

1E BESTUURSRAPPORTAGE 2023

Thuis in Meierijstad

MEIERIJSTAD

Inleiding 3
Financiële samenvatting 4
Afwijkingen 1e bestuursrapportage 5
0 Bestuur, dienstverlening en vastgoed 7
1 Veiligheid 8
2 Verkeer, vervoer en openbare ruimte 9
3 Economie 10
4 Onderwijs 11
5 Sport, Kunst en cultuur, Recreatie en Toerisme 13
6 Sociaal Domein 14
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid 16
8 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen 17
9 Financiële informatie programmaplan 18
Mutatie investeringskredieten 19
Mutaties reserves 22

INLEIDING

De 1e bestuursrapportage 2023 is een financiële afwijkingenrapportage, waarbij inzicht wordt gegeven in de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2023. Dit betreft de structurele doorwerking van mutaties uit de jaarrekening 2022 en actuele financiële afwijkingen, veelal aan de hand van collegevoorstellen, waarbij de afwijkingen › € 50.000 zijn toegelicht.

In de financiële samenvatting staat het actueel financieel (meerjaren) beeld voor en na de 1e berap 2023. Er wordt aandacht besteed aan het financiële verloop van de begroting, zodat een beeld kan worden gevormd over de actuele financiële situatie. Deze 1e bestuursrapportage beslaat de periode 1 januari tot 1 april 2023 met een doorkijk tot het einde van het jaar. Het totaal van de afwijkingen wordt gepresenteerd in de Financiële samenvatting.

Op basis van de vastgestelde begroting 2023 , het coalitieakkoord Thuis in Meierijstad Mijlpalen (TiMM) en raadsbesluiten tot en met april 2023 is er sprake van een voordelig saldo van € 2.663.000. Het budgettair resultaat van deze bestuursrapportage voor 2023 is afgerond € 3.463.000 positief. Daarmee komt het te verwachten resultaat voor 2023 op € 6.126.000 voordelig.

Leeswijzer
Deze leeswijzer geeft aan hoe u de cijfers in deze bestuursrapportage moet lezen.
Genoemde bedragen met een -: dit is een last of verslechtering op het saldo;
Genoemde bedragen met een +: dit is een baat of verbetering op het saldo.

Per programma worden de financiële afwijkingen in bestaand beleid › € 50.000 toegelicht. Daarnaast worden budgettair neutrale wijzigingen toegelicht, hier is sprake van inkomsten van derden of een onttrekking uit de reserves › € 50.000 waar uitgaven met gelijke omvang tegenover staan.

In de tabellen worden afgeronde bedragen gepresenteerd, hierdoor kan het gepresenteerde saldo afwijken van de opgetelde (afgeronde) bedragen.

FINANCIËLE SAMENVATTING

In de volgende tabel staat het verloop van geraamde resultaat voor de jaren 2023 t/m 2026 vanaf het vaststellen van de begroting op 3 november 2022.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Primitieve begroting	7.268	11.421	14.397	1.546
Collegewerkprogramma	-4.527	-2.877	-2.987	-3.022
Raadsbesluiten september 2022 t/m april 2023	-78	-127	-122	-71
Geraamd resultaat vóór 1e bestuursrapportage 2023	**2.663**	**8.417**	**11.288**	**-1.546**
Bestaand beleid	-382	-582	-950	-950
Wijzigingen bestaand beleid (‹ 50.000)	1	55	55	15
Loon- & prijsindexatie	0	0	0	0
Gemeentefonds	1.621	1.193	956	4.408
Kapitaallasten	2.222	-40	-274	-444
Overige technische aanpassingen	0	0	0	0
Totaal mutaties 1e bestuursrapportage 2023	**3.463**	**627**	**-213**	**3.029**
Geraamd resultaat na 1e bestuursrapportage 2023	**6.126**	**9.044**	**11.075**	**1.482**

Toelichting op collegewerkprogramma
Voor het jaar 2023 is in de lasten van het collegewerkprogramma tevens een incidenteel bedrag van € 2.265.000 opgenomen voor de hogere energielasten 2023 zoals aangegeven in het collegewerkprogramma TiMM

Toelichting op de journaalgroepen:

Bestaand beleid
Dit zijn afwijkingen › € 50.000 op het door de raad vastgestelde beleid.

Wijzigingen bestaand beleid (‹ € 50.000)
Hier gaat het om de afwijkingen ‹ € 50.000 op het door de raad vastgestelde beleid.

Loon- & prijsindexatie
Op deze regel staan de aanpassingen voor loon- en prijsindexatie die ten laste gaan van de stelpost loon- en prijsindexatie in de begroting.

Gemeentefonds
De verwerking van de circulaires van het gemeentefonds is in deze categorie opgenomen. Het gaat dan om de effecten van de september- en decembercirculaire 2022.. Hierover heeft u een aparte raadsinformatiebrief ontvangen.
Kapitaallasten
In deze categorie staan de financieel technische wijzigingen in kapitaallasten als gevolg van bijgestelde planning van beschikbaar gestelde investeringskredieten.

Inhoudelijke toelichting op de tabel volgt in het onderdeel 'Afwijkingen 1e bestuursrapportage'.

AFWIJKINGEN 1E BESTUURSRAPPORTAGE

In dit onderdeel geven wij een toelichting op de afwijkingen die in deze 1e bestuursrapportage zijn opgenomen. Een aantal afwijkingen wordt zichtbaar bij meer dan een onderdeel. Dit wordt bij de betreffende afwijkingen toegelicht.

Bestaand beleid

De afwijkingen op het bestaand beleid worden apart per programma toegelicht. Per programma zijn ook de wijzigingen opgenomen die budgettair neutraal verlopen omdat de kosten worden gedekt door bijdragen van derden of door een onttrekking uit een reserve. Vanuit het oogpunt van rechtmatigheid moet uw raad deze budgetten beschikbaar stellen om uit te geven.

De mutaties in de algemene reserve en de reserve sociaal domein zijn in een bijlage afzonderlijk opgenomen om een totaal beeld te geven van de gevolgen voor deze twee reserves.

Wijzigingen bestaand beleid (‹ € 50.000)

Conform de financiële verordening worden wijzigingen kleiner dan € 50.000 niet toegelicht. In verband met de rechtmatigheid moeten deze wijzigingen wel worden vastgesteld.

- Bijstelling budgetten Vastgoedportefeuille.
  Jaarlijks worden zowel de uitgaven als de inkomsten voor het gemeentelijk vastgoed bijgesteld naar de werkelijkheid en geïndexeerd conform de afgesloten verhuurcontracten. De mutaties op het groot- en klein onderhoud zijn niet in deze bijstelling meegenomen; de mutaties hiervoor worden meegenomen bij de vaststelling van het Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMOP).
  Per saldo voordeel voor 2023 € 128.000 en vanaf 2024 € 157.000.

Loon- en prijsindexatie

In de begroting is een stelpost opgenomen voor de loon- en prijsindexatie. De omvang van deze stelpost wordt bepaald door de middelen die in de algemene uitkering zijn opgenomen ten behoeve van loon- en prijsindexatie. De verdeling van deze stelpost over de diverse budgetten op basis van de loon- en prijsontwikkelingen bij de diverse budgetten vindt plaats in deze 1e bestuursrapportage. Onder andere bij de volgende onderdelen zijn mutaties doorgevoerd:

- Subsidiestaat
  Jaarlijks worden door het college van burgemeester en wethouders de subsidies vastgesteld. Het subsidieoverzicht 2023 geeft concreet aan welk subsidiebedrag aan welke instelling, stichting of vereniging wordt verleend, dit op basis van de nadere subsidieregelingen per beleidsterrein en de ASV (Algemene subsidieverordening Meierijstad 2018). € 629.000.
  Tevens worden de subsidieplafonds vastgesteld. Het subsidieplafond geeft het bedrag aan dat maximaal beschikbaar is voor een specifiek (beleids-) terrein of onderdeel.
- Budgetten jeugdzorg
  Voor de indexering van de budgetten jeugdzorg nemen we het advies over van de Regionale Inkooporganisatie Zorg (RIOZ). Zij verzorgt voor de deelnemende gemeenten de inkoop jeugdzorg en het contractmanagement hiervan. € 1.224.000.
- Wmo huishoudelijke verzorging, specialistische hulp
  De indexering voor de tarieven van specialistische hulp geeft op de totale kosten van specialistische hulp een extra structurele last van € 408.000. De indexering voor het tarief van huishoudelijke verzorging geeft op de totale kosten hulp bij het huishouden € 495000, en voor hulpmiddelen € 192.000.
- Openbaar gebied
  Indexering voor bermsloten € 173.000, IBN groen € 340.000
- Indexering kosten leerlingenvervoer € 426.000.

Na verwerking van de prijsindexeringen van de 1e bestuursrapportage resteert er nog € 357.050 in de stelpost.

Gemeentefonds / Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Na Prinsjesdag 2022 is de septembercirculaire 2022 over de algemene uitkering ontvangen. De septembercirculaire geeft inzicht de afwijkingen ten opzichte van de meicirculaire 2022. De meicirculaire 2022 is verwerkt in de begroting 2023. Via een raadsinformatiebrief bent u geïnformeerd over de gevolgen van de septembercirculaire 2022.

Eind 2022 is de decembercirculaire 2022 ontvangen. In de decembercirculaire 2022 wordt de ontwikkeling van de algemene uitkering voor de jaren 2023 tot en met 2027 ten opzichte van de septembercirculaire 2022 opgenomen. Via een raadsinformatiebrief bent u eerder geïnformeerd over de uitkomst van de decembercirculaire 2022.

Bijstelling van de ramingen en het toevoegen van de middelen aan de diverse budgetten, vindt plaats met deze 1e bestuursrapportage 2023.
Het budgettair effect van de circulaires is als volgt:

Soort (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027
septembercirculaire 2022	1.518	1.174	938	4.393	687
decembercirculaire 2022	103	19	19	15	12
Totaal resultaat	1.621	1.193	957	4.408	699

Kapitaallasten

De afschrijving van de investeringen die in 2022 nog niet gereed zijn gemeld, kunnen over 2023 incidenteel worden verlaagd. Dit betekent een incidenteel voordeel van € 2.541.000. Daarnaast zijn bij de jaarrekening 2022 een aantal kredieten afgesloten. Deze geven een structureel voordeel op de kapitaallasten van € 89.000.
De rentekosten zijn bijgesteld op basis van de actuele marktrente. Door de gestegen rente moeten we rekening houden met hogere rentelasten. Het rentepercentage voor "kort geld" was tot 2022 negatief. Inmiddels is dit gestegen tot 2,5%-3,0% (maart 2023). Voor 2023 bedraagt het nadeel € 288.000.

Overige technische aanpassingen

Deze aanpassingen worden verder niet toegelicht, er zijn geen budgettaire gevolgen of wijzigingen in activiteiten.

De grondexploitaties moeten minimaal één keer per jaar worden geactualiseerd. Dit doen we bij het opstellen van de jaarrekening met als peildatum 1 januari. Dan verwerken we de inkomsten en uitgaven over het voorgaande jaar in de boekwaarde en stellen de prognoses voor de komende jaren bij. In deze 1e bestuursrapportage 2023 verwerken we dit begrotingstechnisch, zowel voor industrieterreinen als voor woningbouw. Dit heeft geen effect op het geraamd resultaat van de begroting 2023.

0 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VASTGOED

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	-90	0	0	0
Waterschaps- en provinciale staten verkiezingen 2023	-90	0	0	0

Op woensdag 15 maart 2023 hebben de waterschaps- en provinciale staten verkiezingen plaatsgevonden.
Het verkiezingsbudget was niet toereikend waardoor een overschrijding van het budget is ontstaan, dit te verklaren is door:

- Voor twee verkiezingen (Provinciale Staten en Waterschappen) materialen zijn aangeschaft;
- De vergoeding voor stembureauleden fors is gestegen;
- De kosten van het verspreiden van de verkiezingspost zijn gestegen;
- Geïnvesteerd is in de kwaliteit van de stembureauleden;
- De kosten voor de verkiezingsborden waren dit jaar hoger dan begroot omdat de leverancier geen borden op voorraad had. Hierdoor hebben we moeten uitwijken naar een andere leverancier.

1 VEILIGHEID

Er zijn geen financiële afwijkingen in bestaand beleid voor dit programma.

2 VERKEER, VERVOER EN OPENBARE RUIMTE

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	0	0	-35	-35
Cassatie Attero	0	0	0	0

Tussen de Brabantse gewesten en gemeenten (vertegenwoordigd in de Vereniging van contractanten/VvC) en Attero was sprake van een juridische procedure inzake het nakomen van het contract voor het leveren van brandbaar huishoudelijk afval (over de periode 2015, 2016 en januari 2017).
Op 17 maart 2023 heeft de Hoge Raad hierin uitspraak gedaan en Attero in het gelijk gesteld. Dit betekent dat de Brabantse gewesten en gemeenten een naheffing dienen te betalen aan Attero.
In de voorziening is reeds een bedrag opgenomen ten behoeve van de naheffing van Attero van € 505.781.
De naheffing voor gemeente Meierijstad betreft uiteindelijk een bedrag van € 690.207. Dat betekent een tekort van € 184.426. Dit tekort wordt gedekt uit de voorziening afvalstoffenheffing.

Kloosterkwartier/Leefgoed	0	0	-35	-35

Door middel van de raadsinformatiebrief van 4 april 2023 bent u geïnformeerd over:
1. Stand van zaken ontwikkeling Kloosterkwartier / Leefgoed;
2. De financiële consequenties welke verwerkt worden in de 1e Berap 2023.

Eerder is al besloten om € 1,5 te reserveren om te komen tot een goede herbestemming van het historisch erfgoed, LeefGoed te realiseren en eigenaar te worden van de kloostertuin en openbare ruimte. In de raadsinformatiebrief van 27 oktober 2020 is vastgelegd dat er nog een nadere beleidsmatige onderbouwing wordt voorgelegd aan de gemeenteraad voor het beschikbaar stellen van de middelen. De lasten zijn al opgenomen in de begroting. Voor het beschikbaar stellen van de € 1,5 miljoen voor LeefGoed heeft ook al eerder bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden.
In totaal is er dus € 3 miljoen beschikbaar voor de totale kosten. De verdeling van de kosten wordt wel anders en daardoor wijzigt het volgende:
Het krediet voor de aankoop van de kloostertuin en herbestemming historisch erfgoed moet verlaagd worden met een bedrag van € 1.096.000 naar € 404.000. Hiervan is al eerder € 150.000 als voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. De jaarlijkse kapitaallasten worden verlaagd met € 79.270.
Het benodigd budget voor LeefGoed moet verhoogd worden met € 1.096.000 (de komende 10 jaar jaarlijks € 109.600).. We stellen voor dit bedrag beschikbaar te stellen vanuit de algemene reserve en toe te voegen aan de bestemmingsreserve Sociaal domein.

3 ECONOMIE

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	-70	-70	-70	-70
Verzelfstandiging kermissen	-70	-70	-70	-70

Met deze verzelfstandiging van de kermissen wil de gemeente met name bereiken dat er de mogelijkheid komt voor een 'hefboomconstructie' tussen de kermissen in de grotere kernen (Schijndel en Sint-Oedenrode) met die in de omliggende kleine kernen. Met het geld dat aan de grotere kermis wordt overgehouden, kunnen kermissen in kleine kernen overeind gehouden worden. Als voorbeeld wordt de stichting kermissen gemeente Veghel aangehouden, die op deze wijze al functioneert. In de begroting stond met betrekking tot kermissen een positief resultaat. Dit resultaat valt hiermee weg maar daar staat tegenover dat enkele structurele uitgaven, de organisatorische en administratieve werkzaamheden en het risico van tegenvallers komen te vervallen.

4 ONDERWIJS

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	0	0	0	0

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting bs De Springplank St. Oedenrode	0	0	0	0

Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs De Springplank te St. Oedenrode gedurende de jaren 2023 en 2024, met als dekking de algemene reserve. Nu blijkt dat de tijdelijke huisvesting nodig is gedurende de periode 2023 t/m 2025. Verder dienen de bedragen ook aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025 bedragen respectievelijk € 55.000 (verhoging), - € 79.698 (verlaging) en € 87.498 (verhoging), per saldo budgettair neutraal.

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting Elde College Schijndel	0	0	0	0

Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van Het Elde College Schijndel voor de jaren 2023 en 2025 met als dekking de algemene reserve. De tijdelijke huisvesting blijkt nu nodig te zijn voor de jaren 2024 en 2025. Verder dienen de bedragen aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025: respectievelijk -€ 28.430 (verlaging), € 384.948 (verhoging) en € 65.703 (verhoging). Per saldo budgettair neutraal.

Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs Bernadette Veghel	0	0	0	0

Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs Bernadette Veghel gedurende de jaren 2023 en 2024, met als dekking de algemene reserve. De tijdelijke huisvesting blijkt nu nodig te zijn voor de jaren 2024 en 2025. Verder dienen de bedragen aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025: respectievelijk -€ 92.030, -€ 68.342 en € 660.000 (budgettair neutraal).

Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs De Beemd	0	0	0	0

Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs De Beemd gedurende de periode 2022 t/m 2026, met als dekking de algemene reserve. De school is nog verder gegroeid, waardoor we voor meer m2 en voor een langere periode een tijdelijke huisvestingsvoorziening nodig hebben, namelijk voor de periode van 2023 t/m 2031. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%. De kosten voor 2023 bedragen € 68.269 oplopend naar € 107.847 in 2031 (budgettair neutraal).

Informatiepunten Digitale Overheid	0	0	0	0

Met ingang van 2023 verstrekt het rijk jaarlijks aan gemeenten een specifieke uitkering ter bekostiging van de realisatie of de instandhouding van de Informatiepunten Digitale Overheid tot een bedrag van € 82.569 (budgettair neutraal). Deze middelen worden ingezet middels een subsidie aan de bibliotheek.

Rijksuitkering Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB)	0	0	0	0

Voor 2023 ontvangen we voor het onderwijsachterstandenbeleid, volgens de voorlopige beschikking, een specifieke uitkering ter hoogte van € 1.677.552 Dit betreft een zogenaamde SISA-uitkering waarover jaarlijks rekening en verantwoording moet worden afgelegd. Per 2023 start een nieuw tijdvak van vier kalenderjaren dat eindigt per 31 december 2026. De per die datum opgebouwde reserve uit de tijdens de looptijd ontvangen uitkeringen wordt door het rijk teruggevorderd, met uitzondering van een bedrag ter hoogte van de helft van de uitkering zoals ontvangen in het vierde jaar.
Zowel de baten als de lasten worden nu, voor de periode 2023 t/m 2026, budgettair neutraal, verhoogd tot het bedrag van de voorlopige beschikking 2023.

Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden (Oekraïners)	0	0	0	0

We hebben in november 2022 een Specifieke uitkering tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden ontvangen tot een bedrag van € 100.000 voor het jaar 2023 (budgettair neutraal).
Het doel van deze specifieke uitkering is om gemeenten tegemoet te komen in de kosten die zij hebben gemaakt dan wel zullen maken voor het organiseren van tijdelijke onderwijshuisvesting ten behoeve van leerplichtige ontheemde jongeren uit Oekraïne.
Het betreft een zogenaamde SISA-uitkering waarover verantwoording aan het rijk moet worden afgelegd. Niet bestede middelen moeten worden terugbetaald aan het rijk.

5 SPORT, KUNST EN CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	6	6	6	6
Gezonde Buurt de Bunders	0	0	0	0

De wijk De Bunders in Veghel is, vanuit het landelijke project Gezonde Buurten, uitgekozen voor de aanleg van speel- en ontmoetingsplekken. Een Gezonde Buurt is een mooie oplossing voor een aantal maatschappelijke ontwikkelingen. Het zorgt ervoor dat de natuur weer een plek in een wijk krijgt. Het daagt kinderen, die weinig bewegen, uit om lekker te gaan rennen of fietsen. Ouderen kunnen er elkaar ontmoeten. En het zorgt voor sociale verbinding in een wijk, want door de verschillende activiteiten leer je elkaar beter kennen. We ontvangen een bedrag van € 65.000 van Jantje Beton voor dit project (budgettair neutraal).

Verduurzamen sportveldverlichting	6	6	6	6

Sportverenigingen worden geconfronteerd met torenhoge energienota's. Met investeringen in verduurzamingsmaatregelen proberen zij het energieverbruik te verminderen. De conventionele verlichting van hun sportvelden verbruikt veel energie. Dit kan worden verlaagd door het aanbrengen van LED-armaturen. De gemeente vervangt de armaturen voor de trainingsvelden na 30 jaar en de masten na 40 jaar. De verenigingen willen de verlichtingsarmaturen graag voortijdig vervangen door LED-armaturen. De gemeente vergoedt voor deze voortijdige vervanging het afgeschreven deel van de vervangingskosten. Om liquiditeitsproblemen te voorkomen verstrekt de gemeente een geldlening aan de verenigingen voor de overige kosten.

6 SOCIAAL DOMEIN

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	-600	-599	-931	-930
Aankoop pand Jan Tinbergenstraat Sint-Oedenrode	0	0	-332	-331

In het voormalige dienstencentrum van de Rabobank aan de Jan Tinbergenstraat in Sint-Oedenrode worden sinds 21 maart 2022 Oekraïense vluchtelingen opgevangen. Hierover is destijds een gebruiksovereenkomst gesloten. De beschermde status van Oekraïners is verlengd tot 4 maart 2024 en wordt waarschijnlijk verder verlengd tot 4 maart 2025. De gebruiksovereenkomst verder verlengen gedurende die periode of over gaan tot huur van het pand bleek niet mogelijk voor de eigenaar (Rabobank). Koop was wel een optie. Vandaar het voorstel om het pand te kopen voor een bedrag van €2.750.000 kosten koper.
De kapitaallasten (€ 136.400) worden gedekt uit de rijksbekostigingsregeling (SPUK-regeling) voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Dit kan zolang de opvang van Oekraïnse vluchtelingen een feit is en de rijksbekostigingsregeling geldt.
Waarschijnlijk loopt deze regeling tot 4 maart 2025.
Daarnaast zijn er de jaarlijkse eigenaars- en gebruikerslasten voor het gebouw. Deze komen ook ten lasten van de rijksbekostigingsregeling.
De eigenaarslasten (belastingen/verzekering/onderhoud) zijn begroot op € 45.400 op jaarbasis.
De gebruikerslasten zijn begroot op € 150.000.
Na afloop van de huisvesting van de Oekraïeners, komen de structurele exploitatielasten (incl. kapitaallasten), te weten € 331.800 ten laste van het begrotingsresultaat 2025 ev. Aangezien het een courant pand is, is het logisch te veronderstellen dat er na afloop van de opvang, hier weer inkomsten tegenover staan. Vanwege het voorzichtigheidsbeginsel mogen we,
zolang er over de toekomstige herinvulling van deze locatie nog geen besluit is genomen, hier nu nog geen rekening mee houden.

Bijstelling budgetten Jeugdzorg 2023 lokale ZIN en Regionaal Budgettair kader (RBK)	-600	-599	-599	-599

Lokale ZIN-budgetten.
In 2022 is de nieuwe bekostigingssystematiek (pxq) ingevoerd. In afwachting van de beleidsmatige en financiële uitkomsten van deze nieuwe systematiek zijn voor de primitieve begroting 2023 de lokale ZIN-budgetten van 2022 (+ 3% index voor 2023) als uitgangspunt genomen. Op basis van de realisatiecijfers 2022 is gebleken dat de geraamde budgetten voor 2023 thans niet toereikend zijn en dus moeten worden bijgesteld. Ook worden de budgetten herschikt volgens de nieuwe taakveldindeling van de BBV. De verhoogde lasten zijn met name een gevolg van de structurele doorwerking van de hogere indexering 2022 (RBO-besluit 2022) en een autonome volumegroei. Deze wordt deels gecompenseerd door een afname van de regionale kosten.
De indexering van de budgetten voor 2023 wordt in een afzonderlijke journaalpost opgenomen en gedekt ten laste van de stelpost prijzen.
Regionaal Budgettair Kader (RBK)
Het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) heeft op 20 april 2023 het RBK voor 2023 herijkt. Hierbij is een aantal budgetten, op basis van de ervaringscijfers 2022, naar beneden bijgesteld. Verder zijn in het RBK de eerder genomen besluiten en vastgestelde beleidsvoornemens financieel vertaald.
Ook is voor een aantal budgetten de indexering voor 2023 aangepast naar de werkelijke indexcijfers 2023. Deze mutaties zijn opgenomen in een afzonderlijke journaalpost. Dekking hiervan vindt plaats ten laste van de stelpost prijzen.

Doorrekening inkomensvoorziening 1e berap 2023	0	0	0	0

Periodiek wordt het budget BUIG aangepast en op die momenten wordt ook een doorrekening gemaakt voor de posten mbt inkomstenvoorzieningen en worden deze daar waar nodig bijgesteld. Het nieuwe voorlopige budget BUIG voor 2023 is in oktober 2022 bekend gemaakt. In deze 1e Berap 2023 zijn de doorgerekende baten en lasten aangepast. Bijstelling baten en lasten is € 816.623 (budgettair neutraal).

Kloosterkwartier/Leefgoed	0	0	0	0

Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 2.

Lokaal uitvoeringsbudget Beschermd Wonen	0	0	0	0

In het regionaal uitvoeringsprogramma Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang 2023-2026 zijn middelen opgenomen voor het lokaal uitvoeringsbudget. Voor Meierijstad is hiervoor de komende jaren € 649.394 beschikbaar. Dit bedrag komt via de centrumgemeente naar Meierijstad (budgettair neutraal).

7 VOLKSGEZONDHEID, MILIEU EN DUURZAAMHEID

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	0	0	0	0
Specifieke uitkeringen sanering verkeerslawaai Erp, Schijndel en Sint-Oedenrode en N616	0	0	0	0

Bij de inwerkingtreding van de Wet geluidhinder in de jaren 1980 is voor situaties die op dat moment al een te hoge geluidbelasting ondervonden een saneringsplicht opgenomen. De sanering kan bestaan uit maatregelen aan de bron (bijvoorbeeld verkeersmaatregelen of een stiller wegdek), in de overdracht (schermen of wallen) of aan de woning (gevelisolatie).
Diverse woningen in Erp, Schijndel en Sint-Oedenrode komen in aanmerking voor gevelmaatregelen. Voor de gevelmaatregelen aan deze woningen is onlangs subsidie beschikbaar gesteld door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.
De ontvangen eenmalige specifieke uitkeringen worden aangewend voor het treffen van gevelmaatregelen aan woningen langs aangewezen wegen in Erp, Schijndel en Sint-Oedenrode. Hiermee worden de regelingen geluidssaneringen budgettair neutraal uitgevoerd door de gemeente Meierijstad.
Via SISA (Single Information Single Audit) wordt bij de jaarrekening 2023 en verder verantwoording afgelegd over de besteding van de middelen. In totaal gaat het om een bedrag van € 927.540 (budgettair neutraal).

Subsidiegelden tijdelijke regeling capaciteit klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	0	0	0	0

Gemeenten hebben veel taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. Bij het ondertekenen van het Klimaatakkoord in 2019 stelde de VNG de voorwaarde dat gemeenten (financiële) ondersteuning krijgen bij de uitvoering. Het ministerie van Economische Zaken en Klimaat stelt nu deze afgesproken ondersteuning beschikbaar, via de regeling CDOKE (Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid).
Dit geld is bedoeld om medewerkers aan te nemen en/of externe deskundigen in te huren. Dit kan voor meerdere jaren. Zo krijgen we de tijd om de interne organisatie te versterken voor het uitvoeren van onze klimaat- en energietaken die bijdragen aan de doelstelling in de Klimaatwet.
Voorwaarde is dat we deze gelden besteden aan capaciteit die bijdraagt aan het behalen van de doelen uit de klimaatwet.
Voor de jaren 2023 tot en met 2025 wordt jaarlijks een bedrag uitgekeerd aan de gemeente Meierijstad van € 1.358.459. Budgettair neutraal.

8 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	333	79	78	77
Afboeken saldo tijdelijke regeling woningbouwprojecten	243	0	0	0

Op de balans per 31 december 2022 staat een ontvangen bijdrage van het Rijk voor tijdelijke regeling woningbouwprojecten waar sinds 2017 geen mutaties hebben plaatsgevonden. Hiervoor bestaat geen terugbetalingsverplichting. Bij de jaarrekening 2022 is geconstateerd dat dit saldo nog aanwezig is. Het voorstel is om het bedrag (€ 242.791) vrij te laten vallen ten gunste van het exploitatieresultaat 2023.

Kloosterkwartier/Leefgoed	90	79	78	77

Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 2.

9 FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

De financiële afwijkingen in bestaand beleid worden hieronder kort toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bestaand beleid	39	2	2	2

Accountantskosten en kosten digitalisering PenC producten	-50	-50	-50	-50

In de begroting 2023 is een bedrag opgenomen van € 160.000. Het blijkt dat dit bedrag structureel op een te laag niveau is vastgesteld. In 2021 en 2022 was sprake van een begrotingsoverschrijding, en dat zal ook voor 2023 en verder gelden.
Redenen voor de overschrijding liggen enerzijds in hogere accountantskosten. De hoeveelheid te controleren SiSa-regelingen blijft groeien, andere regelingen moeten worden afgehandeld en er heeft een structurele wijziging plaatsgevonden in de uitvoeringsvariant Jeugdwet & WMO Specialistische hulp. Dit zijn allemaal werkzaamheden die de met de accountant gemaakte afspraken overstijgen.
Anderzijds zijn de kosten voor digitalisering toegenomen. Het gaat hier om kosten ten behoeve van (de ondersteuning bij) de digitalisering van P&C-producten, zoals onder andere de begroting en jaarstukken.
Om deze reden wordt voorgesteld om de begroting structureel te verhogen met € 50.000 tot een bedrag van € 210.000.

Bijstelling dividend BNG	86	49	49	49

De BNG heeft een voorstel gedaan van een dividend van € 2,50 per aandeel. Voor 2023 betekent dit een voordeel van € 85.770. Meerjarig wordt er rekening gehouden met een uitkering op basis van het gemiddelde van de afgelopen 3 jaar. Meerjarig bedraagt het voordeel € 49.298.

DDI-beheer oplossing	0	0	0	0

Om op het gebied van technische IT beveiliging weerbaarder te worden is het noodzakelijk om te investeren in een DDI-beheer oplossing. Met deze oplossing beheer je de techniek achter het aanroepen van onze netwerkbronnen (servers, opslaglocaties, websites, etc.). Hierdoor zijn we in staat om deze netwerkbronnen beter te beveiligen tegen kwaadwillenden.
Omdat we in een gemeentelijke aanbestedingsvereniging voor informatieveiligheidsproducten zitten (GGI Veilig), kunnen we via deze methode de software verkrijgen. De kosten hiervan zijn eenmalig € 60.000. Kosten worden gedekt uit de algemene reserve (budgettair neutraal). Voor de onderhoudskosten is er geen aanvullend exploitatiebudget nodig.

Verduurzamen sportveldverlichting	3	3	3	2

Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 5.

MUTATIE INVESTERINGSKREDIETEN

Naam Krediet (bedragen x € 1.000)	Huidig krediet	Mutatie uitgaven	Mutatie inkomsten
Aankoop pand Jan Tinbergenstraat 1	0	2.750	0
Vervolg Masterplan Veghel Centrum	2.045	164	-164
Fietspad Uden-Veghel Snelfietsroute	2.280	400	-400
De Langedonk en 30 km zone de Donken	0	-261	333
Reconstructie Ollandseweg Sint Oedenrode	2.900	132	-132
Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2023	1.500	261	-333
Vervanging zwembaden De Neul/De Beemd	21.634	4.526	-4.526
Terreinuitrusting diverse sportparken (VVI 2021)	93	-20	0
Terreinuitrusting diverse sportparken (VVI 2022)	114	-61	0
Meerjaren investeringsplan buitensportaccomm 2023	706	-51	7
Verduurzamen sportverlichting	0	131	0
Verduurzaming evenementenlocaties	150	100	0
Plaatsing 3 openbare toiletten	255	70	0
Lage Landstraat 6A tbv huisvesting Voedselbank	0	50	-18
Maatregelen riolering Erp-Oost	1.250	164	-164
Advies+onderzoek Droge Voeten St. Oedenrode	0	164	-164
Waterverbindingen Kienehoef de Neul	0	164	-164
Vervangen 10 perscontainers Milieustraat Veghel	0	25	0
Versterken Centrum Schijndel	980	164	-164
Herbestemming Klooster Franciscanessen Veghel	150	-21	0
Aankoop tuin klooster Franciscanessen Veghel	0	275	0

In onderstaand overzicht is een toelichting op de mutaties weergegeven.

Aankoop pand Jan Tinbergenstraat Sint-Oedenrode

Aankoop pand Jan Tinbergenstraat 1

In het voormalige dienstencentrum van de Rabobank aan de Jan Tinbergenstraat in Sint-Oedenrode worden sinds 21 maart 2022 Oekraïense vluchtelingen opgevangen. Hierover is destijds een gebruiksovereenkomst gesloten. De beschermde status van Oekraïners is verlengd tot 4 maart 2024 en wordt waarschijnlijk verder verlengd tot 4 maart 2025. De gebruiksovereenkomst verder verlengen gedurende die periode of over gaan tot huur van het pand bleek niet mogelijk voor de eigenaar (Rabobank). Koop was wel een optie. Vandaar het voorstel om het pand te kopen voor een bedrag van €2.750.000 kosten koper.

De kapitaallasten (€ 136.400) worden gedekt uit de rijksbekostigingsregeling (SPUK-regeling) voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Dit kan zolang de opvang van Oekraïnse vluchtelingen een feit is en de rijksbekostigingsregeling geldt.

Waarschijnlijk loopt deze regeling tot 4 maart 2025.

Daarnaast zijn er de jaarlijkse eigenaars- en gebruikerslasten voor het gebouw. Deze komen ook ten lasten van de rijksbekostigingsregeling.

De eigenaarslasten (belastingen/verzekering/onderhoud) zijn begroot op € 45.400 op jaarbasis.
De gebruikerslasten zijn begroot op € 150.000.
Na afloop van de huisvesting van de Oekraïeners, komen de structurele exploitatielasten (incl. kapitaallasten), te weten € 331.800 ten laste van het begrotingsresultaat 2025 ev. Aangezien het een courant pand is, is het logisch te veronderstellen dat er na afloop van de opvang, hier weer inkomsten tegenover staan. Vanwege het voorzichtigheidsbeginsel mogen we,
zolang er over de toekomstige herinvulling van deze locatie nog geen besluit is genomen, hier nu nog geen rekening mee houden.

Aanpassing budget amendement Hoge Nood
Plaatsing 3 openbare toiletten
In de raadsvergadering van 8 juli 2021 is het amendement 'Hoge Nood' aangenomen. Dit amendement geeft het college opdracht tot het realiseren van openbare invalidentoegankelijke toiletten die 24 uur per dag toegankelijk zijn in de kernen van Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel. Bij het aannemen van het amendement is er geen rekening gehouden met aanvullende kosten los van de units zelf. Daarom is er extra budget nodig.
Het beschikbaar gestelde budget van €255.000,- is onvoldoende voor het realiseren van de drie openbare toiletten. Door het niet opnemen van bouw- en personeelskosten in het budget en diverse bouwkostenstijgingen is er €70.000,- extra nodig om de drie openbare toiletten te realiseren.
De totale structurele kosten voor technisch en hygiënische onderhoud van de drie toiletten worden begroot op €31.000,- per jaar.

Bedrag BTW op investering vervanging zwembaden
Vervanging zwembaden De Neul/De Beemd
Bij het beschikbaar stellen van het krediet voor de bouw van de zwembaden is destijds de btw niet geraamd. Met deze journaalpost wordt dit hersteld. Omdat zowel de uitgaven als de inkomsten worden verhoogd met het btw-bedrag is deze wijziging budgettair neutraal.

Herhuisvesting Voedselbank Veghel
Lage Landstraat 6A tbv huisvesting Voedselbank
De Voedselbank Veghel verhuist van het wijkgebouw D'n Blok (Nicodemuspad) naar het bedrijfspand Lage Landstraat 6A te Veghel. Het netto krediet is € 32.000.

Investeringsprogramma locaties evenementen, standplaatsen en weekmarkt
Verduurzaming evenementenlocaties
Bij de kadernota 2022 is een investeringsbedrag van € 100.000 toegekend. Reden dat dit bedrag in 2022 nog niet is gebruikt is het feit dat in 2021/2022 is gestart met het proces energieoptimalisatie. Hieruit kwam o.a. naar voren dat het gemis aan een energieverantwoordelijke in Meierijstad groot is. Dat taken rondom voorzieningen niet zijn belegd en dat eerst goed moet worden geïnventariseerd op welke locaties stroomkasten aanwezig zijn, of ze nog in gebruik zijn, of het wenselijk is om ze te behouden, of kasten verplaatst kunnen worden of gesaneerd. Daarop is besloten om hier eerst meer inzicht in te krijgen alvorens aan de slag te gaan met het plaatsen van nieuwe voorzieningen. Daarbij kwam ook nog het bericht van de stroomleveranciers dat er ivm de energiecrisis een (tijdelijke) stop werd ingelast voor het aansluiten van kasten boven een bepaald ampère. Dit alles heeft ertoe geleid dat we pas onlangs in 2023 een start hebben gemaakt met het inzichtelijk maken van en het eventueel plaatsen van nieuwe kasten.

Kloosterkwartier/Leefgoed
Aankoop tuin klooster Franciscanessen Veghel
Herbestemming Klooster Franciscanessen Veghel
Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 2.

Ophogen kredieten reconstructie Ollandseweg en fietspad Uden-Veghel met Rijksbijdrage verkeer
Fietspad Uden-Veghel Snelfietsroute
Reconstructie Ollandseweg Sint Oedenrode
Voorgesteld wordt om de kredieten van de projecten snelfietsroute Veghel-Uden en Ollandseweg op te hogen met de reeds aan deze projecten toegekende subsidie van het Rijk. Het gaat om de (2e tranche van de) "Regeling stimulering erkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023".

Subsidie impulsregeling klimaatadaptatie 2022
Maatregelen riolering Erp-Oost
Vervolg Masterplan Veghel Centrum
Advies+onderzoek Droge Voeten St. Oedenrode
Versterken Centrum Schijndel
Waterverbindingen Kienehoef de Neul
Watersamenwerking As50+ waar gemeente Meierijstad deel van uitmaakt, kan bij het Rijk tot en met 2027 een bijdrage aanvragen voor de uitvoering van klimaatadaptatiemaatregelen via de Impulsregeling klimaatadaptatie. Gemeente Meierijstad is kassier en penvoerder namens de werkregio voor de Impulsregeling klimaatadaptatie. De werkregio heeft in 2021 een aanvraag ingediend welke is toegekend.

Verduurzamen sportveldverlichting
Terreinuitrusting diverse sportparken (VVI 2021)
Terreinuitrusting diverse sportparken (VVI 2022)
Meerjaren investeringsplan buitensportaccomm 2023
Verduurzamen sportverlichting
Sportverenigingen worden geconfronteerd met torenhoge energienota's. Met investeringen in verduurzamingsmaatregelen proberen zij het energieverbruik te verminderen. De conventionele verlichting van hun sportvelden verbruikt veel energie. Dit kan worden verlaagd door het aanbrengen van LED-armaturen. De gemeente vervangt de armaturen voor de trainingsvelden na 30 jaar en de masten na 40 jaar. De verenigingen willen de verlichtingsarmaturen graag voortijdig vervangen door LED-armaturen. De gemeente vergoedt voor deze voortijdige vervanging het afgeschreven deel van de vervangingskosten. Om liquiditeitsproblemen te voorkomen verstrekt de gemeente een geldlening aan de verenigingen voor de overige kosten.

Vervangen 10 perscontainers milieustraat Veghel
Vervangen 10 perscontainers Milieustraat Veghel
Aanschaf/vervangen van 10 perscontainers op de milieustraat in Veghel. De extra kapitaallasten ad € 2.750 worden meegenomen bij de tariefbepaling afvalstoffenheffing 2024.

MUTATIES RESERVES

In onderstaande tabel staan de mutaties op reserves vermeld. Hierna worden de mutaties verder toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Bijstelling budgetten Jeugdzorg 2023 lokale ZIN en Regionaal Budgettair kader (RBK)	-344	-352	0	0
Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting bs De Springplank St. Oedenrode	-55	80	-87	0
Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting Elde College Schijndel	28	-385	-66	0
Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs Bernadette Veghel	92	68	-660	0
Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs De Beemd	-68	-70	-72	-74
Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs De Regenboog Wijbosch	-1	-17	0	0
DDI-beheer oplossing	-60	0	0	0
Investeringsprogramma locaties evenementen, standplaatsen en weekmarkt	100	0	0	0
Kloosterkwartier/Leefgoed	-1.096	0	0	0
Onderuitputting kapitaallasten 2023	42	0	0	0
Aframen kapitaallasten 2023 ivm afgesloten kredieten	14	14	14	14
Onderuitputting kapitaallasten 2023	68	0	0	0
Kloosterkwartier/Leefgoed	986	-110	-110	-110
Totaal mutaties reserves 1e bestuursrapportage 2023	-293	-772	-981	-170

Algemene risicoreserve

Bijstelling budgetten Jeugdzorg 2023 lokale ZIN en Regionaal Budgettair kader (RBK)
Lokale ZIN-budgetten.
In 2022 is de nieuwe bekostigingssystematiek (pxq) ingevoerd. In afwachting van de beleidsmatige en financiële uitkomsten van deze nieuwe systematiek zijn voor de primitieve begroting 2023 de lokale ZIN-budgetten van 2022 (+ 3% index voor 2023) als uitgangspunt genomen. Op basis van de realisatiecijfers 2022 is gebleken dat de geraamde budgetten voor 2023 thans niet toereikend zijn en dus moeten worden bijgesteld. Ook worden de budgetten herschikt volgens de nieuwe taakveldindeling van de BBV. De verhoogde lasten zijn met name een gevolg van de structurele doorwerking van de hogere indexering 2022 (RBO-besluit 2022) en een autonome volumegroei. Deze wordt deels gecompenseerd door een afname van de regionale kosten.
De indexering van de budgetten voor 2023 wordt in een afzonderlijke journaalpost opgenomen en gedekt ten laste van de stelpost prijzen.
Regionaal Budgettair Kader (RBK)
Het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) heeft op 20 april 2023 het RBK voor 2023 herijkt. Hierbij is een aantal budgetten, op basis van de ervaringscijfers 2022, naar beneden bijgesteld. Verder zijn in het RBK de eerder genomen besluiten en vastgestelde beleidsvoornemens financieel vertaald.
Ook is voor een aantal budgetten de indexering voor 2023 aangepast naar de werkelijke indexcijfers 2023. Deze mutaties zijn opgenomen in een afzonderlijke journaalpost. Dekking hiervan vindt plaats ten laste van de stelpost prijzen.

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting bs De Springplank St. Oedenrode
Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs De Springplank te St. Oedenrode gedurende de jaren 2023 en 2024, met als dekking de algemene reserve. Nu blijkt dat de tijdelijke huisvesting nodig is gedurende de periode 2023 t/m 2025. Verder dienen de bedragen ook aangepast

te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025 bedragen respectievelijk € 55.000 (verhoging), - € 79.698 (verlaging) en € 87.498 (verhoging), per saldo budgettair neutraal.

Bijstelling budgetten tijdelijke huisvesting Elde College Schijndel
Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van Het Elde College Schijndel voor de jaren 2023 en 2025 met als dekking de algemene reserve. De tijdelijke huisvesting blijkt nu nodig te zijn voor de jaren 2024 en 2025. Verder dienen de bedragen aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025: respectievelijk -€ 28.430 (verlaging), € 384.948 (verhoging) en € 65.703 (verhoging). Per saldo budgettair neutraal.

Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs Bernadette Veghel
Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs Bernadette Veghel gedurende de jaren 2023 en 2024, met als dekking de algemene reserve. De tijdelijke huisvesting blijkt nu nodig te zijn voor de jaren 2024 en 2025. Verder dienen de bedragen aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.
Correcties voor de jaren 2023 t/m 2025: respectievelijk -€ 92.030, -€ 68.342 en € 660.000 (budgettair neutraal).

Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs De Beemd
Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs De Beemd gedurende de periode 2022 t/m 2026, met als dekking de algemene reserve. De school is nog verder gegroeid, waardoor we voor meer m2 en voor een langere periode een tijdelijke huisvestingsvoorziening nodig hebben, namelijk voor de periode van 2023 t/m 2031. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%. De kosten voor 2023 bedragen € 68.269 oplopend naar € 107.847 in 2031 (budgettair neutraal).

Bijstelling budgetten voor tijdelijke huisvesting bs De Regenboog Wijbosch
Op 4 november 2021 heeft de raad het IHP onderwijshuisvesting vastgesteld. In verband hiermee is een Eenmalig Budget opgenomen voor de tijdelijke huisvesting van bs De Regenboog Wijbosch gedurende de jaren 2023 en 2024, met als dekking de algemene reserve. De bedragen dienen nu aangepast te worden als gevolg van prijsstijgingen. De bedragen zijn opnieuw berekend op basis van de nieuwbouwkostenconfigurator 2023 met een jaarlijkse index van 2%.

DDI-beheer oplossing
Om op het gebied van technische IT beveiliging weerbaarder te worden is het noodzakelijk om te investeren in een DDI-beheer oplossing. Met deze oplossing beheer je de techniek achter het aanroepen van onze netwerkbronnen (servers, opslaglocaties, websites, etc.). Hierdoor zijn we in staat om deze netwerkbronnen beter te beveiligen tegen kwaadwillenden.
Omdat we in een gemeentelijke aanbestedingsvereniging voor informatieveiligheidsproducten zitten (GGI Veilig), kunnen we via deze methode de software verkrijgen. De kosten hiervan zijn eenmalig € 60.000. Kosten worden gedekt uit de algemene reserve (budgettair neutraal). Voor de onderhoudskosten is er geen aanvullend exploitatiebudget nodig.

Investeringsprogramma locaties evenementen, standplaatsen en weekmarkt
Bij de kadernota 2022 is een investeringsbedrag van € 100.000 toegekend. Reden dat dit bedrag in 2022 nog niet is gebruikt is het feit dat in 2021/2022 is gestart met het proces energieoptimalisatie. Hieruit kwam o.a. naar voren dat het gemis aan een energieverantwoordelijke in Meierijstad groot is. Dat taken rondom voorzieningen niet zijn belegd en dat eerst goed moet worden geïnventariseerd op welke locaties stroomkasten aanwezig zijn, of ze nog in gebruik zijn, of het wenselijk is om ze te behouden, of kasten verplaatst kunnen worden of gesaneerd. Daarop is besloten om hier eerst meer inzicht in te krijgen alvorens aan de slag te gaan met het plaatsen van nieuwe voorzieningen. Daarbij

kwam ook nog het bericht van de stroomleveranciers dat er ivm de energiecrisis een (tijdelijke) stop werd ingelast voor het aansluiten van kasten boven een bepaald ampère. Dit alles heeft ertoe geleid dat we pas onlangs in 2023 een start hebben gemaakt met het inzichtelijk maken van en het eventueel plaatsen van nieuwe kasten.

Kloosterkwartier/Leefgoed
Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 2.

Dekking Kapitaallasten (programma 0)

Onderuitputting kapitaallasten 2023
De bij de primitieve begroting geraamde kapitaallasten worden gecorrigeerd voor de investeringen die op 31-12-2022 nog niet gereed waren. De kapitaallasten worden gedeeltelijk gedekt uit een daarvoor gevormde reserve.

Dekking Kapitaallasten (programma 2)

Aframen kapitaallasten 2023 ivm afgesloten kredieten
Bij de jaarrekeningen 2022 zijn een aantal kredieten afgesloten. Dit heeft ook gevolgen voor de kapitaallasten van de betreffende investeringen. De kapitaallasten worden gedeeltelijk gedekt uit een daarvoor gevormde reserve. Per saldo geeft dit een voordeel van € 89.047.

Onderuitputting kapitaallasten 2023
De bij de primitieve begroting geraamde kapitaallasten worden gecorrigeerd voor de investeringen die op 31-12-2022 nog niet gereed waren. De kapitaallasten worden gedeeltelijk gedekt uit een daarvoor gevormde reserve.

Sociaal domein

Kloosterkwartier/Leefgoed
Voor een toelichting op deze bijstelling wordt verwezen naar programma 2.