Raadsvoorstel

Zaaknummer: 2118922

Onderwerp
1e tussentijdse rapportage 2024

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 5e begrotingswijziging van 2024.

Inleiding
De 1e tussentijdse rapportage 2024 geeft het verloop van de budgetten weer in de eerste 3 maanden van 2024. 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 ≥ € 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 weergeven, 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 staat het kredietoverzicht, waarbij alleen de kredieten staan waarbij er afwijkingen zijn geconstateerd in bedrag of doorlooptijd.

Deze rapportage bevat ook een kwartaalrapportage van de woningbouwimpuls. De kwartaalrapportage van het sociaal domein kan planning technisch niet tijdig worden toegevoegd aan deze rapportage, dus die volgt separaat via een raadsinformatiebrief. Deze zal al beschikbaar zijn op het moment van behandeling van deze rapportage.

Het effect van deze tussentijdse rapportage op het begrotingsresultaat is -/- € 1.443.977,-. Hiervan heeft -/- € 1.404.698,- betrekking op budgetafwijkingen ≥ € 50.000,- en -/- € 39.279,- 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 negatieve resultaat toegelicht:

Onderwerp	Resultaat (in €’s)
Indexatie Wmo	-457.000
Decembercirculaire 2023	-403.000
Structurele effecten 2e tussentijdse rapportage 2023	-323.000
Meerkosten openbaar groen	-252.000
Overige verschillen	-9.000
Totaal	**-1.444.000**

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

Onderdeel A Taakvelden per programma	2024 Bedrag wijziging	Nr.	I/S
1. De mens centraal			
Begeleiding / Dagbesteding / Hulp bij het huishouden (Wmo)	-457.100	1	S
2. Sterke wijken			
Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-252.477	2	S
Ruimte en leefomgeving	100.000	3-4	I
5. Toekomstbestendige leefomgeving			
Afval	-59.392	5	I
Verkeer en vervoer	0	6	I
Crisisbeheersing en brandweer	-60.000	7	S
6. Organisatie			
Algemene uitkering en overige uitk. Gemeentefonds	-403.128	8	S
Overige baten en lasten	50.000	9	I
Resultaat van de rekening van baten en lasten	-322.601	10	S
Totaal	**-1.404.698**		
- waarvan incidenteel	150.000		I
- waarvan structureel	-1.554.698		S

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

Begeleiding Wmo / Dagbesteding Wmo / Hulp bij het huishouden Wmo
● *1. Indexatie individuele begeleiding, dagbesteding en huishoudelijke hulp (structureel nadeel van € 457.100,-)*
De tarieven voor individuele begeleiding en dagbesteding worden jaarlijks op 1 april geïndexeerd op basis van de rekentool van Berenschot die jaarlijks in opdracht van VNG wordt gemaakt. De indexatie van individuele begeleiding en dagbesteding is vastgesteld op 7,49%, terwijl in de begroting rekening was gehouden met 4,2%.
De tarieven voor huishoudelijke hulp worden jaarlijks op 1 januari geïndexeerd op basis van de rekentool van Berenschot die jaarlijks in opdracht van VNG wordt gemaakt. De indexatie van huishoudelijke hulp is vastgesteld op 17,02%, terwijl in de begroting rekening was gehouden met 4,2%.
Vanaf 2025 en verder geldt de indexatie het gehele jaar en bedraagt het structurele nadeel in totaliteit € 485.900,-.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie
● *2. Meerkosten openbaar groen (structureel nadeel van € 252.477,-)*
Het onderhoud aan het openbaar groen werd tot voor kort verdeeld over 4 wijken, wijk 1 & 2 werden gedaan door Senzer, wijk 3 & 4 door Ergon. Senzer heeft vorig jaar in het najaar aangegeven onvoldoende capaciteit te hebben om vanaf 2024 2 wijken voor hun rekening te nemen.

Hierdoor zijn we genoodzaakt geweest een externe partij in combinatie met Ergon wijk 2 erbij te laten nemen in 2024, met als gevolg fors hogere kosten. In 2024 wordt het geheel opnieuw aanbesteedt. Aangezien de eventuele meerkosten hiervan nog onbekend zijn, rekenen we dit effect structureel door.

Ruimte en leefomgeving

○ *3. Omgevingsplannen (budget neutraal; reserve Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw)*

Ten behoeve van het opstellen van een Omgevingsplan voor het gehele grondgebied van Geldrop-Mierlo is via openbare aanbesteding opdracht verstrekt met een opdrachtwaarde van € 200.000,- . Dit bedrag wordt verspreid over enkele jaren uitgegeven. Dekking vindt plaats vanuit de reserve Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw.

● *4. Vrijval reserve Omgevingswet (incidenteel voordeel van € 100.000,-)*

Via de algemene uitkering ontvingen we middelen ter compensatie van de gemaakte en de nog te maken kosten voor de implementatie van de omgevingswet. Die middelen zijn gestort in de reserve Omgevingswet en wet kwaliteitsborging bouw. We verwachten niet dat we de volledige reserve nodig hebben en stellen voor om € 100.000,- vrij te laten vallen.

Verkeer en vervoer

● *5. Meerkosten straatreiniging (incidenteel nadeel van € 59.392,-)*

De meerkosten voor straatreiniging zijn € 118.760,- structureel, om dezelfde reden als de meerkosten van openbaar groen (zie onderdeel 2). Hiervan wordt € 29.679,- doorbelast aan riolering en ten laste van de voorziening riolering gebracht. Een bedrag van € 59.392,- wordt doorbelast aan afval en zou normaliter ten laste van de voorziening afval worden gebracht. Dit kan niet in 2024, omdat de voorziening leeg is. Dit komt dus eenmalig ten laste van het resultaat. Het restant van € 29.689,- komt ook ten laste van het resultaat, maar structureel. Omdat dit bedrag kleiner is dan € 50.000,- zit het in onderdeel B opgenomen.

○ *6. Extra investering ontsluitingsweg nieuwbouw Van der Puttschool (budget neutraal; reserve algemene reserve grondexploitaties)*

In raadsvoorstel GM 2023-1735512 is besloten de extra benodigde investering (€ 525.000,-) inzake de verkeersontsluiting van de nieuwe locatie voor de Van der Puttschool een dekkingsreserve te vormen met als voeding een onttrekking uit de algemene reserve grondexploitaties.

Crisisbeheersing en brandweer

● *7. Aframing inkomsten verhuur brandweerkazerne (structureel nadeel van € 60.000,-)*

Deze inkomsten staan dubbel geraamd in de begroting, dat wordt hiermee gecorrigeerd.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

● *8. Uitkomsten decembercirculaire 2023 (structureel nadeel)*

Via de raadsinformatiebrief 'Uitkomsten decembercirculaire 2023' (1982895) van 23 januari 2024 hebben wij u geïnformeerd over de uitkomsten van de decembercirculaire 2023. Zoals toen aangeven verwerken wij de effecten ervan in deze tussentijdse rapportage. In 2024 gaat het om een nadeel van € 403.128,-. In 2027 en verder betreft dit nadeel € 453.726,-.

	2024
Overige mutaties	
Overige ontwikkelingen	-403.128
Verschil december met september	-403.128

Overige baten en lasten

● *9. Aframing stelpost wet Open overheid (incidenteel voordeel van € 50.000,-)*

Na het toevoegen van voldoende budget voor de uitvoering van de implementatie van de Wet Open overheid blijft er een restant bedrag over op de stelpost. Voorgesteld wordt om dit grotendeels vrij te laten vallen. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 50.000,- in 2024.

Resultaat van de rekening van baten en lasten

● *10. Structurele effecten 2e tussentijdse rapportage 2023 (structureel nadeel)*

De structurele effecten van de 2e tussentijdse rapportage 2023 zijn niet verwerkt in de begroting 2024, omdat dit gezien de planning van beide documenten niet mogelijk is. Via deze tussentijdse rapportage wordt dit alsnog verwerkt. Dit levert een nadeel op van € 322.601,- in 2024 tot € 324.820,- in 2027 en verder.

Onderdeel B: budgetafwijkingen < € 50.000,-

Onderdeel B	2024
Totaal	**-39.279**
- waarvan incidenteel	-30.163
- waarvan structureel	-9.116

Begrotingsresultaat

Rekening houdend met de 1e tussentijdse rapportage is het begrotingssaldo 2024:

Verloop begrotingssaldo	2024
Saldo MPB 2024-2027	467.605
Reeds besloten:	
Amendement MPB 2024-2027	-53.714
Nieuwe ontwikkelingen:	
1e tussentijdse rapportage 2024*	-1.443.977
	-1.030.086
Waarvan incidenteel	289.051
Waarvan structureel	**-1.319.137**
***Exclusief Taskforce sociaal domein**	

Het ontstane tekort van € 1.030.086,- wordt onttrokken uit de algemene reserve.

Het verloop van de algemene reserve wordt dan als volgt:

Verloop algemene reserve	2024
Stand per 1 januari*	**11.181.275**
Mutaties in voorgaande begrotingsjaren:	0
Onttrekking MPB 2024-2028 Amendement reserve sociaal domein	-2.000.000
Onttrekking 1e tussentijdse rapportage 2024	-1.030.086
Stand per 31 december	**8.151.189**
***Exclusief mutatie jaarrekening 2023**	

Onderdeel C: overzicht stelposten indexatie

Er is in 2024 geen beroep gedaan op de stelpost loon- en prijsbijstelling, omdat deze leeg is.

Bijlagen

1. Kredietoverzicht
2. Kwartaalrapportage woningbouwimpuls
3. Begrotingswijziging 5

Geldrop-Mierlo, 30 april 2024

N.J.H. Scheltens
secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester

Bijlage 1 Kredietoverzicht

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2023	Bedrag werkelijk Huidig Dienstjaar	Verplichtingen	Restant	Toelichting
70237	Bolsiusstraat	50.000	5.226	12.378		32.395	De financiële tekorten die zijn ontstaan is het gevolg van prijsstijgingen ten opzichte van het jaar dat het budget is aangevraagd (2019). Daarnaast wordt de riolering ook meteen aangepakt. **We vragen een extra krediet van € 220.000,-.**
70326	Schoolzones basisscholen	48.000	18.915	-4.281		33.365	Door de prijsstijgingen en de onverwachte complexiteit van het project is het bedrag van € 48.000,- niet toereikend voor de volledige aanleg van de schoolzones. De schoolzones zijn van belang voor de verkeersveiligheid van de schoolgaande kinderen. **Voorgesteld wordt om het krediet met € 42.000,- te verhogen.**
70372	Akoestiek panelen sporthal De Weijer	75.000	0	77.234		-2.234	In de begroting 2024-2027 is dit krediet van € 75.000,- in het jaar 2025 opgevoerd, terwijl deze investering in de begroting 2023-2026 voor uitvoering in het jaar 2024 was begroot. Het werk is dit voorjaar uitgevoerd. Het gevolg is dat de kapitaallasten al in 2025 i.p.v. 2026 zullen starten.
70109	Vogelpoelstraat	223.152	39.391			183.761	De financiële tekorten die zijn ontstaan is het gevolg van prijsstijgingen ten opzichte van het jaar dat het budget is aangevraagd (2019). Daarnaast wordt de riolering ook meteen aangepakt. **We vragen een extra krediet van € 140.000,-.**
70217	Rioolvervanging Tournooiveld	381.000	329.070	28.920		23.010	Er is een begrotingstekort vanwege prijsstijgingen ten opzichte van het jaar dat het budget is aangevraagd. Daarnaast zijn er extra kosten omdat er onverwacht slechte grondslag werd aangetroffen die moest worden vervangen. **We vragen een aanvullend krediet van € 50.000,- .**

De extra kapitaallasten die uit bovenstaande kredietophogingen ontstaan worden verwerkt in de meerjarenbegroting 2025-2028. Het gaat om circa € 18.000,- per jaar, waarvan € 9.000,- ten laste van de voorziening riolering wordt gebracht.

Bijlage 2 Kwartaalrapportage woningbouwimpuls

In het kader van de Woningbouwimpuls is de stand van zaken als volgt:

Deelgebied Industrieel Erfgoed (Bleekvelden)
De 20 woningen van Loods 20 worden voor de zomer opgeleverd. Voor circa 300 woningen zijn eind 2023 diverse bestemmingsplannen in procedure gebracht.

Deelgebied Eigenzinnig en Duurzaam
Het bestemmingsplan Bogardeind 85-123 is onherroepelijk geworden, waarmee de verbreding van Bogardeind mogelijk wordt gemaakt. Hiervoor moeten nog ongeveer 15 woningen worden aangekocht.

Deelgebied Lommerrijk
Eind 2023 heeft buurtparticipatie plaatsgevonden voor o.a. de 3 WBI-locaties v.d. Puttschool, De Prell en Stationsstraat 33. In april 204 zal besluitvorming plaatsvinden over de kaders voor dit gebied. Er is al wel een keuze gemaakt voor de nieuwe locatie van de v.d. Puttschool.

Deelgebied Kern (o.a. Marktplein, Bezorgershof en Postkantoorlocatie)
De woningen op locatie Kersenhof zijn gereed. Daarnaast is de Structuurvisie Postkantoor en het bestemmingsplan Bezorgershof eind 2023 ter inzage gelegd. Op een deel van het Marktplein is Wet Voorkeursrecht Gemeente (WVG) gevestigd. Ten slotte zijn de procedures rondom de nieuwe parkeerterreinen bij het Kasteel en de Weeffabriek afgerond.
Op basis van deze stand van zaken wordt er nog steeds gestuurd op ruim 800 woningen, waarvan minimaal de helft in de betaalbare categorie.

TOTAALOVERZICHT

	Betaalbaar	Vrije sector	Totalen				
Categorie Deelgebieden			excl. sloop	sloop tbv wbi	netto toe te voegen woningen	Percentage betaalbare woningen excl. sloop	
Kern I	56	56	112	2	110		50%
Kern II	102	145	247	59	188		41%
Eigenzinnig en duurzaam	30	52	82	29	53		37%
Industrieel erfgoed	223	70	293	6	287		76%
Lommerrijk	84	98	182	7	175		46%
Totaal	**495**	**421**	**916**	**103**	**813**		**54%**
Percentage betaalbaar netto toe te voegen woningen				**60,89%**			

De tabel is gebaseerd op:
1) de werkelijke aantallen op de locaties waarvan de woningen in aanbouw of gerealiseerd zijn
2) de verwachte aantallen op de locaties waarvoor een bestemmingsplan of structuurvisie in procedure is
3) de aantallen uit de WBI-subsidieaanvraag voor locaties waarvan de planvorming nog bezig is
4) de locaties waarvan de raad heeft aangegeven dat ze voorlopig niet worden opgepakt zijn op 0 woningen gezet.

Bijlage 3 Begrotingswijziging 5

Begrotingswijziging 1e tussentijdse rapportage 2024

(Bedragen in €)	2024	2025	2026	2027
Programma 1: De mens centraal				
- Begeleiding (Wmo)	68.200	90.800	90.800	90.800
- Dagbesteding (Wmo)	18.800	25.000	25.000	25.000
- Hulp bij het huishouden (Wmo)	370.100	370.100	370.100	370.100
- Begraafplaatsen en crematoria	-4.095	-4.095	-4.095	-4.095
Programma 2: Sterke wijken				
- Openbaar groen en (openlucht)recreatie	252.477	252.477	252.477	252.477
- Ruimte en leefomgeving	113.400	50.000	50.000	50.000
- Sportbeleid en activering	22.000	0	0	0
- Volksgezondheid	1.418	0	0	0
- Samenkracht en burgerparticipatie	38.000	25.000	25.000	25.000
- Wonen en bouwen	-67.472	-28.552	-28.594	-28.636
- Mutaties reserves P2	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000
Programma 3: Levendige dorpen				
- Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	25.000	0	0	0
- Cultureel erfgoed	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
- Media	2.182	2.182	2.182	2.182
- Economische ontwikkeling	44.849	7.500	7.500	7.500
Programma 4: Vitaal & groen buitengebied	0	0	0	0
Programma 5: Toekomstbestendige leefomgeving				
- Afval	59.392	0	0	0
- Crisisbeheersing en brandweer	60.000	60.000	60.000	60.000
- Milieubeheer	50.000	0	0	0
- Openbare orde en veiligheid	-15.000	5.000	5.000	5.000
- Riolering	0	0	0	0
- Verkeer en vervoer	532.306	7.306	7.306	7.306
- Mutaties reserves P5	-513.000	62.000	62.000	62.000
Programma 6: Organisatie				
- Algemene uitkering en overige uitk. Gemeentefonds	403.128	459.148	449.608	453.726
- Beheer overige gebouwen en gronden	15.000	15.000	15.000	15.000
- Belastingen overig	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
- Bestuur	64.904	64.904	64.904	64.904
- Burgerzaken	-60.045	-8.209	-8.209	-8.209
- Overhead	-23.668	1.500	1.500	1.500
- Overige baten en lasten	-99.500	-542.900	-542.900	-542.900

(Bedragen in €)	2024	2025	2026	2027
- Resultaat van de rekening van baten en lasten	-1.443.977	-1.095.376	-1.092.399	-1.096.475
- Vennootschapsbelasting	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000