

# 2e Bestuursrapportage 2022





## Inhoudsopgave



Inhoudsopgave .....	3
Inleiding .....	4
Inleiding.....	5
2e Bestuursrapportage 2022 in één oogopslag .....	7
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid.....	11
2. Openbare ruimte .....	13
3. Economie, Recreatie en Toerisme .....	15
4. Onderwijs.....	17
5. Sport en Cultuur.....	19
6. Sociaal domein.....	20
7. Milieu .....	23
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing.....	25
9. Algemene dekkingsmiddelen.....	27
10. Overhead .....	30
13. Mutaties in de reserves .....	31
Paragrafen .....	32
Frictiekosten.....	33
Corona.....	35
Financiële begroting .....	36
Investerings .....	37

Inleiding





## Inleiding

### Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede bestuursrapportage 2022 voor gemeente Land van Cuijk aan. Deze beslaat de periode april tot en met augustus van het lopende jaar. Deze bestuursrapportage (berap) is vooral financieel omdat de begroting 2022 beleidsarm is en er daarom geen (tussentijdse) verantwoording kan worden afgelegd over het beleid en de doelstellingen.

### Saldo

Het resultaat van deze eerste Bestuursrapportage is afgerond € 6.230.000 (voordelig). Daarmee komt het totaal te verwachten resultaat voor 2022 uit op € 6.774.000 (voordelig).

Het saldo van de tweede Bestuursrapportage wordt voornamelijk veroorzaakt door enkele grotere posten:

- Verkoop gronden € 1.400.000 (programma 3)
- Voorlopig budgetBundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening (BUIG) € 900.000 (programma 6)
- Netto effect meicirculaire 2022 € 4.432.000 (programma 9)

### 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 wijzigingen die per saldo geen effect hebben op het begrotingssaldo, maar waarbij sprake is van inkomsten van derden of een onttrekking uit de reserves >€ 100.000 waar uitgaven met gelijke omvang tegen over staan ook afzonderlijk opgenomen en toegelicht.

Per programma zijn ook Begrotingsmutatie zonder effect op begrotingssaldo opgenomen. Hieronder vallen mutaties op de begroting die geen effect hebben op het begrotingssaldo (saldo € 0). Dit zijn meestal herschikkingen van budgetten die over programma's (of beleidsveld) gaan. De begroting 2022 is een optelling van de 5 gemeentelijke begrotingen. Om alle kosten en baten in de juiste programma's en beleidsvelden te krijgen heeft er een herschikking plaats gevonden. Deze herschikking heeft geen financieel effect en de bestedingsdoelen wijzigen ook niet. Daarom worden deze ook niet verder toegelicht in de bestuursrapportage.

De mutaties die in de bestuursrapportage zijn opgenomen hebben hun aanvang in 2022. Mutaties die in 2023 of hun aanvang hebben zijn opgenomen in de begroting 2023.

### Leeswijzer

U mag een negatief bedrag interpreteren als een last of verslechtering van het begrotingsaldo. Bedragen die positief zijn kunt u interpreteren als een baat of verbetering van het begrotingsaldo.



## 2e Bestuursrapportage 2022 in één oogopslag



### Saldo na 2e Bestuursrapportage 2022

In onderstaande tabel wordt het verloop van het begrotingssaldo weergegeven.

Omschrijving	bedragen x € 1.000
	2022
Primitieve begroting 2022 (raad 10-3-2022)	2.585
1e begrotingswijziging (raad 10-3-2022)	-306
Besteding (projecten) reserve Leefbaarheid (raad 3-2-2022)	0
Mutaties 1e bestuursrapportage	-1.735
<b>Totaal saldo na 1e bestuursrapportage</b>	<b>544</b>
Mutaties 2e bestuursrapportage	6.231
<b>Totaal saldo na 2e bestuursrapportage</b>	<b>6.775</b>

### Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022

In onderstaande tabel worden de mutaties per programma weergegeven voor de jaren 2022 t/m 2025 en het effect op het begrotingssaldo voor 2022.

*Bedragen x €1.000*





Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
1. BESTUUR EN VEILIGHEID	-16.763	-377	-17.140	0	0	0
2. OPENBARE RUIMTE	-21.741	-1.270	-23.011	0	0	0
3.ECONOMIE, RECREATIE EN TOERISME	-7.408	-227	-7.635	-16	-16	-16
4. ONDERWIJS	-9.661	-3.019	-12.680	32	0	-148
5. SPORT EN CULTUUR	-11.573	-348	-11.921	0	0	0
6. SOCIAAL DOMEIN	-106.876	-11.194	-118.070	0	0	0
7. MILEU	-23.239	-1.093	-24.332	0	0	0
8. VHROSV	-21.065	-2.230	-23.295	0	0	0
9. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	-37.067	5.632	-31.435	0	0	0
10. OVERHEAD	-33.989	-4.315	-38.304	0	0	0
11. VENNOOTSCHAPSBELASTING	-200	0	-200	0	0	0
12. ONVOORZIEN	-249	0	-249	0	0	0
13. MUTATIES IN DE RESERVES	-2.191	-72	-2.263	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-292.023</b>	<b>-18.511</b>	<b>-310.535</b>	<b>16</b>	<b>-17</b>	<b>-165</b>
Baten						
1. BESTUUR EN VEILIGHEID	1.149	652	1.801	0	0	0
2. OPENBARE RUIMTE	828	718	1.546	0	0	0
3.ECONOMIE, RECREATIE EN TOERISME	6.012	1.992	8.004	0	0	0
4. ONDERWIJS	1.750	2.435	4.185	0	33	75
5. SPORT EN CULTUUR	1.319	112	1.431	0	0	0
6. SOCIAAL DOMEIN	23.743	6.881	30.624	0	0	0
7. MILEU	23.141	967	24.108	0	0	0
8. VHROSV	17.949	2.188	20.137	0	0	0
9. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	209.667	8.922	218.588	0	0	0
10. OVERHEAD	336	-125	212	0	0	0
13. MUTATIES IN DE RESERVES	6.673	0	6.673	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>292.567</b>	<b>24.742</b>	<b>317.310</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>75</b>
<b>Saldo</b>	<b>544</b>	<b>6.231</b>	<b>6.775</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>-90</b>

### Specificatie mutaties tweede bestuursrapportage 2022

In onderstaande tabel worden de mutaties van de tweede bestuursrapportage gesplitst in mutaties met en zonder effect op het begrotingssaldo.



Bedragen x € 1.000			
programma	mutaties <u>met</u> effect op begrotingssaldo	mutaties <u>zonder</u> effect op begrotingssaldo	Totaal mutaties 2e bestuursrapportage
<b>LASTEN</b>			
1. BESTUUR EN VEILIGHEID	-612	235	-377
2. OPENBARE RUIMTE	-1.142	-128	-1.270
3. ECONOMIE, RECREATIE EN TOERISME	-34	-193	-227
4. ONDERWIJS	-2.652	-367	-3.019
5. SPORT EN CULTUUR	-244	-104	-348
6. SOCIAAL DOMEIN	-11.665	472	-11.193
7. MILEU	-1.499	407	-1.092
8. VHROSV	-2.146	-84	-2.230
9. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	-4.930	10.562	5.632
10. OVERHEAD	264	-4.579	-4.315
13. MUTATIES IN DE RESERVES	0	-72	-72
<b>Totaal LASTEN</b>	<b>-24.660</b>	<b>6.149</b>	<b>-18.511</b>
<b>BATEN</b>			
1. BESTUUR EN VEILIGHEID	638	14	652
2. OPENBARE RUIMTE	718	0	718
3. ECONOMIE, RECREATIE EN TOERISME	1.420	572	1.992
4. ONDERWIJS	2.321	114	2.435
5. SPORT EN CULTUUR	185	-73	112
6. SOCIAAL DOMEIN	6.921	-40	6.881
7. MILEU	967	0	967
8. VHROSV	2.150	38	2.188
9. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	15.714	-6.792	8.922
10. OVERHEAD	-143	18	-125
<b>Totaal BATEN</b>	<b>30.891</b>	<b>-6.149</b>	<b>27.742</b>
<b>Saldo</b>	<b>6.231</b>	<b>0</b>	<b>6.231</b>

### Budget onvoorziene uitgaven

Op grond van artikel 8 lid 6 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de gemeente verplicht een budget voor onvoorziene uitgaven op te nemen in de begroting. In de begroting 2022 is een budget voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 249.000. Het budget onvoorziene uitgaven kan worden aangewend voor incidentele tegenvallers of onverwachte uitgaven gedurende het jaar 2022. Het college beslist hierover en legt hierbij

de verantwoording over af aan de gemeenteraad.  
Het verloop van het budget onvoorziene uitgaven is als volgt:



*Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage
Lasten			
<b>12.1 ONVOORZIEN</b>	<b>-249</b>	<b>0</b>	<b>-249</b>
<b>Saldo</b>	<b>-249</b>	<b>0</b>	<b>-249</b>



# 1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid

## Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
1.1 BESTUUR	-4.917	-14	-4.931	0	0	0
1.2 BURGERZAKEN	-3.250	112	-3.138	0	0	0
1.3 VEILIGHEID	-8.596	-475	-9.071	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-16.763</b>	<b>-377</b>	<b>-17.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
1.1 BESTUUR	126	0	126	0	0	0
1.2 BURGERZAKEN	964	-41	923	0	0	0
1.3 VEILIGHEID	59	693	752	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.149</b>	<b>652</b>	<b>1.801</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-15.614</b>	<b>275</b>	<b>-15.339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Toelichting mutaties begroting

### 1.3 Veiligheid

In augustus 2022 heeft het Ministerie van Justitie en Veiligheid een subsidie van € 150.000 beschikbaar gesteld voor handhaving overlast gevende asielzoekers. Het budget wordt hiermee verhoogd, zowel de inkomsten als de uitgaven. De uitgaven worden gedaan in 2022 en 2023.

Tevens is in maart 2022 een subsidie ontvangen voor naleving van de controle op coronatoegangsbewijzen (CTB), € 345.000. Het budget wordt hiermee verhoogd, zowel de inkomsten als uitgaven. De subsidie loopt tot eind 2022, de werkelijke uitgaven zijn € 59.000. Er zijn ondanks bekendmaking van deze regeling per saldo weinig aanvragen voor toekenning ingediend. Mogelijk is dit veroorzaakt door het aflopen van het gebruik en daarbij van de naleving van het coronatoegangsbewijs.

De naleving coronatoegangsbewijzen (CTB) 2021 is afgerond, deze verliep via de Veiligheidsregio. Over 2021 is € 76.000 terugontvangen. Het budget wordt met dit bedrag verhoogd, zowel de inkomsten als de uitgaven. Dit bedrag wordt terugbetaald aan het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

### Mutaties zonder effect op begrotingsaldo

In programma 1 hebben voor een bedrag van per saldo € 249.000 voordelig aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toeaftabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.





## 2. Openbare ruimte

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
2.1 VERKEER EN VERVOER	-13.756	-719	-14.475	0	0	0
2.2 OPENBAAR GROEN	-7.465	-523	-7.987	0	0	0
2.3 WATER	-520	-29	-549	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-21.741</b>	<b>-1.270</b>	<b>-23.011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
2.1 VERKEER EN VERVOER	738	653	1.391	0	0	0
2.2 OPENBAAR GROEN	90	65	155	0	0	0
2.3 WATER	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>828</b>	<b>718</b>	<b>1.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-20.913</b>	<b>-552</b>	<b>-21.465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 2.1 Verkeer en vervoer

##### **Beheer en onderhoud Fietsbrug Cuijk-Mook (De Maasover)**

Na realisatie van de fietsbrug is het project door de projectorganisatie FCM overgedragen aan de gemeenten en ProRail. Uit contractuele afspraken is overeengekomen dat de gemeente Land van Cuijk de komende 25 jaar verantwoordelijk is voor het beheer en onderhoud van de fietsbrug. Hiervoor is een bijdrage ontvangen van € 552.000 (baat), welke gestort (last) gaat worden in de te vormen voorziening "Onderhoud Fietsbrug Cuijk-Mook (De Maasover)" en verloopt hiermee budgetneutraal. Uit deze voorziening zullen de komende 25 jaar de beheer en onderhoudskosten gedekt worden.

##### **Openbare verlichting**

Er zijn voor € 100.000 extra kosten (last) geweest voor schade en herstel aan weg- en

straatmeubilair. Deze kosten worden (gedeeltelijk) gedekt door ontvangen vergoedingen van NODR (Nederlandse Organisatie voor Debiteurenbeheer & Rechtsvordering) onze kennispartner in schade verhalen en wettelijke aansprakelijkheid. Wij ontvangen enkel een vergoeding van NODR indien de schade verhaald kan worden op derden. De ontvangsten (baat) van de NODR voor 2022 worden begroot op € 100.000 en zijn niet in de begroting voorzien.



## **2.2 Openbaar groen**

### **Stormschade**

De afgelopen maanden hebben er stormen plaatsgevonden met stormschade tot gevolg. De gemeente heeft de plicht om te zorgen voor een veilige openbare ruimte. Voor het opruimen en herstel zijn extra kosten gemaakt van € 140.000 welke niet waren voorzien. Er is bewust gekozen om voor de calamiteit stormschade geen structureel budget (reservering) te begroten, maar jaarlijks als er zich calamiteiten voordoen dit mee te nemen in de reguliere P&C-cyclus.

### **Beheer openbaar groen**

Door prijsstijgingen vallen de kosten van het beheer van het openbaar groen € 350.000 hoger uit. Van die € 350.000 komt € 297.000 ten laste van het beleidsproduct 2.2 openbaar groen. Het overige deel komt ten laste van straatreiniging (2.1 civiel en verkeer €32.000), begraafplaatsen (7.3 milieubeheer €7.000) en recreatievoorzieningen (3.2 recreatie en toerisme €14.000) .

### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 2 hebben voor een bedrag van € 128.000 nadelig aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toaaltabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 3. Economie, Recreatie en Toerisme

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
<b>3.1 ECONOMIE</b>	<b>-2.009</b>	<b>-72</b>	<b>-2.081</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.2 RECREATIE EN TOERISME</b>	<b>-1.534</b>	<b>-15</b>	<b>-1.549</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.3 BEDRIJFSLOCATIES</b>	<b>-3.866</b>	<b>-140</b>	<b>-4.006</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-7.408</b>	<b>-227</b>	<b>-7.635</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>
Baten						
<b>3.1 ECONOMIE</b>	<b>202</b>	<b>20</b>	<b>222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.2 RECREATIE EN TOERISME</b>	<b>1.925</b>	<b>0</b>	<b>1.925</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.3 BEDRIJFSLOCATIES</b>	<b>3.885</b>	<b>1.972</b>	<b>5.858</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>6.012</b>	<b>1.992</b>	<b>8.004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-1.397</b>	<b>1.765</b>	<b>369</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### **3.3 bedrijfslocaties**

##### **Incidentele grondverkopen**

In 2022 hebben er diverse ruilverkavelingen en losse grondverkopen plaatsgevonden. Dit in het kader van de Verborgten Raamvallei, Maasheggen en verkopen van pachtgronden aan pachters. De verkoop van gronden leidt tot een incidentele (eenmalige) opbrengst ten gunste van de exploitatie (jaarrekeningresultaat). De opbrengsten uit grondverkopen worden voor 2022 met € 1.400.000 naar boven bijgesteld.

De aankoop van gronden leidt tot een investering en vervolgens activering op de balans met kapitaallasten voor de exploitatie. In het hoofdstuk "Investeren" treft u een overzicht van de vast te stellen investeringskredieten met betrekking tot de grondaankopen.

##### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 3 hebben voor een bedrag van per saldo € 379.000 voordelig aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is



dan ook nihil. Voor de totaaltabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.





## 4. Onderwijs

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
<b>4.1 ONDERWIJSBELEID</b>	<b>-3.799</b>	<b>-1.639</b>	<b>-5.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.2 ONDERWIJSHUIVESTING</b>	<b>-5.862</b>	<b>-1.380</b>	<b>-7.242</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>-148</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-9.661</b>	<b>-3.019</b>	<b>-12.680</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>-148</b>
Baten						
<b>4.1 ONDERWIJSBELEID</b>	<b>1.420</b>	<b>1.145</b>	<b>2.565</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.2 ONDERWIJSHUIVESTING</b>	<b>330</b>	<b>1.290</b>	<b>1.620</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>75</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.750</b>	<b>2.435</b>	<b>4.185</b>	<b>0</b>	<b>33</b>	<b>75</b>
<b>Saldo</b>	<b>-7.911</b>	<b>-584</b>	<b>-8.495</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>-74</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 4.1 Onderwijsbeleid

##### Diverse specifieke uitkeringen

Op het programma Onderwijs worden de ramingen inkomsten en uitgaven verhoogd, op basis van eerder verleende subsidies. Voor uitgaven op het gebied van Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is een extra bedrag geraamd van € 509.000. De totale verwachte uitgaven voor OAB zijn voor 2022 € 1.900.000. Hierin is begrepen de besteding van een deel van de restant middelen van voorgaande jaren. De specifieke uitkering OAB 2019-2022 moet dit jaar besteed zijn. Voor uitgaven op het gebied van Nationaal Programma Onderwijs (NPO) wordt er voor 2022 € 636.000 geraamd. Hier tegenover staan rijksbijdragen ter hoogte van hetzelfde bedrag. De NPO middelen zijn bedoeld om onderwijsvertragingen in te halen die kinderen opliepen tijdens de coronapandemie. Ook ontvangen we dit jaar bijdragen voor ventilatie op scholen (SUVIS). Deze middelen (€ 655.000) worden doorbetaald aan de schoolbesturen. Bovenstaande begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal.

##### Leerlingenvervoer

Aan het begin van dit jaar heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor het leerlingenvervoer. Dit heeft geleid tot een hoger tarief. Een reden van het hogere tarief is

dat de maximale reistijd naar beneden is gebracht. Hierdoor rijden er meer taxi's. Het begrote budget dient hierdoor met € 200.000 verhoogd te worden.



## **4.2 Onderwijshuisvesting**

### **Vervangende nieuwbouw De Sprong-Wanroij**

In de raadsvergadering van 18 november 2021 is door de gemeenteraad van voormalig gemeente Sint Anthonis besloten dat als gevolg van vervangende nieuwbouw voor basisschool De Sprong in Wanroij, de oude school in 2022 volledig afgeschreven dient te worden. Deze afschrijving van € 521.000 wordt gedekt uit de algemene reserve Sint Anthonis. De nog te realiseren grondopbrengsten van € 625.000, genoemd in hetzelfde raadsbesluit worden gestort in de algemene reserve. Als gevolg van het Didam-arrest vindt de te realiseren grondopbrengsten ad € 625.000 en de storting in de algemene reserve niet plaats. Voor verdere informatie verwijzen we u naar programma 8.

Gelet op het besluit van de raad van Sint Anthonis, vanuit een politiek-bestuurlijk breed gedragen wens om te komen tot een nieuw schoolgebouw te Wanroij, is besloten om de nieuwbouw van de school voort te zetten. Het bouwheerschap is hiertoe in goed onderling overleg met schoolbestuur Optimus primair onderwijs overgedragen aan het schoolbestuur. Zij zullen het ontwerp verder gaan vormgeven. Gelet op de tijdsperiode tussen de gewezen eerdere besluitvorming over het krediet in 2021 en gereedkomen van het definitief ontwerp, verwachten wij dat aanvullend krediet benodigd is. Dit vanwege de gestegen bouwkosten en prijspeil. Hiervoor komen wij dan terug bij uw raad.

### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 4 hebben voor een bedrag van per saldo € 253.000 nadelig aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toelichting van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 5. Sport en Cultuur

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
5.1 SPORT	-5.242	-413	-5.654	0	0	0
5.2 CULTUUR	-6.331	65	-6.266	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-11.573</b>	<b>-348</b>	<b>-11.921</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
5.1 SPORT	749	112	862	0	0	0
5.2 CULTUUR	569	0	569	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.319</b>	<b>112</b>	<b>1.431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-10.254</b>	<b>-236</b>	<b>-10.490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 5.1 Sport

##### **Sportakkoord**

Op het programma Sport, cultuur en recreatie worden de ramingen inkomsten en uitgaven verhoogd, op basis van eerder verleende subsidies. Er zijn rijksbijdragen ontvangen voor het Sportakkoord (€ 230.000). De geplande uitgaven zijn gelijk aan de inkomsten van het Rijk.

##### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 5 hebben voor een bedrag van per saldo € 177.000 nadelig aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toelichting van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 6. Sociaal domein

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
<b>6.1 LEEFBAARHEID</b>	<b>-11.838</b>	<b>-7.857</b>	<b>-19.695</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.2 INKOMENSVORZIENING</b>	<b>-23.353</b>	<b>-1.485</b>	<b>-24.838</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.3 WERK EN ACTIVERING</b>	<b>-17.428</b>	<b>-477</b>	<b>-17.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.4 JEUGD</b>	<b>-27.278</b>	<b>-624</b>	<b>-27.902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.5 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING</b>	<b>-23.683</b>	<b>-443</b>	<b>-24.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.6 GEZONDHEIDSZORG</b>	<b>-3.296</b>	<b>-308</b>	<b>-3.604</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-106.876</b>	<b>-11.194</b>	<b>-118.070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
<b>6.1 LEEFBAARHEID</b>	<b>2.673</b>	<b>8.090</b>	<b>10.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.2 INKOMENSVORZIENING</b>	<b>19.114</b>	<b>-1.438</b>	<b>17.675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.3 WERK EN ACTIVERING</b>	<b>554</b>	<b>0</b>	<b>554</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.4 JEUGD</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.5 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING</b>	<b>1.326</b>	<b>2</b>	<b>1.328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.6 GEZONDHEIDSZORG</b>	<b>0</b>	<b>228</b>	<b>228</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>23.743</b>	<b>6.881</b>	<b>30.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-83.133</b>	<b>-4.313</b>	<b>-87.446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 6.1 Leefbaarheid

##### **Opgang Oekraïners**

Vanaf maart 2022 vangt onze gemeente Oekraïense vluchtelingen op. De landelijke overheid garandeert dat alle gemaakte kosten vergoed worden. Hiervoor is dan ook een specifieke uitkering (SPUK) in het leven geroepen. De SPUK is inmiddels aangevraagd. Hierdoor kan onze gemeente voor 2022 waarschijnlijk een bedrag van € 8.100.000 tegemoet zien. De kosten die daar tegenover staan, worden begroot op hetzelfde niveau als de inkomsten. Belangrijke uitgaven zijn de kosten van het eigen personeel, huur locaties/accommodaties € 1.180.000 (Overloon en en Sint Anthonis), beveiliging € 1.000.000, inhuur beheersmaatschappij € 750.000, kosten gasaansluiting Overloon € 1.000.000, overige

nutskosten € 750.000 en uitkeringen leefgeld € 750.000 etc. De genoemde bedragen zijn bedragen op jaarbasis.



### **Tegemoetkoming COVID gemeenschapsaccommodaties**

Door het college is op 25 januari 2022 besloten om gemeenschapsaccommodaties een tegemoetkoming van € 142.500 te verstrekken voor het verlies aan inkomsten uit verhuur- en baropbrengsten. Als gevolg van (gedeeltelijke) sluiting van de accommodaties door de maatregelen ter bestrijding van COVID-19 zijn deze verliezen ontstaan. De tegemoetkoming wordt gedekt door de coronasteun van het Rijk (zie programma 9 algemene dekkingsmiddelen)

## **6.2 Inkomensvoorziening**

### **Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)**

Het aantal bijstandsgerechtigden blijft stabiel, ondanks ontwikkelingen zoals de extra toestroom van statushouders. Het BUIG budget dat de gemeente Land van Cuijk vanuit het Rijk ontvangt is daardoor meer dan toereikend, waardoor het verwachte overschot gedeeltelijk kan worden afgeamd. Dit levert een voordeel van € 900.000 op.

### **Energietoeslag**

Het rijk heeft via de meicirculaire 2022 middelen beschikbaar gesteld om huishoudens met een laag inkomen een tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen toe te kennen. De tegemoetkoming is € 800 per huishouden. De ontvangen middelen bedragen € 2.363.000 (zie programma 9). Deze middelen zijn toegevoegd aan het beleidsveld inkomensvoorziening. In de septembercirculaire zijn opnieuw middelen beschikbaar gesteld voor een extra tegemoetkoming van € 500 per huishouden. Verwacht wordt dat er 2.800 huishoudens voor een tegemoetkoming in aanmerking komen. Het begrote bedrag voor energietoeslag is in totaal € 3.640.000.

## **6.3 Werk en activering**

### **Arbeidsparticipatie**

Voor uitkeringen op het gebied van arbeidsparticipatie is € 1.308.000 primitief begroot. De verwachting is dat de werkelijke uitgaven € 200.000 lager zijn dan de primitieve begroting. Daarom wordt het begrote bedrag met € 200.000 naar beneden bijgesteld.

### **Wet sociale Werkvoorziening (WSW)**

In de meicirculaire 2022 is de integratie-uitkering participatie bijgesteld (zie programma 9). De middelen voor WSW zijn voor onze gemeente verhoogd. Deze middelen worden conform afspraak doorbetaald aan het werkvoorzieningsschap Noord-Oost-Brabant. Deze bijstelling leidt tot een verhoging van het begrote bedrag van € 699.000.

## **6.4 Jeugd**

## **Correctie begrotingswijziging 1 autonome ontwikkelingen Sociaal Domein**



Aan het begin van dit jaar zijn de bedragen voor uitgaven in het Sociaal Domein verhoogd met € 2.000.000 als gevolg van autonome ontwikkelingen. Als dekking is hiervoor de stelpost Jeugd ingezet. Per abuis is er een vergissing gemaakt in de herschikking van de middelen. Er is € 115.000 te weinig geraamd. De vergissing wordt in deze bestuursrapportage hersteld. De extra lasten van € 115.000 worden, in lijn met de verhoging van de jeugduitgaven van € 2.000.000, gedekt uit de stelpost Jeugd (zie programma 9 algemene dekkingsmiddelen)

### **Zin-budgetten Jeugd**

In de begroting 2022 is in totaal voor 5 onderdelen (Basis en Specialistische GGZ, Jeugdhulp zonder Verblijf, Jeugdhulp met Verblijf, Landelijke Transitie Arrangementen en Gecertificeerde Instellingen) € 19.300.000 geraamd. De raming wordt bijgesteld naar € 19.965.000. Dit betekent een nadeel van € 665.000. De stelpost Jeugd wordt ingezet om dit tekort te dekken (zie programma 9 algemene dekkingsmiddelen).

Met name de uitgaven op het onderdeel Jeugdhulp zonder verblijf stijgen als gevolg een toename van het aantal cliënten op de bouwstenen specialistische begeleiding, orthopedagogische behandeling en netwerk intensief specialistisch.

### **6.5 Maatschappelijke ondersteuning**

#### **Natura begeleiding WMO**

We zien een stijgend aantal indicaties op de individuele begeleiding. Daarom dient het begrote bedrag met € 400.000 te worden verhoogd. Het begrotingsbedrag voor Natura begeleiding Wmo wordt hiermee € 9.241.000.

### **6.6 Gezondheidszorg**

#### **Gezonde leefstijl**

Op het beleidsveld 6.6 Gezondheidszorg worden de ramingen inkomsten en uitgaven verhoogd, op basis van eerder verleende subsidies. Er worden rijksbijdragen ontvangen voor Gezonde leefstijl (€ 158.000). De geplande uitgaven zijn gelijk aan de inkomsten van het Rijk.

### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 6 hebben voor een bedrag van per saldo € 432.000 voordelig mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toezichttafel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 7. Milieu

### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
7.1 RIOLERING	-7.246	-1	-7.247	0	0	0
7.2 AFVAL	-9.719	-192	-9.910	0	0	0
7.3 MILIEUBEHEER	-6.275	-900	-7.175	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-23.239</b>	<b>-1.093</b>	<b>-24.332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
7.1 RIOLERING	9.881	0	9.881	0	0	0
7.2 AFVAL	12.460	542	13.002	0	0	0
7.3 MILIEUBEHEER	800	425	1.225	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>23.141</b>	<b>967</b>	<b>24.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-99</b>	<b>-125</b>	<b>-224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 7.2 Afval

##### **Afwikkeling vermogen GR Afvalinzameling**

Per 31 december 2021 is de GR afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel opgeheven. Op basis van het liquidatieplan is besloten om het eigen vermogen van de jaarrekening 2021 te verrekenen met de deelnemende gemeenten op basis van het inwonersaantal per 1 januari 2022. Voor de gemeente Land van Cuijk komt dit uit op € 542.000 en voorgesteld wordt deze te storten in de voorziening afval en verloopt daarmee budgetneutraal voor de begroting.

#### 7.3 Milieubeheer

##### **Warmtetransitie**

Vanaf 2023 tot en met 2030 krijgen gemeenten meer uitvoeringsmiddelen voor klimaat- en energiebeleid. Via de meicirculaire 2022 is € 525.000 toegekend, het budget voor Warmtetransitie is hiermee verhoogd (lasten).

##### **Sanering varkenshouderijen**

In juli 2022 is de subsidie sanering varkenshouderijen toegekend van € 525.000, de raming van € 100.000 is zowel (lasten als baten) is op basis hiervan met € 425.000 verhoogd. Met deze specifieke uitkering bevordert het rijk de onherroepelijke sluiting van varkenshouderijlocaties.



### **Mutaties zonder effect op begrotingsaldo**

In programma 7 hebben voor een bedrag van per saldo € 407.000 positief aan mutaties zonder effect op begrotingsaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingsaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toeaftabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing



### Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
8.1 RUIMTELIJKE ORDENING	-5.314	-2.076	-7.391	0	0	0
8.2 BOUWEN EN WONEN	-15.751	-154	-15.905	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-21.065</b>	<b>-2.230</b>	<b>-23.295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
8.1 RUIMTELIJKE ORDENING	2.510	2.146	4.655	0	0	0
8.2 BOUWEN EN WONEN	15.439	42	15.482	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>17.949</b>	<b>2.188</b>	<b>20.137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-3.116</b>	<b>-42</b>	<b>-3.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting mutaties begroting

#### 8.1. Ruimtelijke Ontwikkeling

##### Energiearmoede en Nationaal Isolatieprogramma

Van het ministerie van BZK is in 2022 een subsidie ontvangen Energie-armoede (SPUK energiearmoede) totaal € 1.399.000 en Nationaal Isolatieprogramma, totaal € 297.000. Het budget wordt hiermee verhoogd, zowel de inkomsten als uitgaven. Deze subsidies lopen tot 31-12-2023 en hebben als doel huishoudens die het hardst getroffen worden door de hogere energierekening op korte termijn ondersteunen met energiebesparende maatregelen. Het gaat hierbij om zowel koop- als huurwoningen. De aanpak mag variëren van maatregelen die direct effect hebben zoals energiedisplays en radiatorfolie tot een bijdrage aan grotere isolatiemaatregelen zoals vloer- en spouwmuurisolatie.

##### Dorpsplan Langenboom

Bij raadsbesluit van 31 oktober 2021 (beslispunt 5) is de stimuleringsbijdrage van Ruimte voor Ruimte ad € 500.000 geormerkt voor het Dorpsplan Langenboom. In 2022 is het

bedrag ontvangen van Ruimte voor Ruimte en zal aan de initiatiefnemers Stichting Eigen Kweek ter beschikking gesteld worden. Het budget (natuur en landschapsbeleid) wordt verhoogd, inkomsten en uitgaven, hiermee verloopt het voor 2022 budgetneutraal.



### **Grondopbrengst Vervangende nieuwbouw De Sprong-Wanroij**

In de raadsvergadering van 18 november 2021 is door de gemeenteraad van voormalig gemeente Sint Anthonis besloten dat als gevolg van vervangende nieuwbouw voor basisschool De Sprong in Wanroij de nog te realiseren grondopbrengsten van € 625.000, genoemd in hetzelfde raadsbesluit worden gestort in de algemene reserve.

Na dit raadsbesluit is als gevolg van het Didam-arrest en een heroverweging van het woningbouwcontingent van de kern Wanroij de gelijktijdige ontwikkeling van de woningbouw op de huidige schoollocatie van basisschool De Sprong stopgezet. De geraamde grondopbrengst à € 625.000 komt daarmee te vervallen. Gelet op het besluit van de raad van Sint Anthonis, vanuit een politiek-bestuurlijk breed gedragen wens om te komen tot een nieuw schoolgebouw te Wanroij, is besloten om de nieuwbouw van de school voort te zetten. Zie ook programma 4.

### **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 8 hebben voor een bedrag van per saldo € 46.000 negatief aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toeaftabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 9. Algemene dekkingsmiddelen

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
9.1 ALGEMENE UITKERING	-36	0	-35	0	0	0
9.2 LOKALE HEFFINGEN	-1.555	126	-1.429	0	0	0
9.3 OVERIGE BATEN EN LASTEN	-36.576	-723	-37.299	-16	-16	90
9.4 TREASURY	556	-2	553	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-37.612</b>	<b>-599</b>	<b>-38.210</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>90</b>
Baten						
9.1 ALGEMENE UITKERING	164.413	9.484	173.897	0	0	0
9.2 LOKALE HEFFINGEN	25.438	0	25.438	0	0	0
9.3 OVERIGE BATEN EN LASTEN	19.162	-562	18.600	0	0	0
9.4 TREASURY	653	0	653	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>209.667</b>	<b>8.922</b>	<b>218.588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>172.055</b>	<b>8.323</b>	<b>180.378</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>90</b>

Toelichting mutaties begroting

### 9.1 Algemene Uitkering

Bij raadsinformatiebrief van 28 juni 2022 hebben wij u geïnformeerd over de financiële gevolgen van de meicirculaire 2022. Deze zijn, conform de raadsinformatiebrief, verwerkt in deze 2e bestuursrapportage.

Tevens is een bedrag van € 1.277.000 opgenomen omdat er extra middelen in de algemene uitkering beschikbaar zijn gesteld voor extra tegemoetkoming van € 500 per huishouden voor energietoeslag.



## **9.2 Lokale Heffingen**

Er is een extra bedrag geraamd van € 106.000 om de extra werkzaamheden op het gebied van belastingen via externe inhuur te verhelpen.

## **9.3 Overige baten en lasten**

### **Sloopkosten gemeentelijk vastgoed**

Voor de sloop van gemeentelijk vastgoed is een incidenteel budget benodigd van € 150.000. In het najaar wordt er gestart met de sloop van de voormalige tennishal aan de Sportlaan 1 te Boxmeer. Deze sloopwerkzaamheden worden nog dit jaar afgerond. Ook wordt er dit najaar gestart met de eerste sloopfase van het voormalige motorcross circuit aan de Fazantenweg 15 te Langenboom. Het clubgebouw, diverse opstallen, containers en losliggende materialen zullen in de eerste sloopfase worden verwijderd. I.v.m. aanvullend onderzoek wet natuurbescherming, zal afhankelijk van de uitkomst van dit onderzoek, de tweede sloopfase plaatsvinden in 2023. Verder zijn er met betrekking tot de voorbereiding richting sloop, reeds onderzoekskosten (Asbest, Flora en Fauna) gemaakt voor de voormalige voetbalvereniging GVV aan de Dr. Wierstraat 1b te Grave en de voormalige Hockey vereniging aan de Stoofweg 7 te Grave welke nog niet in de begroting 2022 waren voorzien.

### **Stelpost jeugd**

In de algemene uitkering ontvangen wij extra middelen voor jeugd. Deze middelen hebben wij geoormerkt om in te zetten voor de jeugd door een stelpost in de begroting op te nemen. In programma 6 sociaal domein is toegelicht dat de uitgaven voor jeugd op het gebied van Zorg in Natura stijgen waardoor het begrote bedrag niet toereikend is. Het tekort van € 665.000 wordt uit deze stelpost gedekt.

### **Stelpost corona**

De middelen die vorig jaar zijn ontvangen ter dekking van de corona-uitgaven en die niet besteed zijn in 2021 zijn doorgeschoven naar 2022. Hieruit worden o.a. gemeenschapsaccommodaties gecompenseerd voor inkomstenderving als gevolg van het wegvallen van huur- en barinkomsten (zie toelichting programma 6).

## **Mutaties zonder effect op begrotingssaldo**

In programma 9 hebben voor een bedrag van per saldo € 3.770.000 positief aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de

begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toeaftabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.





## 10. Overhead

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
<b>10.1 OVERHEAD</b>	<b>-33.989</b>	<b>-4.315</b>	<b>-38.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
<b>10.1 OVERHEAD</b>	<b>336</b>	<b>-125</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-33.652</b>	<b>-4.440</b>	<b>-38.092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting mutaties begroting

### 10.1 Overhead.

De grootste toename op deze post is te wijten aan de financiële verwerking van inhuurvoorstellen ad € 400.000. De financiële dekking van deze voorstellen is gehaald uit o.a. openstaande vacature ruimte, frictiegelden en de reguliere post Inhuur.

Op de post overhead stonden, als gevolg van de samenvoeging van de voormalige gemeenten, behoorlijk wat bedragen die nog toebedeeld moesten worden aan de programma's. De bedragen die niet rechtstreeks aan de programma's konden worden gelinkt zijn toegevoegd aan het begrotingssaldo. Dit betreft een bedrag van per saldo € 520.000.

### Mutaties zonder effect op begrotingssaldo

In programma 10 hebben voor een bedrag van per saldo € 4.561.000 negatief aan mutaties zonder effect op begrotingssaldo plaats gevonden. Dit zijn mutaties over de programma's heen zonder financieel effect op het begrotingssaldo. Deze mutaties worden gemaakt om de begrotingsposten in het juiste programma op te nemen. Het totaal van al deze mutaties is dan ook nihil. Voor de toeaftabel van deze mutaties verwijzen wij u naar 2e bestuursrapportage 2022 in één oogopslag.



## 13. Mutaties in de reserves

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2022	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022	Begroting 2022 na 2e Bestuursrapportage	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2023)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2024)	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2022 (2025)
Lasten						
<b>13. MUTATIES IN DE RESERVES</b>	<b>-2.191</b>	<b>-72</b>	<b>-2.263</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baten						
<b>13. MUTATIES IN DE RESERVES</b>	<b>6.673</b>	<b>0</b>	<b>6.673</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>4.482</b>	<b>-72</b>	<b>4.410</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting mutaties begroting

Er zijn geen mutaties > € 100.000



Paragrafen



## Friciekosten



### Friciekosten

In de 1e Bestuursrapportage 2022 is de Begroting 2022 Friciekostenbudget vastgesteld conform kolom 2 in onderstaande tabel. Deze raming wordt als volgt bijgesteld:

Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	Nieuwe raming na 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2022	Bijstelling	Nieuwe raming na 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2022
Medezeggenschap	98		98
Ontvlechtingskosten GR BSOB	540		540
Verkiezingen	100		100
Team en leiderschapsontwikkeling	1.150		1.150
Griffie	234		234
Kernendemocratie	285		285
Huisvesting en facilitair	2.700		2.700
Harmonisatie gemeentelijke regelgeving		+684	684
Wachtgeld bestuurders		+250	250
Inhuur organisatie	5.935		5.935
<u>Teamkosten</u>			
Directie	30		30
HRM en Managementondersteuning	463		463
Communicatie	100		100
Juridische zaken & Belastingen	50		50
Rechtmatigheid & Advies	15		15
ICT	693		693
Burgerzaken	156		156
Ruimtelijk Domein	560		560
Sociaal Domein	10		10
<b>Subtotaal</b>	<b>13.172</b>		<b>14.106</b>
Storting AR 2019-2021	4.015		4.015
Onvoorzien	3.278	-934	2.344
<b>Totaal = Vergoeding AU friciekosten 2022</b>	<b>20.465</b>	<b>0</b>	<b>20.465</b>

#### Toelichting:

Voor de Harmonisatie gemeentelijke regelgeving wordt verwezen naar de raadsinformatiebrief 2022-RIB-120 (Agendapunt 8 raadsvergadering 29-9-2022).

Wachtgeld bestuurders: Het risico van wachtgeld bestuurders is een normaal risico na verkiezingen. Na herindelingsverkiezingen wordt dit risico extra versterkt. Besloten is 50% van de wachtgelden bestuurders ten laste van de friciekostenvergoeding te brengen. Ter dekking van de wachtgeldverplichting is in 2021 een voorziening getroffen voor het maximale risico. De werkelijke betalingen worden voor 50% gedekt uit de friciekostenvergoeding.



### **Uitgaven 2022**

De totale uitgaven 2022 bedragen per peildatum 15 september 2022 € 2.707.000. Hiermee wordt ruim binnen de raming van € 13.172.000 gebleven. Op dit moment wordt de administratie van de frictiekosten ingericht naar bovenstaand model, zoals vastgesteld in de 1e bestuursrapportage 2022. De verantwoording op postenniveau kan derhalve nog niet gegeven worden. Dit zal in de jaarrekening 2022 alsnog gebeuren.



Bij de budgetoverhevelingen (raadsvoorstel 7 juli 2022) is voorgesteld een budget van € 2.183.000 voor coronamaatregelen overgeheveld naar het jaar 2022.

In onderstaand overzicht staan, per programma, alle kosten en risico's benoemd voor het jaar 2022. De inschatting is op basis van de werkelijke cijfers en ontwikkelingen zover nu bekend.

(bedragen x € 1.000)			
Programma	Risico	Mogelijk financieel effect	Toelichting
5	Sportaccommodaties	51	De binnensportaccommodaties ontvangen een eenmalige tegemoetkoming van € 3.000 per zaalsegment voor zover de exploitatie in beheer is van een stichting zonder winstoogmerk.
<b>Totaal programma 5</b>		<b>51</b>	
6	Gemeenschapshuizen	120	De gemeenschapshuizen ontvangen een tegemoetkoming van de vaste lasten van 2 maanden.
6	Jeugdzorg	92	In het budgettair kader voor Jeugdzorg is een kostenpost opgenomen voor meerkosten Corona voor de gemeente Land van Cuijk van € 92.000.
<b>Totaal programma 6</b>		<b>212</b>	
<b>Totaal</b>		<b>263</b>	

Financiële begroting





## Investerings

### Investerings

De planning was om in deze bestuursrapportage de investeringen voor 2022 zichtbaar te maken. Dit is helaas nog niet mogelijk. Het overzicht van investeringen zal in de jaarrekening worden gepresenteerd. In dit hoofdstuk zullen nu alleen de afwijkingen conform de financiële verordening worden opgenomen.

Onderstaand worden de afwijkingen op investeringen van > € 100.000 of 10% van het investeringsbedrag weergegeven.

#### **Grondaankopen**

In 2022 hebben er diverse ruilverkavelingen en losse grondverkoop plaatsgevonden. Dit het kader van Ecologische verbindingzones, de Verborgten Raamvallei, Maasheggen. De aankoop van gronden leidt tot een investering en vervolgens activering op de balans met kapitaallasten voor de exploitatie. Voor de aankoop van gronden dienen de volgende investeringskredieten vastgesteld te worden:

- Perceel Boxmeer sectie G 1949, 1950 en 1958 ad € 474.380
- Perceel Wanroij sectie L 49, 50 en 417 ad € 288.000
- Perceel Cuijk sectie S 264 ad 31.750
- Perceel Mill sectie R 508 en 509 ad € 489.488
- Perceel Boxmeer sectie W 306 ad € 281.400
- Perceel Cuijk sectie P 1338 ad € 70.000

#### **Vervangende nieuwbouw De Sprong-Wanroij**

In de raadsvergadering van 18 november 2021 is door de gemeenteraad van voormalig gemeente Sint Anthonis besloten een krediet beschikbaar te stellen voor vervangende nieuwbouw De Sprong in Wanroij. De investering bedraagt € 4.033.000. Het schoolbestuur Optimus neemt hiervan € 500.000 voor haar rekening om te komen tot een energieneutraal gebouw. Dit besluit is niet eerder verwerkt in de programmabegroting 2021 van Sint Anthonis.

#### **Aanvullende bijdrage kleedlokalen VV De Zwaluw**

Door het college is op 18 januari 2022 besloten om € 35.000 beschikbaar te stellen voor een aanvullende bijdrage voor de kleedlokalen van VV De Zwaluw te Oeffelt. De kosten van € 10.000 worden gedekt uit het reeds toegekende projectkrediet. De overschrijding op het projectkrediet van € 25.000 wordt in deze bestuursrapportage verwerkt. Abusievelijk is dit niet meegenomen in de 1ste bestuursrapportage 2022.

#### **Meerkosten Jenaplanschool Boxmeer**

Door prijsstijgingen in de bouw, aanscherping van NEN-norm en door het voldoen aan vereisten voor het verkrijgen van subsidie voor ventilatie op scholen zijn de meerkosten € 701.700. De subsidie voor ventilatie op scholen van € 210.000 wordt als dekking ingezet voor dit project. De kapitaallasten van de netto-meerkosten van € 491.700 worden gedekt uit de

reserve onderwijshuisvesting Boxmeer. In het college van 19 juli 2022 is besloten om bovengenoemde financiële consequenties te verwerken in de bestuursrapportage



### **Meerkosten nieuwbouw kindcentrum Overloon**

Er is sprake van meerkosten door het niet geïndexeerde prijspeil van afgegeven krediet in 2020 naar stand van 2022, prijsstijgingen in de bouw en de extra maatregelen flora en fauna. Hieruit vloeien meerkosten voort à € 933.353. De kapitaallasten van de meerkosten worden gedekt uit de reserve onderwijshuisvesting Boxmeer. In het college van 19 juli 2022 is besloten om bovengenoemde financiële consequenties te verwerken in de bestuursrapportage

De financiële effecten (kapitaallasten) van bovengenoemde investeringen zijn opgenomen in het desbetreffende programma.

