussentijdse rapportage.

De extra inkomsten van € 4.009.948,- worden als volgt verdeeld:

- Een storting van € 79.384,- in de algemene reserve*;
- Daarnaast wordt er € 1.902.373,- opgenomen als stelpost.

Er resteert dan nog € 2.028.191,- waarvan € 235.000,- naar beneden wordt bijgesteld vanwege de waardeontwikkeling WOZ. Het positieve saldo is dan € 1.793.191,- in 2022.

De structurele gevolgen worden verwerkt in de begroting 2023.

*In de RIB is aangegeven dat we dit bedrag zouden storten in de egaliseringsreserve sociaal domein, maar in het raadsvoorstel aangepaste werkwijze taskforce sociaal domein wordt deze reserve opgeheven en worden de stortingen overgeheveld naar de algemene reserve.

● 24. *Uitkomsten septembercirculaire 2022 (incidenteel voordeel van € 409.793,-)*

Via de raadsinformatiebrief 'Uitkomsten septembercirculaire 2022' van 4 oktober 2022 hebben wij u geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire 2022. Zoals toen aangegeven verwerken wij de effect ervan in deze tussentijdse rapportage.

De extra inkomsten van € 1.979.976,- worden als volgt verdeeld:

- Er wordt € 1.425.333,- opgenomen als stelpost.

Er resteert dan nog € 554.643,- waarvan € 144.850,- naar beneden wordt bijgesteld vanwege de realisatie van de stelpost voor het BCF-plafond en de vrijval van de handmatige correctie i.v.m. de WOZ-waarden. Het positieve saldo is dan € 409.793,- in 2022.

De structurele gevolgen worden verwerkt via een aangepast raadsvoorstel als "structurele gevolgen septembercirculaire 2022" in de begroting 2023.

Overhead

● 25. *Ophoging budget BIZOB (incidenteel nadeel van € 63.000,-)*

De huidige begroting is onvoldoende toereikend om de kosten van stichting BIZOB mee te kunnen dekken. De structurele lasten worden verwerkt in de begroting 2023.

● 26. *1^e Begrotingswijziging Dienst Dommelvallei 2022 (incidenteel nadeel van € 152.733,-)*

De bijdrage van de gemeente Geldrop-Mierlo stijgt in 2022 incidenteel door autonome ontwikkelingen (€ 46.632,-) en nieuw beleid (€ 165.714,-). Een gedeelte kan gedekt worden uit bestaand budget (€ 59.613,-). Voor een verdere uitsplitsing van de bedragen en een toelichting hierop verwijzen wij naar de 1e begrotingswijziging Dienst Dommelvallei. Structurele lasten worden verwerkt in de begroting 2023.



Overige baten en lasten

- 27. *Actualisatie staat van investeringen jaarrekening 2021 (incidenteel voordeel van € 1.435.485,-)*

Uit actualisaties is naar voren gekomen dat er een aantal investeringen is doorgeschoven in de tijd (zie hiervoor de jaarstukken 2021). Hierdoor starten de kapitaallasten later dan eerder werd verondersteld. Dit leidt in 2022 tot minder kapitaallasten en een lagere onttrekking en dotatie uit verschillende reserves, zoals o.a. de reserve Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Voor het IHP gaat het om circa € 788.000,-. Daarnaast is de rente aangepast van 0,5% naar 0,0%, wat een voordeel van circa € 500.000,- oplevert.

- 28. *Vrijval stelpost Gezond in de stad (incidenteel voordeel van € 44.001,-)*

In de begroting is reeds structureel budget opgenomen voor Gezond in de stad. De middelen die hiervoor vanuit de septembercirculaire 2021 zijn ontvangen, kunnen om die reden vrijvallen.

OZB niet-woningen

- 29. *Raming OZB corrigeren (incidenteel nadeel van € 60.000,-)*

Er staat een fout in de raming die we nu corrigeren.

OZB woningen

- 30. *Waardeontwikkeling woningen (incidenteel voordeel van € 235.000,-)*

De waardeontwikkeling van woningen is hoger uitgevallen dan tijdens de begroting was verwacht. Het tarief is vanaf 2023 gecorrigeerd, maar in 2022 is sprake van een incidenteel voordeel.

Treasury

- 31. *Hogere dividenduitkering (incidenteel voordeel van € 26.000,-)*

We hebben dit jaar extra dividend ontvangen vanuit de BNG, omdat het dividend per aandeel gestegen is van € 1,81 over 2020 naar € 2,28 over 2021.



Onderdeel B: budgetafwijkingen ≤ € 25.000,-

Onderdeel B	2022
Totaal	-398.308
- waarvan incidenteel	-203.140
- waarvan structureel	-195.168

Reserve Omgevingswet: Via de septembercirculaire 2022 doet het Rijk een bijdrage aan de transitiekosten voor de invoering van de omgevingswet en de inwerkingtreding van de wet kwaliteitsborging bouw. Voorgesteld wordt om de naam van de reserve omgevingswet aan te passen naar de reserve omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw. De bestemming van deze reserve betreft dan bestedingen in het kader van de invoering van beide wetten. De middelen die beschikbaar zijn gesteld voor deze wetten worden vanuit de stelpost gestort in deze reserve.



Bijlagen

1. Voortgang Taskforce Sociaal Domein
2. Kredietoverzicht

Geldrop, 25 oktober 2022

N.J.H. Scheltens
secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester