

Eerste bestuursrapportage 2024





Inhoudsopgave



Inhoudsopgave	3
Algemeen	4
Bestuurlijk voorwoord.....	4
Leeswijzer	4
Financieel perspectief	4
Mutaties eerste bestuursrapportage 2024	5
Investerings	11
Inzicht meerjarige effecten	13
Fricie	13



Algemeen

Bestuurlijk voorwoord

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage 2024 aan. Met deze rapportage wordt de raad tussentijds geïnformeerd over de voortgang financiële ontwikkelingen. Primaire doelstelling hiervan is financiële beeldvorming ter voorbereiding op de kadernota 2025. Deze rapportage is een compact document waarin enkel wordt ingegaan op wijzigingen, afwijkingen en bijzonderheden ten opzichte van de begroting 2024.

Saldo

De financiële effecten van deze bestuursrapportage bedragen € 151.000 positief voor 2024. Daarmee komt het te verwachten resultaat voor 2024 op € 2,9 miljoen positief. In deze bestuursrapportage zitten enkele grote posten:

1.	Decembercirculaire	€ 1,7 miljoen positief
2.	Kapitaallasten	€ 1,8 miljoen positief
3.	Jeugdzorg	€ 1,8 miljoen negatief
4.	WMO	€ 1,0 miljoen negatief

Toelichting mutaties begroting

Conform artikel 7 lid 3 van de financiële verordening worden alleen afwijkingen van groter dan € 100.000 per beleidsveld en afwijkingen op investeringsbudgetten groter dan € 100.000 of 10% van het investeringsbudget toegelicht.

Daarnaast worden budgettair neutrale wijzigingen, waarbij sprake is van inkomsten van derden of een onttrekking uit de reserves (> € 100.000) ook toegelicht.

Leeswijzer

Leeswijzer

In deze tabellen worden afgeronde bedragen gepresenteerd, hierdoor kan het gepresenteerde saldo afwijken van de opgetelde (afgeronde) bedragen. Daarnaast mag u een negatief bedrag interpreteren als een last of verslechtering van het begrotingssaldo. Bedragen die positief zijn kunt u interpreteren als een baat of verbetering van het programmasaldo.

Financieel perspectief

Saldo na de eerste bestuursrapportage 2024

In onderstaande tabel wordt het verloop van het begrotingssaldo weergegeven.

bedragen x € 1.000



Begrotingssaldo	2024	2025	2026	2027
Primitieve begroting 2024	3.200	11	-15.725	-
Amendement 6a- uitbreiding krediet strandjes langs de Maas	0	-18	-18	-18
Vastgestelde primitieve begroting 2024	3.200	-7	-15.743	-
Tussentijdse raadsbesluiten	-439	-385	-848	2.329
Begrotingssaldo voor eerste bestuursrapportage 2024	2.761	-392	-16.591	-
Effect eerste bestuursrapportage 2024	151	-2.752	-1.709	-1.241
Begrotingssaldo na eerste bestuursrapportage 2024	2.912	-3.144	-18.300	-

Mutaties eerste bestuursrapportage 2024

Mutaties per programma

In onderstaande tabel worden de wijzigingen per programma weergegeven voor het jaar 2024.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Mutaties eerste bestuursrapportage 2024 met effect	Mutaties eerste bestuursrapportage 2024 zonder effect	Effect eerste bestuursrapportage 2024
1. BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID	-40	-198	-238
2. OPENBARE RUIMTE	218	-24	194
3.ECONOMIE, RECREATIE EN TOERISME	860	-1.040	-180
4. ONDERWIJS	991	-848	143
5. SPORT EN CULTUUR	16	-388	-373
6. SOCIAAL DOMEIN	-3.073	1.036	-2.037
7. MILIEU	355	12	367
8. VHROSV	1	939	940
9. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	704	-63	642
10. OVERHEAD	120	324	444
12. ONVOORZIEN	0	250	250
Totaal	151	0	151

Toelichting mutaties met effect > € 100.000

Programma 2. Openbare ruimte

Openbaar groen € 268.000 nadelig (eenmalig)

Aanbesteding 2024 van het onderhoud openbaar groen heeft plaatsgevonden met de optie

om nog met één jaar te verlengen (2025). Op basis van de inschrijvingen stijgen de kosten.



Intensief maaien binnen de bebouwde kom € 145.000 nadelig (tweejarig)

Aanbesteding 2024 en 2025 van het intensief maaien binnen de bebouwde kom heeft plaatsgevonden. Op basis van de inschrijvingen stijgen de kosten.

Energielasten openbare verlichting € 380.000 voordelig (meerjarig)

Op basis van de voorschotten van de energiemaatschappij is bij de decemberrapportage 2023 de raming structureel bijgesteld. De eindafrekening is ontvangen en het voorschot bleek structureel te hoog. Daarnaast valt het energieverbruik door vervanging naar led-armaturen lager uit.

Kapitaallasten € 587.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Programma 3. Economie, Recreatie en Toerisme

Verkoop diverse percelen € 685.000 voordelig (eenmalig)

In het kader van het gebiedsproces Verborgen Raamvallei, de ontwikkeling van een ecologische verbindingszone en in het verlengde daarvan het gebiedsproces Sint Hubert-Wanroij hebben er grondruilen plaats gevonden. De verkopen van de gronden leiden tot een incidentele opbrengst voor 2024.

Kapitaallasten € 121.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Programma 4. Onderwijs

Kapitaallasten € 1.088.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Programma 5. Sport en Cultuur

Binnensportaccommodaties € 200.000 nadelig (meerjarig)

De bijdragen voor gemeentelijke zwembaden zijn geïndexeerd volgens overeenkomst met de exploitanten. Omdat met name de indexering van het zwembad in Grave contractueel sterk afwijkt van de indexering zoals deze is meegenomen in de gemeentelijke begroting dient het budget voor binnensportaccommodaties met € 200.000 naar boven te worden bijgesteld.

Kapitaallasten € 184.000 voordelig (meerjarig) (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Programma 6. Sociaal Domein

BUIG € 250.000 nadelig (meerjarig)

Door volumestijging en hogere uitkeringen vanwege aanpassing van het wettelijk

minimumloon stijgen de lasten voor BUIG. De hogere lasten door de aanpassing minimumloon worden gecompenseerd door een hogere uitkering vanuit het Rijk. De volumestijging echter niet.



Collectief aanvullend vervoer € 172.000 voordelig (eenmalig)

Per 1-1-2024 is het Regiotaxivervoer opnieuw aanbesteed. Deze aanbesteding leidt in 2024 tot lagere exploitatiekosten.

Wet Maatschappelijke ondersteuning (WMO) € 954.000 nadelig (meerjarig)

De volumestijging in de Wmo is gebaseerd op het Wmo voorspelmodel van de VNG en is één van de maatschappelijke gevolgen van vergrijzing. Dit levert een nadeel op van € 900.000. Daarnaast is het tarief voor de uitvoering van huishoudelijke hulp per 1-1-2024 sterk gestegen door hogere lonen vanuit de nieuwe CAO. Ook dit levert een nadeel op van, te weten € 154.000. De lagere PGB kosten worden veroorzaakt door ons brede aanbod aan ZIN-aanbieders. Inwoners hebben hierdoor keuzevrijheid om een zorgaanbieder uit te zoeken die bij hen past. We zien dat er vaker voor ZIN wordt gekozen en minder vaak voor PGB. Dit levert een voordeel op van € 100.000.

Gemeentelijk armoedebeleid € 220.000 nadelig (meerjarig)

Als gevolg van de hoge taakstelling voor de huisvesting van statushouders nemen de inrichtingskosten vanuit de Bijzondere bijstand, en daarmee de lasten in kader van gemeentelijk armoedebeleid, toe. De taakstelling is in 2023 gestegen van 120 naar 199. Statushouders krijgen bij huisvesting bijzondere bijstand voor de inrichting van hun woning toegekend. Een deel van dit inrichtingskrediet wordt om niet verstrekt. Het andere deel wordt verstrekt als lening, waar zij 3 jaar op aflossen. Het restbedrag dat na 3 jaar nog niet is afgelost wordt kwijtgescholden.

Schuldhelpverlening € 220.000 nadelig (meerjarig)

Als gevolg van de aanbesteding is een nieuw contract met Verdergroep afgesloten. Hierbij zijn de prijzen voor de uitvoering sterk verhoogd. Als gevolg van deze nieuwe prijzen en daarnaast ook een toename in trajecten stijgen de lasten voor schuldhelpverlening met € 220.000.

Jeugd € 1.800.000 nadelig (meerjarig)

De bijstelling is nodig als gevolg van autonome ontwikkelingen op prijs en volume: Daadwerkelijke indexering van de Z.I.N.-tarieven 2024 is hoger uitgevallen dan waar bij kadernota 2024 van uit is gegaan. Het onderdeel van de landelijke verhoging van de tarieven Gecertificeerde Instellingen wat voor rekening van de gemeenten komt, is verwerkt. Toename van cliëntenaantallen en volumes Z.I.N. veroorzaken hogere Z.I.N.-uitgaven met name op onderdelen Basis en Specialistische G.G.Z., ambulante zonder verblijf en met verblijf. De PGB-uitgaven dalen licht als gevolg van lagere cliëntaantallen.

Kapitaallasten € 238.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Programma 9. Algemene dekkingsmiddelen



Algemene uitkering € 1.733.000 voordelig (eenmalig)

In de decembercirculaire 2023 is een eenmalig voordeel berekend van € 1.733.000 voor het jaar 2024. Dit effect heeft geen meerjarige doorwerking. U bent hier middels raadsinformatiebrief 2024-15 over geïnformeerd.

Algemene reserve € 605.000 nadelig (eenmalig)

Alle incidentele baten en lasten verrekenen we met de algemene reserve. In programma 3 in een incidentele baat voor € 685.000 opgenomen. In de raadsvergadering van 4 april is besloten om een incidenteel budget van € 80.000 beschikbaar te stellen voor Natuurvisie Land van Cuijk. Hierdoor is de beschikking over de algemene reserve € 605.000 lager dan primitief begroot.

Kapitaallasten € 154.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Toerekening rente kapitaallasten € 737.000 nadelig (meerjarig)

Doordat de boekwaarde van de activa lager is dan begroot (door lagere investeringen dan begroot) kan er minder rente toegerekend worden aan de activa. Op dit programma is dit een nadeel, maar op ander programma's een voordeel op de kapitaallasten.

Programma 10. Overhead

Personeelslasten

Vorig jaar is bij de begroting het besluit genomen om de capaciteit binnen onze organisatie uit te breiden om de ambities te realiseren. Hiervoor is in de begroting 2024 een bedrag van € 1,5 miljoen beschikbaar gesteld. In januari 2024 is gestart met de uitbreiding van deze capaciteit door het uitzetten van vacatures. Op dit moment is dit proces nog in volle gang en is nog niet volledig in beeld op welke wijze de kosten hiervoor kunnen worden voorzien vanuit het reeds beschikbaar gestelde budget. Er zal ook financiële ruimte worden gevonden in de vervanging van inhuur in vaste formatie en het vervangen/wijzigen van huidige formatieplekken. De komende maanden wordt dit in beeld gebracht en wat de eventuele financiële gevolgen zullen zijn van de capaciteitsuitbreiding. Indien noodzakelijk zal een budgettaire gevolg bij de tweede bestuursrapportage aan uw raad worden voorgelegd.

Kapitaallasten € 170.000 voordelig (meerjarig)

Toelichting zie kopje herberekening kapitaallasten.

Herberekening kapitaallasten (meerjarig)

Doordat een groot aantal investeringen later werden uitgevoerd dan begroot en gaat het jaar van start afschrijving van de activa ook later start en dienen de kapitaallasten herberekend te worden. De kapitaallasten zijn € 3,3 miljoen lager dan begroot, hierdoor is ook de mutatie op de voorzieningen € 630.000 lager, de beschikking over de reserve afschrijvingslasten € 133.000 lager en de toerekening van de rente € 737.000 lager. Per saldo heeft dit in totaal een netto voordelig effect van € 1,8 miljoen.

Per programma wordt het netto effect van de lagere kapitaallasten weergegeven.



Programma 2. Openbare ruimte

Straatreiniging en maaien van sloten € 377.000 nadelig

Straatreiniging: de indexaties vanuit de gemeentelijke begroting voor zijn onvoldoende geweest t.o.v. de indexatie van de markt. Daarnaast is het areaal uitgebreid. Tevens zijn de werkzaamheden uitgebreid met onderhoud aan paden. Gevolg is dat de kosten met € 302.000 bijgesteld dienen te worden. De kosten voor straatreiniging worden voor de kostendekkendheid 50% aan riolering en 50% aan afval toegerekend. Voorgesteld wordt om de hogere kosten 2024 te dekken uit de voorziening riolering (€ 151.000) en afval (€ 151.000). Op programma 7 is dit een voordeel (inkomst exploitatie). Voor 2025 en verder wordt dit opgenomen in de kadernota 2025.

Maaien van sloten: aanbesteding voor het maaien van de sloten voor de jaren 2024 en 2025 heeft plaats gevonden. Op basis van de inschrijvingen stijgen de kosten met € 75.000. Voorgesteld wordt om de hogere kosten 2024 te dekken uit de voorziening riolering. Op programma 7 is dit een voordeel (inkomst exploitatie). Voor 2025 en verder wordt dit opgenomen in de kadernota 2025.

Programma 3. Economie, Recreatie en Toerisme

De Bungelaar

De gemeente heeft subsidie ontvangen van de Provincie Noord-Brabant voor ontwikkeling van dit gebied. Het betreft een budgettaire neutraal budget, uitgaven (€ 175.000) en subsidie-inkomsten (€ 175.000). Het project bestaat uit de inrichting natuurpoort, o.a. een parkeerplaats, een wandelronde Beers en een natuurspeeltuin. Tevens wordt het gebied 'groene ingericht' aansluitend aan 'Maasheggen'.

Programma 4. Onderwijs

Nationaal programma Onderwijs

Vanuit het Rijk hebben wij in voorgaande jaren een SPUK-uitkering ontvangen voor het Nationaal Programma Onderwijs. Eind 2023 was er nog € 160.000 restantbudget. Dit budget mag in 2024 worden uitgegeven. Voornamelijk zal het budget in 2024 worden besteed aan CJG op scholen. Per saldo verloopt deze wijziging budgettaire neutraal.

Programma 5. Sport en Cultuur

Wet Educatie Beroepsonderwijs en volwasseneducatie

Vanuit de centrumgemeente ontvangen wij € 128.000 aan middelen voor Wet Educatie Beroepsonderwijs en volwasseneducatie. Deze middelen worden geheel besteed aan non-formele educatie-activiteiten. Per saldo verloopt deze wijziging budgettaire neutraal.

Investering Optisport in de Weijer Boxmeer

In 2023-RIB-200 is uw raad geïnformeerd over het verzoek van Optisport om te investeren in de keuken/restaurant van de Weijer te Boxmeer. De boekwaarde van de investering na de 1e huurperiode van 5 jaar bedraagt € 345.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag uit de

algemene reserve te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve investeringen Optisport. Dit heeft geen gevolgen voor de exploitatie.



Programma 7. Milieu

Aanwending voorziening riolering en afval € 377.000 voordelig

Zoals onder programma 2 aangegeven wordt voor de stijging van de kosten straatreiniging in 2024 een aanwending uit de voorziening riolering (€ 151.000) en afval (€ 151.000) gedaan. Daarnaast wordt voor de stijging van de kosten voor het maaien van de sloten in 2024 een aanwending uit de voorziening riolering (€75.000) gedaan.

Duikers inritten

Van initiatiefnemers en ontwikkelaars worden bijdrage ontvangen voor kosten voor de aanleg van duikers onder inritten. Zowel de opbrengst als de uitgaven worden met € 100.000 bijgesteld. Daarmee verloopt dit budgettair neutraal)

Specifieke uitkering Regionale Structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW)

De gemeente is penvoerder van de Regionale Energietransitie (RES), de RES heeft de NPLW subsidie ontvangen € 518.500. Het doel van het NPLW is dat gemeenten, door samen te werken in een regionale structuur aan dit onderwerp, een betere regie kunnen voeren op de uitvoering van de Transitie warmte en de daarbij behorende uitvoeringsplannen. De gemeenten in onze regio besteden deze subsidie onder regie van de RES aan deze doelstelling. Daarmee verloopt dit per saldo budgettair neutraal.

Regionale Energietransitie (RES)

De gemeente Land van Cuijk is penvoerder voor het samenwerkingsverband "Regionale samenwerking Energie Transitie". Hierin werken gemeenten in de regio samen aan vraagstukken rondom Energie transitie. Voor deze samenwerking ontvangen we middelen uit de Algemene Uitkering, bijdragen van de aangesloten gemeenten zelf en subsidie van de Provincie Noord-Brabant. Daarmee verloopt dit budgettair neutraal.

Programma 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie

Voor de verbetering van isolatie van huizen is € 1.831.000 subsidie ontvangen. De doelstelling is dat deze subsidie wordt doorverstrekkt (uitgaaf van € 1.831.000) aan particulieren, die hun huis gaan isoleren. Per saldo verloopt dit budgettair neutraal.

Toelichting mutaties zonder effect

In de financiële tabel worden mutaties zonder effect weergegeven. Hieronder vallen mutaties op de begroting die geen effect hebben op het begrotingssaldo. Dit zijn meestal herschikkingen van budgetten die over programma's gaan, zonder wijziging van bestedingsdoelen. Daarom worden deze ook niet verder toegelicht.

Investerings



Investerings per programma

Programma 2. Openbare ruimte

Verharding Lommerstraat Linden € 200.000

Verhoging investeringskrediet met € 200.000 is benodigd i.v.m. de indexering prijspeil van 2019 naar 2024 op materialen en arbeid. Er zijn extra onderzoekskosten gemaakt i.v.m. onderzoek naar de dassen populatie ter plaatse. Tevens blijkt dat de huidige fundering onvoldoende draagkrachtig is, een nieuwe funderingsopbouw is noodzakelijk. De extra kapitaallast die vanaf 2025 hieruit voortvloeit bedraagt € 7.000 per jaar. Planning uitvoering is in de maand september/oktober. In verband met de faunavergunning mag werk alleen van september tot en met december worden uitgevoerd.

Programma 3. Economie, Recreatie en Toerisme

Aankoop perceel Cuijk sectie N 206 € 131.800

In het kader van het gebiedsproces Verborgen Raamvallei heeft er een grondruil plaats gevonden. Voor de aankoop van het perceel Cuijk sectie N 206 dient een krediet van € 131.800 beschikbaar gesteld te worden. De extra kapitaallast die vanaf 2025 hieruit voortvloeit bedraagt € 1.300 per jaar.

Aankoop perceel Mill sectie R 881 € 47.500

In het kader van het gebiedsproces Verborgen Raamvallei heeft er een grondruil plaats gevonden. Voor de aankoop van het perceel Mill sectie R 881 dient een krediet van € 47.500 beschikbaar gesteld te worden. De extra kapitaallast die vanaf 2025 hieruit voortvloeit bedraagt € 500 per jaar.

Aankoop perceel Wanroij L 493 en 494 € 86.800

In het kader van de ontwikkeling van een ecologische verbindingszone en in het verlengde daarvan het gebiedsproces Sint Hubert-Wanroij heeft er een grondruil plaats gevonden. Voor de aankoop van het perceel Wanroij sectie L 493 en 494 dient een krediet van € 86.800

beschikbaar gesteld te worden. De extra kapitaallast die vanaf 2025 hieruit voortvloeit bedraagt € 900 per jaar.

Aankoop perceel Mill C 683 € 139.800

In het kader van de ontwikkeling van een ecologische verbindingszone en in het verlengde daarvan het gebiedsproces Sint Hubert-Wanroij heeft er een grondruil plaats gevonden. Voor de aankoop van het perceel Mill sectie C 683 dient een krediet van € 139.800 beschikbaar gesteld te worden. De extra kapitaallast die vanaf 2025 hieruit voortvloeit bedraagt € 1.400 per jaar.

Programma 4. Onderwijs

De investering Uitvoeringsprogramma IHP 2022-2027 betreffende Sint Antoniuschool Maashees valt vrij doordat bericht is ontvangen van het schoolbestuur SKOV dat zij prefereert voor een latere uitvoering dan is afgesproken. Daartegenover staat dat binnen dit

programma voor de scholen De Waai te Cuijk en De Sprong te Wanroij overschrijdingen op het beschikbare budget worden voorzien waarvoor geen dekking aanwezig is. Met deze wijziging worden de middelen binnen het programma geheralloceerd zodat in (gedeeltelijke) dekking voor de overschrijdingen kan worden voorzien.



Programma 5. Sport en Cultuur

Subsidie restauratie Koningskerkje € 160.000 (budgettair neutrale bijstelling)

Vanuit de provincie is in december 2021 een besluit tot subsidieverlening Restauratie Koningskerkje te Vierlingsbeek van € 160.000 ontvangen. Tegenover deze subsidie/opbrengst staan kosten met een gelijk bedrag van € 160.000. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Programma 7. Milieu

Kerkstraat Haps € 137.000 (budgettair neutrale bijstelling)

Vanuit het Rijk is in 2021 een specifieke uitkering impulsregeling klimaatadaptatie ontvangen van ruim € 1.2 miljoen. Diverse projecten zijn hieraan gekoppeld, waaronder de Kerkstraat in Haps. Voor het project Kerkstraat Haps is € 137.000 bestemd. Tegenover deze uitkering staan kosten met een gelijk bedrag van € 137.000. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Oploose Molenbeek € 421.000 (budgettair neutrale bijstelling)

De scope van het project is uitgebreid met een gedeelte van de Grotestraat om werk met werk te maken. De hogere kosten (€ 80.000) worden bijgedragen vanuit de vastgestelde kredieten wegen en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Vanuit het Rijk is in 2021 een specifieke uitkering impulsregeling klimaatadaptatie ontvangen van ruim € 1.2 miljoen. Diverse projecten zijn hieraan gekoppeld, waaronder de Oploose Molenbeek. Voor het project Oploose Molenbeek is € 141.000 bestemd. Tegenover deze uitkering staan kosten met een gelijk bedrag van € 141.000. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Daarnaast wordt van het Waterschappen een bijdrage vooruit ontvangen van € 200.000. Tegenover deze bijdrage staan kosten met een gelijk bedrag van € 200.000. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Villawijk Boxmeer € 500.000 (budgettair neutrale bijstelling)

Vanuit de provincie is een besluit tot subsidieverlening Klimaatadaptieve Aanpak Villawijk van € 500.000 ontvangen. Tegenover deze subsidie staan kosten met een gelijk bedrag van € 500.000. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).

Dorpsstraat Beugen 235.000 (budgettair neutrale bijstelling)

Voor het project Dorpsstraat Beugen zijn subsidies aangevraagd bij het Rijk en de provincie. Deze subsidies zijn lager uitgevallen dan begroot. Middels een extra bijdrage vanuit riolering wordt dit opgevangen. Het krediet wordt hierop bijgesteld en verloopt budgettair neutraal (geen extra kapitaallasten).



Inzicht meerjarige effecten

Inzicht meerjarige effecten

In onderstaande tabel worden de grootste financiële effecten meerjarig weergegeven:

bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Herberekening kapitaallasten	1.840	915	1.862	2.273
Volumestijging en indexering WMO	-954	-954	-954	-954
Prijs en volumestijging jeugdzorg	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
Decembercirculaire 2023	1.733	0	0	0

Frictie

Frictiekosten 2024-2025

Conform de notitie Frictiekosten Land van Cuijk wordt aan de gemeenteraad 3 maal per jaar inzicht verschaft in het verloop van de uitgaven voor frictiekosten, namelijk in de bestuursrapportages en bij de jaarrekening. In de jaarrekening 2023 bent u geïnformeerd over de verantwoording frictiekosten 2023.

In deze rapportage wordt op basis van de verantwoording frictiekosten 2023 en de reeds bekende ontwikkelingen de begroting frictiekosten 2024-2025 bijgesteld en toegelicht. De post frictiekosten onvoorzien (nog niet bestemde bedragen) bedraagt na deze mutaties € 676.000.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Raming na Decemberrapportage 2023	Werkelijke kosten 2023	Mutatie raming n.a.v. 2023 werkelijk	Raming 2024-2025	Mutatie 2024	Nieuwe raming 2024-2025
Medezeggenschap	26	0	-26	0		0
Ontvlechtingkosten GR BSOB	87	85	-2	0		0
Team en leiderschapontwikkeling	924	217	0	708		708
Griffie	183	73	0	110		110
Kernendemocratie	213	0	-213	0		0
Huisvesting en facilitair	930	37	0	892	200	1.092
Harmonisatie gemeentelijke regelgeving	961	474	0	487	200	687
Wachtgeld bestuurders	0	23	23	0		0
Krachtenveldanalyse	15	2	-14	0		0



Inhuur organisatie	3.639	1.087	0	2.552		2.552
Teamkosten						
HRM en Managementondersteuning	806	359	0	446		446
Communicatie	60	7	0	53	45	98
Juridische zaken & Belastingen	43	0	0	43	750	793
Rechtmatigheid & Advies	62	17	0	45		45
ICT	198	66	0	132		132
Burgerzaken	117	106	0	11		11
Ruimtelijk Domein	478	153	0	325		325
Sociaal Domein	0	0	0	0	15	15
Subtotaal	8.743	2.707	-232	5.805		7.015
Onvoorzien	1.655	0	232	1.886	-1.210	676
Totaal = Restant vergoeding Algemene Uitkering	10.398	2.707	0	7.691	0	7.691

Toelichting:

1. Voor de kolom “Mutatie raming n.a.v. 2023 werkelijk” wordt verwezen naar de jaarrekening 2023 gemeente Land van Cuijk, bijlage “Verantwoording frictiekosten 2023”.
2. Huisvesting en facilitair: Voor een nader onderzoek naar de huisvestingsopties Buitendienst en de uitwerking daarvan wordt een bedrag bijgeraamd van € 200.000.
3. Harmonisatie gemeentelijke regelgeving: voor de harmonisatie van het reclamebeleid openbare ruimte, beleid zorg & veiligheid, beleid jeugdoverlast en beleid gemeentelijke begraafplaatsen wordt een bedrag bijgeraamd van € 200.000.
4. Communicatie: om inwoners, bezoekers en medewerkers van het Land van Cuijk mee te nemen in de rijke historie van de nieuwe gemeente, wordt een magazine gemaakt met daarin de geschiedenis van het Land van Cuijk in 33 verhalen. Dit magazine kan worden ingezet voor de interne communicatie en voor externe doeleinden zoals toerisme en recreatie. De kosten worden geraamd op € 45.000.
5. Juridische zaken & belastingen: als gevolg van de herindeling voldoet de huidige modelmatige waardebeoordeling niet volledig aan de wettelijke eisen uit de wet WOZ. Het is noodzakelijk om de huidige WOZ-processen verder te harmoniseren en te optimaliseren om uiteindelijk uniformiteit in de waardebeoordeling te bereiken. Tevens zal de kwaliteit van de objectkenmerken van alle objecten geoptimaliseerd worden. De kosten worden geraamd op € 750.000.
6. Sociaal Domein: de gemeenteraad heeft bij besluit van 8 december 2022 de Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Land van Cuijk vastgesteld. De aanloopkosten voortvloeiende uit deze verordening ad € 15.000 worden ten laste van het frictiekostenbudget gebracht.

Geconcludeerd kan worden dat de geraamde frictiekosten passen binnen de door het Rijk vastgestelde frictiekostenvergoeding in de Algemene Uitkering.



