

1^e financiële rapportage 2023

Gemeente Gemert-Bakel
Mei 2023

Rapportageperiode: Januari tot en met mei 2023

1. Afwijkingen per programma 2023	3
Portefeuille 1 Algemene zaken	4
Portefeuille 2 Zorg, Welzijn & Onderwijs	4
Portefeuille 3 Toekomstbestendig Buitengebied & Financiën	5
Portefeuille 4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie	6
Portefeuille 5 Wonen & Levendige Dorpscentra	7
Meerdere programma's	8
Algemene dekkingsmiddelen	8
2. Overzicht bijstellingen	9
3. Wijzigingen zonder effect op het saldo van de begroting	10
4. Verloop post Onvoorzien	12
5. Overzicht begrotingswijzigingen 2023	13
Solvabiliteitsratio	14
Netto schuldquote	14
6. Kansen, risico's en ontwikkelingen	15

1. Afwijkingen per programma 2023

Inleiding In de 1^e financiële rapportage 2023 zijn opgenomen: 1. Afwijkingen per portefeuille; 2. Overzicht structurele en incidentele aanpassingen; 3. Wijzingen zonder effect op het saldo van de begroting; 4. Stand van zaken post Onvoorzien; 5. Overzicht begrotingswijzigingen 2023; 6. Kansen, risico's en ontwikkelingen niet als afwijking meegenomen. De eerste rapportage van het jaar is in de regel relatief beperkt. Lopende (vaak landelijke) ontwikkelingen en B&W besluiten worden verwerkt. De 2^e financiële rapportage 2023 in december is diepgaander. Daar worden alle budgetten beoordeeld op tekorten of overschotten. Later in het jaar is daar een betere en meer definitieve beoordeling van te maken. Algemene beeld 1^e financiële rapportage 2023 Deze rapportage kent een overschot van € 118.500 in 2023 welke wordt toegevoegd aan de Algemene reserve. Structurele bijstellingen Deze rapportage kent een beperkte structurele bijstelling van € 8.000 nadelig. De structurele bijstellingen zoals verwerkt in de Kadernota 2024 zijn voor de jaren 2024 en verder niet opgenomen in de financiële rapportage om dubbelstellingen te voorkomen.	Begrotingswijzigingen 1^e financiële rapportage <table> <tr> <td>1 Algemene zaken</td><td>Geen bijstelling</td></tr> <tr> <td>2 Zorg, Welzijn en Onderwijs</td><td>-/- € 80.000</td></tr> <tr> <td>3 Toekomstig Buitengebied & Financiën</td><td>€ 69.000</td></tr> <tr> <td>4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie</td><td>€ 511.500</td></tr> <tr> <td>5 Wonen & Levendige Dorpscentra</td><td>Geen bijstelling</td></tr> <tr> <td>Algemene dekkingsmiddelen</td><td>-/- € 350.000</td></tr> <tr> <td>Aanpassingen over meerdere programma's</td><td>-/- € 32.000</td></tr> <tr> <td>Totaal 1^e financiële rapportage 2023</td><td>€ 118.500</td></tr> </table> Kans of risico maar nog geen begrotingswijziging <table> <tr> <td>Beschermd wonen 2022</td><td>€ 816.000</td></tr> <tr> <td>Begrotingswijzigingen 2023 diverse GR'en</td><td>€ 563.000</td></tr> </table>	1 Algemene zaken	Geen bijstelling	2 Zorg, Welzijn en Onderwijs	-/- € 80.000	3 Toekomstig Buitengebied & Financiën	€ 69.000	4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie	€ 511.500	5 Wonen & Levendige Dorpscentra	Geen bijstelling	Algemene dekkingsmiddelen	-/- € 350.000	Aanpassingen over meerdere programma's	-/- € 32.000	Totaal 1^e financiële rapportage 2023	€ 118.500	Beschermd wonen 2022	€ 816.000	Begrotingswijzigingen 2023 diverse GR'en	€ 563.000
1 Algemene zaken	Geen bijstelling																				
2 Zorg, Welzijn en Onderwijs	-/- € 80.000																				
3 Toekomstig Buitengebied & Financiën	€ 69.000																				
4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie	€ 511.500																				
5 Wonen & Levendige Dorpscentra	Geen bijstelling																				
Algemene dekkingsmiddelen	-/- € 350.000																				
Aanpassingen over meerdere programma's	-/- € 32.000																				
Totaal 1^e financiële rapportage 2023	€ 118.500																				
Beschermd wonen 2022	€ 816.000																				
Begrotingswijzigingen 2023 diverse GR'en	€ 563.000																				

Portefeuille 1 Algemene zaken

Geen bijstellingen in deze portefeuille.

Portefeuille 2 Zorg, Welzijn & Onderwijs

Aanbesteding e-HRM systeem en salarisverwerking		Structureel	
Stand 16 mei 2023	€ 0	Prognose 2022	€ 80.000
Begroot 2023 start	€ 0	Begroot 2022	€ 0
		Verschil	€ 80.000
			De salarisverwerking moet kostenefficiënt zijn en medewerkers moeten kunnen rekenen op de tijdige, betrouwbare en correcte uitkering van hun salaris. Daarnaast is verdere doorontwikkeling en professionalisering van de personeelsprocessen gewenst. Daarvoor is een aanbesteding gestart voor een nieuw softwarepakket. Daarnaast is tijdelijke formatie omgezet naar structurele formatie.
			De gemeente Gemert-Bakel voert deze taken uit voor drie organisaties (Gemert-Bakel, Laarbeek en GR Peelgemeenten). Kosten worden naar rato verdeeld over deze deelnemers. Voor Gemert-Bakel verwachten we € 80.000 aan incidentele kosten in 2023 en vanaf 2024 voor € 45.000 aan structurele hogere kosten.

Portefeuille 3 Toekomstbestendig Buitengebied & Financiën

Dividend BNG				Structureel	BNG Bank heeft in 2022 een nettowinst gemaakt van 300 miljoen euro. Dat is 64 miljoen euro meer dan de nettowinst die een jaar eerder werd geboekt. De voornaamste oorzaken van de hogere nettowinst zijn een stijging van het renteresultaat en een hoger gerealiseerd resultaat financiële transacties. BNG Bank beoordeelt het renteresultaat als 'structureel gezond'. De gemeente ontvangt als aandeelhouder een dividend van € 114.000. Begroot is € 68.000. Het voordeel is daarmee € 46.000 voor 2023. We zien de afgelopen jaren hogere dividenduitkeringen dan begroot. Daarom stellen we de dividendraming nu structureel bij vanaf 2024 op basis van de gemiddelde dividenduitkering van de afgelopen vijf jaar. Dat geeft een structureel voordeel van € 30.000.
Stand 16 mei 2023	€ 0	Prognose 2023	€ 114.000		
Begroot 2023 start	€ 68.000	Begroot 2023	€ 68.000		
		Verschil		€ 46.000	
Pachtopbrengst gronden				Structureel	Om tot een goed beheer van onze agrarische gronden te komen worden percelen die in dat jaar niet benodigd zijn voor de uitwerking van een bestemmingsplan, uitgifte of compensatie verpacht voor een periode van één jaar. In 2023 is dit ook weer gebeurd. Voor zes percelen landbouwgrond is dit jaar een openbare inschrijving georganiseerd. Reden hiervan is dat op basis van het Didam arrest deze grotere landbouwpercelen niet meer onderhands verpacht mogen worden. Een deel van die opbrengst komt ten goede aan het specifieke project zoals bouwgrondexploitatie. De rest komt ten goede aan de begroting. Voor 2023 was € 8.000 begroot. Dat valt € 23.000 hoger uit. Rekening houdend met de beschikbare percelen de komende jaren verwachten wij een structurele meeropbrengst vanaf 2024 van € 7.000.
Stand 16 mei 2023	€ 0	Prognose 2023	€ 31.000		
Begroot 2023 start	€ 8.000	Begroot 2023	€ 8.000		
		Verschil		€ 23.000	

Portefeuille 4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie

Klimaatmiddelen Rijk		Structureel	
Stand 16 mei 2023	€ 0	Prognose 2023	€ 520.000
Begroot 2023 start	€ 0	Begroot 2023	€ 0
		Verschil	€ 520.000
			Gemeenten en provincies spelen een belangrijke rol in de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid. Daarvoor moeten zij beschikken over de benodigde kennis, expertise én uitvoeringscapaciteit. Het kabinet heeft voor 2023 tot en met 2025 € 1,04 miljard uitgetrokken om gemeenten en provincies hierbij te ondersteunen. Met dit geld kunnen wij extra personeel aantrekken, kennis vergroten en externe expertise in huis halen. Ook voor 2026 en verder zijn bedragen gereserveerd op de Rijksbegroting maar die moeten nog ter beschikking worden gesteld. Dat zullen dan hogere bedragen zijn dan de middelen tot en met 2025. In zowel onze gemeentelijke Begroting 2022 als de Begroting 2023 is aangegeven dat we de Rijksmiddelen klimaatbeleid oormerken voor dat doel. In de begroting waren bij wijze van 'voorfinanciering' al kosten opgenomen voor uitvoering van het klimaatakkoord. Die al opgenomen middelen worden wel eerst verrekend met de nu vrijgekomen Rijksmiddelen. Dat geeft een voordeel in 2023. De middelen zijn niet vrij besteedbaar. De gemeente moet de kosten verantwoorden bij het Rijk. De opbrengsten kunnen daarom lager uitvallen aan het einde van het jaar maar dat betekent dan ook dat we dan minder kosten hebben gemaakt.

Innovatiehuis de Peel			Structureel	
Stand 16 mei 2023	€ 1.338	Prognose 2023	€ 130.000	Het Innovatiehuis de Peel is in 2017 gestart. Sindsdien werken de zes Peelgemeenten, VNO-NCW en Waterschap Aa en Maas op basis van een samenwerkingsovereenkomst gezamenlijk aan de ruimtelijke en economische ontwikkeling van De Peel. Na twee jaar, in 2019, is een evaluatie uitgevoerd. Eén van de belangrijkste constateringën daaruit was het ontbreken van slagkracht. Hierover bent u destijds via een RIN geïnformeerd. Naar aanleiding van deze evaluatie heeft het Innovatiehuis besloten haar juridische entiteit aan te passen en in 2021 een stichting op te richten. 2022 is benut om een nieuwe overeenkomst op te stellen. In 2023 is een nieuwe overeenkomst ondertekend. De maximale bijdrage per gemeente wordt op basis van de overeenkomst € 130.000 per jaar. Daarvan betreft € 30.000 organisatiekosten en € 100.000 projecten. Het bedrag voor projecten betreft de maximale bijdrage. Vanaf 2023 kan het Innovatiehuis de Peel daarbij zelf besluiten nemen over het uitvoeren van deze projecten.
Begroot 2023 start	€ 121.500	Begroot 2023	€ 121.500	
		Verschil	€ 8.500	

Portefeuille 5 Wonen & Levendige Dorpscentra

Geen bijstellingen in deze portefeuille

Meerdere programma's

Cao 2023 gemeenteambtenaren + vergoedingen raad en college				Structureel	In het voorjaar van 2023 is een akkoord bereikt over de cao gemeenteambtenaren voor 2023. De salarisstijging verschilt per schaal. Hoe lager de schaal hoe hoger het stijgingspercentage. Gemiddeld komt de stijging voor Gemert-Bakel uit op 7,8%. In de begroting was rekening gehouden met 3,6% op basis van het CPB-cijfer. Dit geeft een structureel nadeel van € 545.000. Daarnaast stellen we de raming voor de raad en college van B&W bij. Deze staan los van de cao gemeenteambtenaren maar ook daar zijn de kosten hoger dan begroot. Respectievelijk € 7.000 en € 46.000. De hogere kosten voor B&W zijn onder meer het gevolg van de tijdelijke vervanging wethouder. In de Begroting 2023 was een stelpost opgenomen van € 602.000 voor lonen en prijzen. Na aftrek van een aantal claims op basis van overeenkomsten en besluiten resteerde daar nog een bedrag van € 566.000. Deze stelpost wordt volledig ingezet ter afdekking van de meerkosten. Resteert een nadeel van € 32.000.
Stand 16 mei 2023	€ 4.063.000	Prognose 2023	€ 18.082.000		
Begroot 2023 start	€ 17.537.000	Begroot 2023	€ 17.537.000		
Verschil (na aftrek stelpost)				€ 32.000	

Algemene dekkingsmiddelen

Decembercirculaire 2022				Structureel	De decembercirculaire 2022 pakt negatief uit voor de jaren 2023 en verder. De oorzaak van de negatieve uitkomsten is dat het Rijk een correctie op de septembercirculaire 2022 heeft uitgevoerd. De correctie betrof een wijziging van de WOZ waarden en een maatstaf wijziging waarmee de uitkering wordt berekend. Zie hiervoor de RIN van 31 januari 2023. Dit geeft een structureel nadeel van € 350.000 in 2023 tot € 385.000 in 2027. Dat wordt nu ingeboekt via deze financiële rapportage.
Stand 16 mei 2023	€ 22.696.000	Prognose 2023	€57.005.000		
Begroot 2023 start	€ 57.355.000	Begroot 2023	€57.355.000		
Verschil				€ 350.000	

2. Overzicht bijstellingen

Portefeuille 1 Algemene zaken	2023	2024	2025	2026	2027
Geen bijstellingen					
Portefeuille 2 Zorg, Welzijn & Onderwijs					
Aanbesteding e-HRM systeem en salarisverwerking	-/- € 80.000	-/- € 45.000	-/- € 45.000	-/- € 45.000	-/- € 45.000
Portefeuille 3 Toekomstbestendig Buitengebied & Financiën					
Dividend BNG	€ 46.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Pachtopbrengst gronden	€ 23.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
Portefeuille 4 Economie, Duurzaamheid & Recreatie					
Klimaatmiddelen Rijk	€ 520.000	*	*	*	*
Innovatiehuis de Peel	-/- € 8.500	*	*	*	*
Portefeuille 5 Wonen & Levendige Dorpscentra					
Geen bijstellingen					
Meerdere programma's					
Cao gemeenteambtenaren + vergoedingen raad en college	-/- € 32.000	*	*	*	*
Algemene dekkingsmiddelen					
Decembercirculaire 2022	-/- € 350.000	*	*	*	*
Totaal	€ 118.500	-/- € 8.000	-/- € 8.000	-/- € 8.000	-/- € 8.000

*Al opgenomen in Kadernota 2024 en hier niet meer opgenomen om dubbeltelling te voorkomen.

3. Wijzigingen zonder effect op het saldo van de begroting

Nota Grondbeleid

Voor het opstellen van de nieuwe nota grondbeleid hebben wij externe kennis ingehuurd. De kosten daarvan bedragen € 16.000 welke we willen onttrekken aan de risicoreserve Bouwgrond.

Nu Niet Zwanger

Met het project Nu Niet Zwanger (NNZ) worden kwetsbare mensen (m/v) ondersteund zodat zij een bewuste keuze maken over hun kindwens. Wij hebben besloten binnen de GGD-regio bij dit project aan te sluiten.

We zijn een verplichting aangegaan in de jaren 2023-2026 van jaarlijks respectievelijk € 10.651, € 13.595, € 11.080 en € 9.274. In totaal is dat € 44.600 over deze vier jaar. Uit de Rijksmiddelen in de septembercirculaire 2020 en meicirculaire 2022 voor het programma Kansrijke start is € 33.000 beschikbaar. De aanvullende € 11.600 worden gedekt uit de middelen brede SPUK preventieregeling

Leges omgevingsvergunningen milieu naar bouwen

Oorspronkelijk zou de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in 2023 in werking treden. Deze wet had gevolgen voor de legesopbrengsten. Voor de activiteiten bouwen kon minder vaak een legesfactuur gestuurd worden (ingeschat op € 270.000 nadelig). Aan de andere kant werd het mogelijk leges te vragen voor de activiteit milieu (ingeschat op € 100.000 voordelig).

Deze wijziging was verwerkt in onze Begroting 2023. Met uitstel van de Omgevingswet en Wkb naar 2024 zijn de mogelijkheden tot heffen van leges in 2023 echter ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaande jaren. De legesraming voor activiteit milieu van € 100.000 is daarmee komen te vervallen. Deze is nu toegevoegd aan de legesraming voor de activiteit bouwen. Dat is een neutrale verschuiving.

Voor de baten omgevingsvergunning staat na deze bijstelling € 1.087.000 geraamd voor 2023. De realisatie eind mei 2023 ligt inmiddels op € 1.047.000. De ontvangsten zijn zo hoog vanwege een aantal grotere bouwplannen. Daarnaast is het oorspronkelijke nadeel op de leges in 2023 als gevolg van wetwijzigingen niet van toepassing door het uitstel. Zoals gebruikelijk zullen wij bij de 2^e financiële rapportage 2023 de actuele prognose op leges inboeken met vermindering van eventueel extra gemaakte kosten voor afhandeling omgevingsvergunningen.

Stelpost inflatie lonen en prijzen

In de Begroting 2023 is bovenop de verwachte 2,3% (prijzen) en 3,6% (lonen) een stelpost opgenomen van € 602.000 voor verdere inflatie.

Wij hebben deze stelpost ingezet voor de contractuele verplichte verhogingen bij het zwembad, dierenopvang en GGD inspectie gastouders/kinderopvang. Daarnaast zijn hiermee kostenstijgingen bij Lumens en Stichting Dorpsondersteuners opgevangen. Bij sport is besloten zowel de vergoedingen als opbrengsten met 5,9% te indexeren. Deze bijstellingen komen ten laste en bij de opbrengsten ten gunste van de stelpost lonen en prijzen.

Dat wordt via deze financiële rapportage nu verwerkt. Het restant van de stelpost (€ 566.000) wordt ingezet ter compensatie van de cao gemeenteambtenaren 2023. Zie hiervoor hoofdstuk 1 bijstellingen. Daarmee is de volledige stelpost ingezet en niet meer beschikbaar. Dat is een risico bij verdere prijsstijgingen elders in de begroting.

Verbouwing 2^e verdieping gemeentehuis

Door de uitbreiding van de VVV hebben de boa's een andere ruimte gekregen binnen het gemeentehuis met een 24-uurs toegang. De kosten hiervan bedragen € 20.000. Deze investering wordt volledig gedekt uit de hogere huuropbrengsten van het gemeentehuis. Een tijdelijke verhuur aan Goed Wonen Gemert levert € 34.429 op in 2023. Daarnaast is de VVV meer m2 gaan afnemen. Deze structureel hogere opbrengst zal bij de Begroting 2024 worden verwerkt.

Uitbreiding buurtsportcoaches met extra rijksmiddelen

De rijksoverheid financiert mede de inhuur van de buurtsportcoaches. De Brede Regeling Combinatiefuncties is met ingang van 2023 onderdeel geworden van de Brede SPUK. Vanuit de Brede SPUK ontvangt de gemeente extra middelen voor de inzet van de buurtsportcoaches. Door het verkrijgen van extra subsidie kan het aantal fte buurtsportcoaches worden uitgebreid van 4,4 fte naar circa 6,5 fte. Hiertoe heeft het college besloten. De hogere uitgaven en hogere inkomsten worden nu verwerkt in de begroting.

Opvang Oekraïners inclusief leefgelden

De gemeente vangt vluchtelingen uit Oekraïne op. Van het Rijk ontvangen we € 83 per dag per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. De opbrengsten en kosten hebben wij niet in onze begroting staan. Die moet daarop worden bijgesteld. Dit bedrag is inclusief de leefgelden. Voor verstrekking van die leefgelden hebben wij een dienstverleningsovereenkomst met Senzer afgesloten. Die liep oorspronkelijk tot eind december 2022 maar is inmiddels verlengd tot 4 maart 2024.

4. Verloop post Onvoorzien

Het college is met ingang van 2022 gemandateerd zelfstandig over de post Onvoorziene uitgaven te mogen beschikken. De beginstand van de post Onvoorzien per 1-1-2023 bedraagt € 70.000.

Tot op heden is nog geen beroep gedaan op de Post Onvoorzien

Datum besluit	Door	Omschrijving	Post Onvoorzien
-	-	-	-
Stand per 30 mei 2023			€ 70.000

5. Overzicht begrotingswijzigingen 2023

Nummer	Raad	Onderwerp	Storting Algemene reserve	Onttrekking Algemene reserve
-	03-11-2022	Overschot incidenteel saldo Begroting 2023 inclusief amendement raadsgriffie	€ 1.506.000	
-	03-11-2022	Amendement integrale normen woningbouw		€ 50.000
4-2023	13-04-2023	Sportthalbeheer Molenbroek		€ 24.800
5-2023	06-07-2023	Resultaatbestemming Jaarstukken 2022	PM	
7-2023	06-07-2023	1 ^e financiële rapportage 2023	€ 118.500	
8-2023	06-07-2023	Harmonisatie individuele inkomenstoelage en minimaregelingen		€ 106.000
9-2023	06-07-2023	Beleids- en uitvoeringsplan speel- en beweegvriendelijke ruimte	€ 241.513	
			€ 1.685.213	

De resultaatbestemming Jaarstukken 2022 volgt bij het raadsvoorstel van de jaarstukken.

Begrotingswijzigingen zonder effect op de Algemene reserve in 2023			
1-2023	25-01-2023	Verordening adviescommissie omgevingskwaliteit gemeente Gemert-Bakel	Verschuiving tussen portefeuilles
2-2023	25-01-2023	Subsidiebudget renovatie theaterzaal De Eendracht	Lasten gaan lopen vanaf 2024
3-2023	25-01-2023	Aanvullend krediet project Reconstructie Vondellaan	Dekking uit hogere inkomsten
6-2023	13-04-2023	Subsidieregeling compensatie energiekosten maatschappelijke organisaties	Dekking uit reserve energietoelage
10-2023	06-07-2023	Vorbereidingskrediet WVG-gebied Deel-Groene Steeg	Ten laste van toekomstige grondexploitatie

Stand van zaken Algemene reserves	Voor 1 ^e financiële rapportage 2023	1 ^e financiële rapportage 2023	Na 1 ^e financiële rapportage 2023
Algemene reserve	€ 13.650.212	€ 118.500	€ 13.768.712
Risicoreserve Bouwgrond	€ 5.747.384	-/- € 16.000	€ 5.731.384
Risicoreserve Drie decentralisaties	€ 2.500.000	€ 0	€ 2.500.000
Totaal weerstandsvermogen per juni 2023	€ 21.897.596	€ 102.500	€ 22.000.096

Het college stelt bij de vaststelling van de Jaarstukken 2022 de risicoreserve voor het deel Corona te laten vervallen. De middelen zijn dan nog enkel bestemd voor energiecompensatie maatschappelijke organisaties. Daarmee is het een bestemmingsreserve geworden en geen risicoreserve meer. Vanaf 2023 telt die reserve daarom niet meer mee in het weerstandsvermogen.

Het resultaat van deze rapportage is met een voordeel van € 118.500 beperkt en daarom is het effect op de quotes gering.

Financiële kengetallen	Doel 2030	Jaarstukken 2022	Effect 1 ^e financiële rapportage	Stijging of daling
Solvabiliteitsratio	15%	22%	0,05%	Stijging
Netto schuldquote	90%	64%	0,01%	Daling

In de financiële kaders is bepaald dat het weerstandsvermogen minimaal een factor twee aan risico's bevat. In de Jaarstukken 2022 zijn de risico's voor het laatst op een rij gezet. Er moet daarom € 13.438.000 aanwezig zijn. Er is nu € 22.000.096 aanwezig. Daarmee is het weerstandsvermogen meer dan voldoende op peil.

6. Kansen, risico's en ontwikkelingen

Beschermd wonen	€ 816.000	
De gemeente Helmond is centrumgemeente voor de taak Beschermd wonen. Dit betekent dat zij direct van het Rijk middelen ontvangen om voor de gehele regio deze taak uit te voeren. De gemeente Helmond heeft in 2022 een overschot op de centrummiddelen. Dit overschot was met name door een grotere uitstroom van cliënten Beschermd Wonen naar de Wet langdurige zorg (Wlz) de afgelopen jaren. Vorig jaar heeft de gemeente Gemert-Bakel van Helmond al € 1.410.000 ontvangen voor de jaren tot en met 2021. Contractueel is de gemeente Helmond inmiddels een afrekening met de regiogemeenten verplicht. Voor Gemert-Bakel is dat een incidenteel bedrag van afgerond € 816.000 over 2022. Er hoeft geen terugbetaling aan het Rijk plaats te vinden. De gemeente mag zelf weten wat ze met de middelen doet. Het geld komt definitief beschikbaar na het vaststellen van de jaarstukken in de gemeente Helmond en zal in de 2^e financiële rapportage 2023 worden ingeboekt. Het overschot op Beschermd wonen is niet alleen regionaal maar ook landelijk gezien een trend. Het Rijk wil de komende jaren de gemeenten daarom korten op dit budget naar een reëel niveau. Dat heeft geen effect op het voordeel uit 2022.		

Begrotingswijzigingen diverse gemeenschappelijke regelingen	€ 563.000	
Een aantal gemeenschappelijke regelingen hebben voor 2023 een concept begrotingswijziging ter zienswijze aangeboden. Overwegend voor de hoger uitgevallen personeelskosten vanwege de in het voorjaar afgesloten cao gemeenteambtenaren 2023. Dit geeft de volgende nadelen.		
GR Peelgemeenten	€ -81.653	
GGD	€ -123.932	
ODZOB	€ -180.511	
VRBZO	€ -89.677	
BSOB	€ -86.923	
In totaal is het een bijstelling van € 562.696. De begrotingswijzigingen zijn nu nog concept. Na definitieve vaststelling van de begrotingswijziging in de algemene besturen passen wij onze eigen begroting aan. Dit zal in de 2 ^e financiële rapportage 2023 gebeuren.		

Prognose 3d's voor 2023	NTB	
In april 2023 is de jaarrapportage 2022 van GR Peelgemeenten uitgebracht inclusief prognose voor 2023. In 2022 is binnen de budgetten gewerkt. De prognose voor de GR Peelgemeenten komt uit op 14,5 miljoen euro voor 2023. Dat is inclusief de energietoeslag. In 2023 staat een bedrag begroot van 12,9 miljoen euro. Dit is echter exclusief de rijksbijdrage voor energietoeslag 2023. Deze wordt met de meicirculaire 2023 beschikbaar gesteld. Afhankelijk van die bijdrage zal blijken of we geld overhouden of tekortkomen. Trendmatig verwachten we dat de kosten Wmo in 2023 zullen stijgen ten opzichte van 2022 vanwege hogere tarieven en een stijging van het aantal voorzieningen. In de Begroting 2023 was een stijging al voorzien. Voor de prognose Wmo is door de GR gebruik gemaakt van het landelijk prognosemodel. Het voorspelmodel werkt met data vanuit CBS-gegevens van maart 2023. Voor Jeugd zien we een daling in de geprognostiseerde kosten veelal als gevolg van een andere wijze van bekostiging van vaste bedragen (lumpsum) naar een bekostiging op basis van prijs X hoeveelheid. Deze prognoses zijn nu in het begin van het jaar afgegeven. Hoe later in het jaar hoe hoger de voorspelbaarheid is. Bij de 2^e financiële rapportage 2023 zullen we indien nodig tot bijstelling van de budgetten overgaan. Bijstelling in 2023 raakt de begroting niet. Voor het opvangen van tekorten in de 3d's is een risicoreserve 3d's gevormd. Deze kent per 1 januari 2023 de maximale stand van 2,5 miljoen euro.		
Verbouwing praktijkschool voor opvang Oekraïners	Neutraal	
Momenteel wordt de voormalige ambachtschool aan de Pater van den Elsenstraat in Gemert verbouwd t.b.v. de opvang/huisvesting van Oekraïners. Voor de verbouwkosten wordt een investeringsbijdrage ontvangen van het Rijk van € 673.000. Aangezien de ruimten tenminste tien jaren worden gebruikt voor huisvesting zullen bij vertrek van de Oekraïners andere doelgroepen worden gehuisvest. Daarom wordt er ook voor gekozen om de verbouwing grondig aan te pakken en toekomstbestendig te maken. De meerkosten kunnen worden gedekt ten laste van het overschot op eerder ontvangen rijksbijdragen opvang Oekraïners. In de volgende financiële bijstelling verwachten wij u hierover nader te kunnen informeren.		

Nabetaling meicirculaire 2023 voor hogere inflatie	NTB	
In de meicirculaire 2023 wordt een nabetaling verwacht voor de hogere inflatie op lonen en prijzen in 2022 en 2023. Een dergelijke nabetaling is niet gebruikelijk maar de werkelijke inflatiecijfers zijn dermate hoger dan de oorspronkelijke CPB cijfers dat het Rijk besloten heeft gemeenten hierin tegemoet te komen. Een deel van die nabetaling (2022) heeft u als gemeenteraad al geoormerkt voor de energiecompensatie maatschappelijke organisaties. De nabetaling over 2023 is een voordeel voor de begroting. Wij wachten af of die nabetaling daadwerkelijk is opgenomen in de meicirculaire 2023 en hoe hoog deze bedragen zijn.		