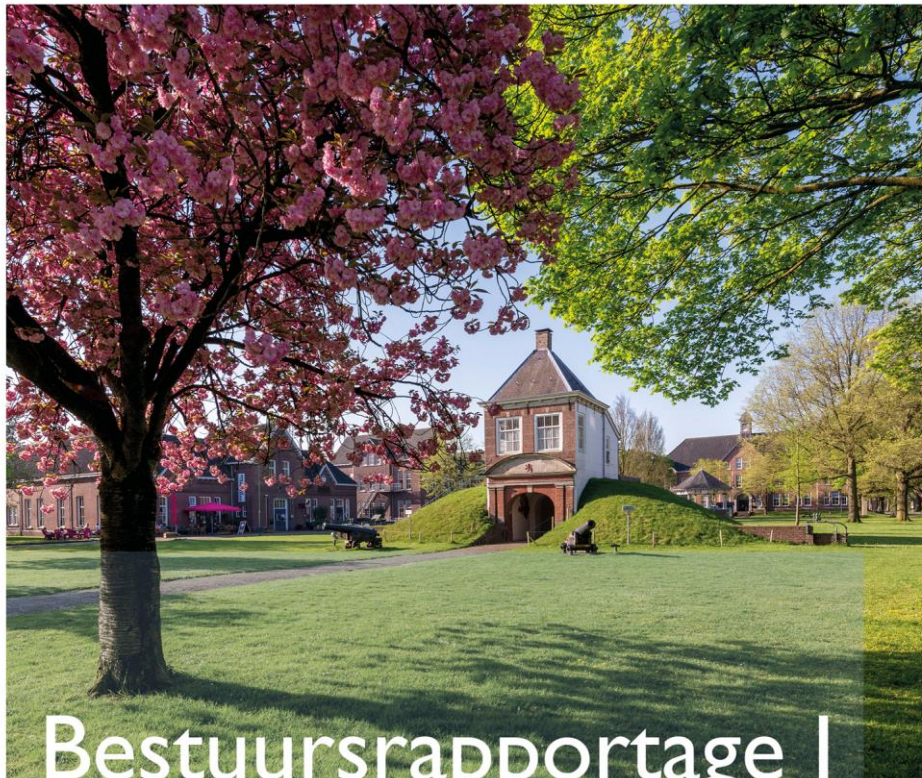




Bestuursrapportage I

2023

1. Aanbieding en samenvatting.....	3
1.1 Aanbieding en leeswijzer.....	3
1.2 Samenvatting.....	3
2. Programmatoelichtingen	5
Wonen.....	7
Leven.....	15
Meedoen.....	19
Besturen	23
3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen.....	25
4. Overige rapportage onderwerpen	29
4.1 Personeel.....	30
4.2 Rijksinfra.....	30
4.3 Subsidies	30
4.4 Grondexploitatie.....	32
4.5 Investeringsprogramma en kapitaallasten.....	32
4.6 Energie, klimaat en milieu.....	33
A. Aanpassingen meerjarenbegroting	35

1. Aanbieding en samenvatting

1.1 Aanbieding en leeswijzer

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage (Burap-I) van 2023 aan. U vindt hierin de inhoudelijke en budgettaire afwijkingen op de activiteiten uit de Programmabegroting 2023.

Ook 2023 geeft een aantal aandachtsgebieden. De oorlog in Oekraïne heeft zijn effecten op kosten en de arbeidsmarkt is oververhit met tot gevolg moeilijk in te vullen vacatures bij zowel de gemeente als onze leveranciers. Dit vraagt extra aandacht voor de voortgang van projecten. Er is een nieuwe CAO gemeenten afgesloten en de inflatie is op diverse terreinen hoger dan eerder bij de begroting verondersteld. Voor zover hier contractuele verplichtingen onder liggen leidt dit tot hogere kosten.

In deze bestuursrapportage is een aparte paragraaf voor Energie en Klimaat opgenomen. De paragraaf voor Covid-19 maakt geen onderdeel meer uit van de P&C cyclus.

De primitieve begroting 2023 is u aangeboden met een voordelig saldo van € 424.229. Door het amendement voor de Boa's (€ 136.000) en de subsidie voor de lokale omroep (€ 16.762) is deze tussentijds bijgesteld naar € 271.467.

Volgens de rapportage is er sprake van een voordelige beïnvloeding van het resultaat van € 84.297 van € 271.467 voordelig naar € 355.764 voordelig.

De belangrijkste oorzaken van de afwijking ten opzichte van de begroting worden in deze rapportage toegelicht. De belangrijkste oorzaak is de uitkering uit het gemeentefonds welke € 731.000 hoger is. Dit wordt in een aparte paragraaf nader toegelicht. Via de raadsinformatiebrief bij de september- en decembercirculaire 2022 bent u eerder geïnformeerd over deze extra inkomsten.

In deze cijfers is de meicirculaire van het gemeentefonds nog niet verwerkt. In de financiële verordening is afgesproken om de aanlevering uiterlijk 4 weken voor de raadsbehandeling te doen, met de intentie om de bestuursrapportage zo actueel mogelijk te hebben. Doordat de circulaire laat beschikbaar komt is dit nu niet mogelijk geweest.

1.2 Samenvatting

Meerjarenbegroting 2024 $\times$ € 1.000	2023
Meerjarenbegroting (inclusief wijzigingen)	271
Bijstellingen meerjarenbegroting	
Wonen	884
Leven	-238
Meedoen	916
Besturen	-61
Overhead	-1.739
Algemene dekkingsmiddelen	922
Mutatie reserves	-599
	84
Bijgestelde meerjarenbegroting	356

2. Programmatieoelichten

Wonen

Wat is de status van de activiteiten?

Verkeer en vervoer

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Formuleren van parkeerbeleid.	In 2023 wordt het Parkeerbeleid aan de gemeenteraad ter besluitvorming voorgelegd.	Q3

In de tweede helft van 2023 wordt gestart met het formuleren van parkeerbeleid en dit 2024 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd. De reden voor de vertraging is dat er geen bureau gevonden is dat eerder kon starten.

Energie, klimaat en milieu

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen.	We gaan verder met het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen, met als doel nul op de meter. Op basis van het, eind 2022, vast te stellen, plan van aanpak start de uitvoering van het eerste gemeentelijke gebouw in Q2.	continu

De aanbestedingsprocedure wordt opgestart in Q3 en de verduurzaming van de eerste gebouwen start in 2024. Dit betreft de locaties Milieustraat, Kringloopwinkel en Jongerencentrum Elzenburg.

Begraafplaatsen en crematoria

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Inventariseren grafrechten.	De graven en grafrechten worden geïnventariseerd. Waar nodig wordt gerenoveerd.	Q1

De inventarisatie van de graven heeft eind vorig jaar plaatsgevonden. De renovatie start Q2 in plaats van Q1.

Ruimtelijke ordening

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Uitvoeren project Ontwikkeling buitengebied.	Alle beleids- en maatschappelijke ontwikkelingen die van invloed zijn op het buitengebied van Vught worden in samenhang besproken met belanghebbenden (waaronder de ondernemers) in het buitengebied van Vught om te komen tot een toekomstbeeld. Vervolgens wordt gewerkt aan invulling van dit beeld. Dit betreft een langjarige ontwikkeling. Hierbij willen we ook als "laagste overheid" goed contact houden met de ondernemers in het buitengebied die voor grote uitdagingen staan.	Continu

Voor dit onderwerp is door de wethouder een toezegging aan de raad gedaan. Alle ambities, opgaven en projecten die spelen in het buitengebied op het gebied van water, energie, landbouw, natuur en landschap zijn geïnventariseerd. Deze ruimtelijke gegevens worden momenteel vastgelegd op kaartlagen in een geografisch informatie systeem (GIS). Met belanghebbenden wordt verkend waar opgaven met elkaar gekoppeld kunnen worden om te komen tot integrale gebiedsgerichte uitvoeringsprogramma's.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Vaststellen actualiseringsplannen.	We stellen de bestemmingsplannen Vught Noord, Kom Helvoirt en Parapluplan Archeologie vast.	Q1 en Q2

Van het bestemmingsplan Kom Helvoirt wordt de systematiek nagelopen en geüniformeerd wat meer tijd in beslag neemt dan verwacht. Besluitvorming wordt verwacht in Q4.

Toelichting mutaties

	<i>× € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Beheer overige gebouwen en gronden		
Verkoop grond Aan de Bestevaer is in het kader van de realisatie van PHS een stuk gemeentegrond verkocht.		464
Aan- en verkoop onroerend goed De aan- en verkoopkosten voor onroerend goed zijn minder hoog dan begroot.		15
Verhuur voormalig Hertog van Brabant school Er zijn meer huuropbrengsten in de VM Hertog van Brabantschool door verhuizing van kinderopvang vanuit De Kwebben.		20
Lidwinastraat 55 Voor de locatie Lidwinastraat 55 wordt een erfafscheiding gerealiseerd.		-10
Groot onderhoud D'n Inbreng We werken aan de totstandkoming van een exploitatieovereenkomst met de Helvoirtse Organisatie voor de Jeugd (HOJ). Hierbij willen we de toekomstbestendigheid van het gebouw waarborgen door het groot onderhoud van HOJ over te nemen. Hiervoor moet aansluitend een meerjaren onderhoudsplan worden opgesteld. Op dit moment schatten wij die op € 23.000. De dekking voor 2023 halen we uit het frictiebudget herindeling.		-23 23
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen Voor het uitwerken van (de mogelijkheden tot) verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen is substantieel budget nodig. We willen hiervoor de ruimte benutten die er is in de aangevraagde rijksmiddelen CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid).		- 350 350
Administratieve vergoeding verhuur reststroken Het beleid omtrent de verhuur en verkoop van reststroken is geactualiseerd. In dit beleid is opgenomen dat er bij iedere nieuwe verhuur administratiekosten in rekening worden gebracht.		2
Verhuuropbrengsten terrassen en appartementen De opbrengsten uit de verhuur van terrassen en appartementen zijn structureel te hoog begroot. De opbrengst uit de verhuur van terrassen wordt met € 4.000 en appartementen met € 5.000 naar beneden bijgesteld.		-9
Gas en elektra diverse gemeentelijke gebouwen Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten opnieuw berekend.		74
Verkeer en vervoer		
Vergoedingen ProRail Vanwege de stijging van onder andere materiaal- en energiekosten bij ProRail overschrijdt deze de eerder begrote kosten.		-7
Onderzoek verkeersoverlast Cromvoirt en Helvoirt De motie 'Voorkomen verkeersoverlast' wordt in 2023 opgepakt. De kosten voor het onderzoek naar alternatieve routes zijn in de begroting 2023 niet voorzien.		-27
Elektra openbare verlichting Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten van de openbare verlichting en verkeersinstallaties opnieuw berekend.		-111

Rijksinfra	
Bestemmingsplan KDV Kasteeltje De afronding van de bestemmingsplanprocedure, oorspronkelijk voorzien in 2022, is nog niet afgerond vanwege een beroep bij de Raad van State. We verwachten de afrekening hiervan met het project PHS medio 2023. Deze opbrengst storten we in de bestemmingsreserve Rijksinfra waardoor het per saldo budgettair neutraal verloopt.	58
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	
Groenonderhoud Battle Axe We hebben grond gekocht achter de Battle Axe. Hiervoor maken we aanvullende beheer- en onderhoudskosten.	-12
Beheer volkstuinen Als gevolg van de privatisering van het volkstuincomplex de Gement, wordt er een grond- en grondwateronderzoek uitgevoerd.	-13
Geo automatisering Als gevolg van de gestegen kosten voor gebruik van software is aanvullend budget nodig (€ 25.000). Daarnaast wordt geo-informatie dagelijks door diverse processen gebruikt: BOR, IOR, Ontwikkeling en VTH. Een goede beschikbaarheid van geo-informatie en ook een goede kwaliteit van data en ontsluiting vraagt om veel personele inzet. Die is niet beschikbaar en daarom is het advies om dit bij een erkende marktpartij neer te leggen. Eenmalige migratiekosten (onvoorzien) bedragen € 25.000.	-50
Opbrengsten onderhoud sloten Voor de opbrengsten van het maaien van sloten voor pachters van gemeentelijke gronden is eerder uitgegaan van maaien inclusief het afvoeren van het afval. Aangezien het afval ter plaatse wordt verwerkt is afvoer niet meer nodig. De lagere opbrengsten worden verrekend met de egalisatievoorziening riolering.	-5 5
Klimaatadaptief groenbeheer Als gevolg van de nieuwe aanbesteding zijn de budgetten voor klimaatadaptief groenbeheer herverdeeld tussen verschillende taakvelden. Per saldo is deze herverdeling saldo-neutraal. Het betreft voor een deel kosten, die worden verrekend met de egalisatievoorzieningen riolering en afval.	0 12
Riolering	
Elektra rioolgemalen Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de tarieven 2023 zijn de energiekosten van rioolgemalen herrekend. Dit geeft extra kosten met dekking uit de egalisatievoorziening.	-52 52
Opbrengsten Rioolheffing De gemeenteraad heeft eerder besloten om de voorgenomen (en begrote) indexerings van de rioolheffing niet door te voeren. Dit was nog niet vertaald in de begroting. De lagere opbrengsten rioolheffing worden gedekt uit de egalisatievoorziening riolering.	-355 355
Afval	
Indexering dienstverlening Afvalstoffendienst De Afvalstoffendienst hanteert een indexerings van 11,2% voor 2023. Dit heeft invloed op een groot deel van de afvalkosten en zorgt voor een geschat tekort van € 95.000 in de begroting. Dit bedrag wordt gedekt uit de egalisatievoorziening.	-95 95
Onderhoudsvoorziening milieustraat en kringloopwinkel Voor het groot onderhoud van de milieustraat en kringloopwinkel is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Op basis hiervan wordt er jaarlijks € 41.000 in de voorziening gestort. Dit bedrag wordt gedekt uit de egalisatievoorziening.	-41 41

Gas en elektra milieustraat	
Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten opnieuw berekend.	-11
De extra kosten verrekenen we met de egalisatievoorziening Afval.	11
Energie, klimaat en milieu	
ODBN	
In de gewijzigde begroting 2023 van de ODBN is een bedrag van € 516.182 opgenomen, gebaseerd op de cao-ontwikkelingen, indexering en het werkprogramma 2023. Dit bedrag is hoger dan het budget van € 461.218 dat in onze begroting is opgenomen.	-55
Het beleidsveld milieu bestaat uit veel (deel)disciplines. Milieuadviezen met een sterk agrarisch karakter willen we niet beleggen binnen de gemeentelijke organisatie. De inschatting is dat dit ongeveer 150 uur op jaarbasis betreft. Hiervoor kan geen formatieplaats bij de gemeente gecreëerd worden. Daarom is het wenselijk deze taak neer te leggen bij onze gemeenschappelijke regeling van de ODBN.	-16
Beleid milieu	
Er is een jaarlijks werkbudget beschikbaar om noodzakelijke expertise in te roepen. Op basis van ervaringscijfers kan dit naar beneden worden bijgesteld.	10
Zon- en windbeleid	
In het verlengde van de vastgestelde nota Energie en klimaat zijn in het Uitvoeringsplan vier activiteiten gepland voor 2023. Dit betreft de procedure Plan MER, de afronding van het lokale zon- en windbeleid, selectie van de voorkeursalternatieven en onderzoek naar de mogelijkheden voor lokaal eigendom. De kosten hiervoor zijn geraamd op € 182.000, waarvan € 105.000 reeds is begroot. Er is dus nog € 77.000 extra benodigd.	-77
Dekking vindt voor € 105.000 plaats uit de reeds gereserveerde middelen voor zon- en windbeleid (Algemene reserve). De resterende dekking van € 77.000 komt uit de aangevraagde rijksmiddelen van de CDOKE-regeling.	77
Warmtetransitie	
In het Uitvoeringsplan zijn de volgende activiteiten opgenomen: Uitvoeringsplannen aardgasvrij voor Helvoirt, Loyolalaan en een derde gebied, collectieve inkoopacties en aanpak energiearmoede, invulling van het Nationale Isolatie Programma. Tevens maakt de huur en bemensing van het energieloket deel uit van de geplande acties. Het totaal benodigde budget is € 749.175. In de begroting is reeds een bedrag van € 100.000 opgenomen. De verwachte extra kosten zijn daarmee € 649.175.	-649
Voor de dekking van deze extra kosten zijn beschikbaar de resterende middelen in de reserve Budgetoverheveling voor de Transitievisie Warmte (€ 155.000), de ontvangen rijksmiddelen voor de energiearmoede (€ 400.000). De resterende middelen van € 94.000 halen we uit de aangevraagde rijksmiddelen van de CDOKE-regeling.	649
Energie en klimaat algemeen	
Voor communicatie via het Klaverblad, tijdelijke uitbreiding met een communicatiemedewerker, subsidies aan de energiecoöperaties en subsidie aan het festival Futura is een bedrag benodigd van € 113.000, waarvan € 46.807 reeds in de begroting is opgenomen. De resterende middelen van € 66.193 komen uit de rijksmiddelen CDOKE.	-66
	66
Ruimtelijke ordening	
Puzzelen met Ruimte	
De cofinanciering voor het project Puzzelen met Ruimte is binnen de begroting niet in lijn met de subsidieaanvraag. Om dit in lijn te brengen wordt de gemeentelijke bijdrage opgehoogd met € 50.000.	-50

Leges ruimtelijke plannen De verwachting is dat er op verzoek meer bestemmingsplannen aangepast worden. Hierdoor stijgen de legesopbrengsten met € 74.000. Voor deze bestemmingsplannen is extra capaciteit benodigd, de hogere opbrengst wordt een-op-een ingezet voor deze extra capaciteit.	74 -74
Ruimte voor Ruimte titels Er worden 3 van de 5 RvR titels die zijn overgekomen vanuit Haaren verkocht. De prijs per titel bedraagt € 125.000. De huidige boekwaarde van de titels bedraagt € 433.448. Na verkoop resteert er een boekwaarde van € 58.448 voor de 2 overgebleven titels. Het voordeel in de exploitatie zal gerealiseerd worden bij de verkoop van deze titels.	375 -375
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten De bijdrage gebiedsoverstijgende kosten vanuit ontwikkelende partijen, ten behoeve van de verbeteringen van de fysieke en maatschappelijke gewogen eenheid functies, zoals natuur en recreatie, is € 56.000. Deze bijdrage wordt toegevoegd aan het reserve Gebiedsoverstijgende kosten.	56
Faciliterend grondbeleid Diverse projectontwikkelaars zijn binnen de gemeente actief met de ontwikkeling van woningbouw. Gemeente Vught vervult bij deze ontwikkelingen een faciliterende rol waarbij gemaakte kosten verhaald worden bij de betreffende ontwikkelaar. Per project is er een afzonderlijke projectadministratie en -raming opgesteld. Voor 2023 is de verwachting dat er voor € 398.000 aan kosten verhaalt kunnen op ontwikkelaars. Binnen de begroting is een structurele opbrengst geraamd van € 47.000 voor faciliterend grondbeleid. De externe kosten die worden gemaakt voor deze projecten zijn € 41.000. De inzet van interne capaciteit tegen het intern geldende tarief aan de diverse projecten bedraagt € 270.000. Dit wordt omgezet in een inhuurbudget van € 270.000 dat kan worden ingezet voor extra capaciteit voor reguliere werkzaamheden. Tussen het interne uurtarief en het tarief dat kan worden verhaald bij de projectontwikkelaars zit een marge, deze marge komt ten gunste van het resultaat. Bij ontwikkeling De Braacken zijn afspraken gemaakt over het onderhoud van de reeds aangelegde geluidswal en het onderhoud van openbaar groen. De ramingen voor het onderhoud worden opgenomen na overdracht van dit plangebied. De incidentele bijdrage van in totaal € 212.000 die de gemeente ontvangt, komt ten gunste van het resultaat.	351 -311 212
Wonen en bouwen	
Invoering Omgevingswet De invoering van de Omgevingswet en de implementatie van de Wet kwaliteitsborging (Wkb) is uitgesteld tot 1 januari 2024. Bij de begroting 2023 is uitgegaan van een invoering op 1 januari 2023, de aanpassingen die zijn gedaan worden teruggedraaid.	150
Overdracht woonwagenlocatie Driesedam Woonwagenlocatie Driesedam wordt verkocht voor € 223.117 en hierop rust nog een boekwaarde van € 208.849, dit resulteert in een boekwinst van € 14.268. Daarnaast vervallen de huurpenningen € 13.000 en ook de kosten die gemoeid zijn met het beheer van de woonwagenlocatie € 4.500	6
Commissie Ruimtelijke kwaliteit en erfgoed Op basis van de ervaringscijfers uit voorgaande jaren verwachten we minder uitgaven voor de presentiegelden.	8
Beheervergoeding SVN De beheervergoeding dat Stimuleringsfonds Volkshuisvesting SVN rekent voor het beheer van de uitstaande startersleningen is met € 3.000 verhoogd.	-3

Verkoop grond Van Rijckevorsel Ten behoeve van woningbouw is er een perceel grond verkocht nabij de Esschestraat/Van Rijckevorselstraat.	147
Tijdelijke ontsluitingsweg PI Voor de tijdelijke ontsluitingsweg PI worden personele kosten gemaakt, deze kosten worden volledig vergoed door het Ministerie van Justitie en Veiligheid.	-22 22
Subtotaal programma Wonen	884
Verrekening met reserves	
Rijksinfra De opbrengst uit de bestemmingsplanprocedure 't Kasteeltje wordt gestort in de bestemmingsreserve Rijksinfra,	-58
Warmtetransitie Vrijval middelen voor de warmtetransitie uit de reserve Budgetoverheveling.	155
Invoering Omgevingswet De dekking voor de frictiekosten voor de invoering van de Omgevingswet wordt bijgesteld omdat de invoering is doorgeschoven naar 1 januari 2024.	-30
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten De bijdrage gebiedsoverstijgende kosten vanuit ontwikkelende partijen is € 56.000. Deze bijdrage wordt toegevoegd aan het reserve Gebiedsoverstijgende kosten.	-56
Verkoop grond Aan de Bestevaer is in het kader van de realisatie van de PHS een stuk gemeentegrond verkocht. De opbrengst storten, consistent met eerdere verkopen, in de Algemene reserve.	-464
Verkoop grond Van Rijckevorsel Ten behoeve van woningbouw is er een perceel grond verkocht nabij de Esschestraat/Van Rijckevorselstraat. De opbrengst storten we, consistent met eerdere verkopen, in de Algemene reserve.	-147
Totaal	285

Leven

Wat is de status van de activiteiten?

Onderwijshuisvesting

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Oplossen ruimtegebrek Het Kwartier.	We vragen een krediet voor de realisatie van een structurele oplossing voor het ruimtegebrek bij Het Kwartier in Q4 2025.	Q1

Het kredietvoorstel is 25 mei in de raad behandeld. Het krediet is niet verleend. Het college heeft de opdracht gekregen tot uitwerking van een voorlopig schetsontwerp voor drie varianten.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Uitbreiden De Schalm.	We vragen een krediet aan voor de realisatie van de uitbreiding van De Schalm op basis van een in de 2e helft 2022 door de school ingediend verbouwplan.	Q1

Eind Q2 presenteert de Schalm haar plan voor de interne verbouwing. Zij lopen daarmee iets achter op planning.

Sportaccommodaties

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Vernieuwen materialen.	Klein materiaal in diverse sportzalen wordt vernieuwd.	Q1

De inventarisatie is afgerond, de vervanging vindt plaats voor aanvang nieuw schooljaar.

Toelichting mutaties

<i>× € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Toerisme	
Economische promotie De aanleg van de gemeentelijke stroomvoorziening in het Reeburgpark ten behoeve van evenementen is begroot in 2023, maar de werkzaamheden hebben al in 2022 plaatsgevonden.	16
Onderwijshuisvesting	
Onderhoud basisschool Dr. Landman Klein onderhoud komt voor rekening van de school, de raming van € 12.000 komt hierdoor te vervallen.	12
Tijdelijke huisvesting Zuiderbos De huur van de tijdelijke huisvesting voor basisschool Zuiderbos is geïndexeerd.	-5
Doorcentralisatievergoeding Maurick College De doorcentralisatievergoeding aan het Maurick College is in 2022 met 10% geïndexeerd, dit heeft zijn doorwerking in 2023. Via de algemene uitkering worden middelen beschikbaar gesteld voor de doorcentralisatievergoeding aan het Maurick College, maar dit voorziet niet in deze stijging.	-60
Huuropbrengst kinderopvang De huuropbrengsten vanuit de kinderopvang locatie De Avonturier € 2.343 en De Lichtstraat € 2.709 worden structureel naar boven bijgesteld.	5
Onderwijs	
Leerlingenvervoer Er worden structureel meer OV-passen verstrekt, meer leerlingen individueel vervoerd en een locatie waar leerlingen eerst niet in aanmerking kwamen voor leerlingenvervoer is verhuisd naar een locatie waar leerlingen wel in aanmerking komen voor leerlingenvervoer. Het nadeel is naar verwachting € 15.000.	-15
Leerplicht en RMC De voorlopige bijdrage in de uitvoering van de leerplichtwet is hoger dan in de begroting voorzien. Daarom is er nu € 15.000 extra nodig om het gat te dichten.	-15
Sportbeleid en bewegen	
Lokaal beweeg- en sportonderzoek Het lokaal beweeg- en sportonderzoek is inhoudelijk uitgebreid. Daardoor meer onderzoekskosten. Daarnaast meer inwoners persoonlijk aangeschreven om zo voldoende response te behalen.	-5
Budgetsubsidie MOVE In 2022 en 2023 zijn de salariskosten van de buurtsportcoaches gestegen. Deze kostenstijging (€ 18.551) was nog niet doorgevoerd in de budgetsubsidie van SSNB. Dit is nu alsnog aangepast. Hiermee blijft de inzet van de buurtsportcoaches op peil.	-18
Sportaccommodaties	
Huuropbrengst Martinihal De huuropbrengst van de Martinihal is € 40.000 minder dan voor corona, door minder vaste verhuur aan verenigingen en minder losse verhuur.	-40
Sportzaal Elzenburg Er zijn kosten gemaakt voor het aanbrengen van sloten om de diverse ruimtes apart toegang te kunnen bieden voor de diverse gebruikers.	-13

Nooddeuren sportzaal HelvoirThuis Er worden extra nooddeuren in de sportzaal van het Helvoirthuis geplaatst zodat de capaciteit van de sportzaal volledig benut kan worden. Naast het plaatsen van de nooddeuren wordt er ook een strook grond gekocht ten behoeve van de ontsluiting. De kosten voor het plaatsen van de nooddeuren bedraagt € 15.000 en voor de strook grond €5.000. De dekking voor het plaatsen van deze nooddeuren wordt gevonden binnen het frictiebudget herindeling.	-20 20
Overdracht onderhoud sportcomplex Het beheer en onderhoud van het sportcomplex van V.F.C. Zwaluw wordt vanaf 1-1-2024 overgedragen aan deze voetbalclub. Hier is een meerjarenonderhoudsplanning voor opgesteld en op basis van kengetallen is een raming gemaakt van de kosten die V.F.C. Zwaluw voor het beheer en onderhoud gaat maken. Deze kosten zijn € 100.000 hoger dan het budget dat in onze begroting is opgenomen. De hogere kosten worden veroorzaakt doordat zij geen schaalvoordeel hebben, zoals de gemeente, bij aanbesteding en omdat personele kosten niet zijn meegenomen in ons budget.	-100
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	
Buitenschoolse Cultuur Educatie Door een sterkere stijging van het aantal leerlingen dat deelneemt aan de buitenschoolse cultuureducatie is een verhoging van het subsidiebudget noodzakelijk. De toename van het aantal leerlingen hangt ook samen met de herindeling. Daarom worden de extra lasten voor 2023 uit het frictiebudget herindeling gedekt.	-35 35
Media	
Bibliotheek De gemeente ontvangt met de Spukregeling IDO middelen voor de bekostiging van de inrichting en uitvoering van het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). De feitelijke uitvoering hiervan is door het rijk opgedragen aan de Bibliotheek. Wij dragen de middelen hiervoor over aan de bibliotheek.	29 -29
Subtotaal Leven	-238
Verrekening met reserves	0
Totaal	-238

Meedoen

Wat is de status van de activiteiten?

Begeleiding statushouders

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Verfijnen werkwijze rondom financieel zelfredzaam maken statushouders.	Evaluatie werkwijze financieel ontzorgen en financieel zelfredzaam maken statushouders.	Q2

Verwacht in Q3, opstart project heeft iets langer geduurd.

Ondersteuning bij armoede en zorg

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Herijken van armoede- en schuldenbeleid.	Wij herijken het armoede- en schuldenbeleid en richten ons daarbij op vroegtijdige interventie en op het voorkomen van 'erfelijkheid' en van hogere maatschappelijke kosten.	Q1

Het nieuwe armoede- en schuldenbeleid moet in overeenstemming zijn met het complexe karakter van de Participatiewet. Hiervoor is een intensievere herijking noodzakelijk. We verwachten dit in Q3 te kunnen aanbieden.

Gezond meedoen

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Actualiseren basispakket GGD.	We bepalen met de GGD een nieuw basispakket voor dienstverlening.	continu

Nadere toelichting omdat continu in de programmabegroting geen correcte omschrijving van de termijn is. De actualisatie van het basispakket GGD is waarschijnlijk in Q3 afgerond en gaat per 2024 in.

Toelichting mutaties

<i>× € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen	
Sociaal cultureel werk De tarieven voor de dienstverlening en daarmee de subsidieverstreking aan Welzijn Vught liggen voor 2023 5% hoger dan 2022. Daar we in de begroting rekening hebben gehouden met een indexering van 2,6% betekent dit extra benodigd budget van € 17.138	-17
Maatschappelijk werk De indexering voor de samenwerkingspartners van Wegwijs+ ligt hoger dan begroot. Ook hier zien we een index van 5%. Omdat we evenals bij sociaal cultureel werk deze dienstverlening op peil willen houden, betekent dit een budgetverhoging van € 17.144.	-17
JC Elzenburg Herstelkosten voor de lekkage in de kelder van het JJC Elzenburg zijn € 12.000. Bij SCC Lunetten worden de sloten vervangen, de kosten hiervoor zijn € 3.000.	-15
Begeleiding statushouders	
Van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid hebben wij de voorlopige beschikking 2023 ontvangen van € 330.454 voor de inburgeringstrajecten van asielstatushouders. Tegenover deze middelen staan trajectkosten van gelijke omvang. Beide posten waren nog niet begroot.	-330 330
Naast de specifieke uitkering voor de inburgeringstrajecten ontvangt de gemeente ook middelen via de gemeentefondsuitkering voor de ondersteuning / capaciteit bij de uitvoering van de Wet Inburgering. In de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds hebben we voor 2023 een extra bijdrage van € 76.416 ontvangen en voor 2024 € 60.759. Deze zetten we nu voor de hogere taakstellingen (voor de eerste helft van 2023: 39 versus 43 voor heel 2022).	-76
De Jeugd doet volop mee	
Inspecties kinderopvang De begrote kosten voor de inspecties kinderopvangcentra zijn gelijk aan de offerte van de GGD die deze controles uitvoert. Daarbij is rekening gehouden met een post onvoorzien van € 18.750 voor mogelijke extra controles. Gelet op het huidige risicoprofiel verwachten we dit jaar dit niet te zullen inzetten en ramen daarom het budget incidenteel met € 18.750 af.	+19
Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg	
Transformatieproject jeugd In 2023 wordt het regionale transformatieproject Jeugd voortgezet. De hiermee samenhangende kosten voor 2023 zijn nu bekend en begroot op € 82.000.	-82
Wmo Specialistische hulp Regionaal is overeen gekomen dat we in 2023 voor 50% solidair zijn in de zorgkosten van zintuigelijk gehandicapten. Bij het opstellen van de begroting 2023 waren deze afspraken nog niet gemaakt. Daar onze gemeenten relatief veel inwoners heeft met deze zorg heeft, betekent dit een voordeel van circa € 250.000.	+250
Met ingang van 2022 zijn we over gegaan van een lumpsumfinanciering naar een p*q financiering. De resultaten van 2022 en het eerste kwartaal van 2023 hebben we tegen de tarieven van 2023 doorgerekend. We verwachten op basis daarvan een voordeel ten opzichte van de begroting van € 330.000.	+330

Wmo hulpmiddelen Hogere indexatie dan begroot voor contract Wmo hulpmiddelen.	-35
Ondersteuning bij armoede en zorg	
Gemeentelijk armoedebeleid In de begroting 2023 is abusievelijk een begrote, incidentele bate uit 2022 structureel opgenomen.	-19
Meedoen en economisch zelfstandig zijn	
Inkomensvoorzieningen Participatiewet De verwachte aantallen inwoners met een inkomensvoorziening hebben we op basis van de realisatie 2022 bijgesteld. De aantallen voor de Bbz, IOAZ liggen lager en die voor de loonkostensubsidie iets hoger dan begroot. Daarnaast hebben we meegenomen dat met ingang van dit jaar de uitkeringen zijn verhoogd met 10,15%. Door de neerwaartse bijstelling van de aantallen blijven de hoger kosten beperkt tot € 25.000 over 2023.	-25
Rijksbijdrage Participatiewet De verhoging van de uitkeringen met 10,15% wordt door het Rijk gecompenseerd. Begin mei heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid een eerste indicatie voor de herziene rijksbijdrage voor 2023 gepubliceerd. Deze laat een hogere vergoeding voor 2023 zien van € 628.000.	+628
Algemeen sociaal domein	
Automatisering sociaal domein Niet-begrote kosten voor het geautomatiseerd laten plaatsen van documenten en brieven vanuit de applicaties voor het sociaal domein in het zaakstelsel. Nu handmatig werk en daarmee foutgevoelig en tijdrovend. Kosten zijn eenmalig voor realisatie van de koppeling.	-25
Subtotaal Meedoen	916
Verrekenen met reserves	0
Totaal	916

Besturen

Wat is de status van de activiteiten?

Openbare orde en veiligheid

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Integrale visie op veiligheid bij de herontwikkeling van Zorgpark Voorburg.	De herontwikkeling van Zorgpark Voorburg wordt mede vormgegeven vanuit een integrale visie op veiligheid, waarbij partijen op het zorgpark de nodige (fysieke) maatregelen treffen voor de veiligheid van cliënt en omgeving.	Q2

Het ruimtelijke project heeft vertraging opgelopen. Deze activiteit wordt uitgesteld naar Q4.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Evaluatie/herijking inzet van de wijk GGD'er	Om de werkdruk op de wijkagenten te verlichten is in 2022 tijdelijk extra capaciteit beschikbaar gesteld voor de wijk GGD'er. Deze tijdelijke extra inzet wordt geëvalueerd en de resultaten worden meegenomen in de herijking van de opdracht aan de wijk GGD. Hierbij worden trends en ontwikkelingen op het gebied van zorg en veiligheid meegenomen.	Q2

Vanwege wisselingen in de personele bezetting van de extra inzet, heeft de evaluatie van de tijdelijke extra inzet nog niet plaats kunnen vinden. Deze activiteit wordt uitgesteld naar Q4.

Toelichting mutaties

	<i>x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Bestuur en burgerparticipatie		
Accountantscontrole Als gevolg van de inbedding van de rechtmatigheidsverantwoording enerzijds en een verdere toename van het aantal Specifieke uitkeringen die via de Sisa verantwoord worden anderzijds, stijgen de kosten van de accountantscontrole.		-7
Waar staat je gemeente We hechten waarde aan de mening in de samenleving. Veel informatie die voortvloeit uit inwonersenquêtes van Waar staat je gemeente is echter gratis online beschikbaar. Daarnaast halen we gewenste waardevolle informatie ook op vanuit andere bronnen, zoals CBS, participatietrajecten en tevredenheidsonderzoek. Het budget van € 7.000 dat hiervoor apart gereserveerd is kan daarom vervallen.		7
Representatiekosten Vanwege gestegen kosten (met name in de evenementenbranche) is het budget ontoereikend.		-6
Stadsgewest 's-Hertogenbosch De kosten voor de gemeenschappelijke regeling van het Stadsgewest 's-Hertogenbosch (afwikkeling voormalige stortplaats De Vlagheide) zijn € 13.925 lager dan het budget dat in onze begroting is opgenomen. In 2022 bedroeg de bijdrage per inwoner € 1,41. In 2023 is deze lager (€ 1,04) omdat het Stadsgewest inzet op verlaging hiervan door het genereren van opbrengsten uit exploitatie van de voormalige stortplaats.		14

Bijdragen VNG en A&O fonds	
De gemeentelijke bijdragen zijn gestegen als gevolg van een sterkere toename van de bijdrage per inwoner. Daarnaast rekent de VNG met het inwoneraantal per 1-1 van voorgaand jaar. In 2021 hebben zij daar de inwoners van Helvoirt niet in meegenomen. Dat is nu wel het geval.	-35
Voor 2023 dekken we die extra kosten uit het frictiebudget herindeling.	35
Pensioenvoorziening wethouders	
Vanaf 1 januari 2023 zijn pensioenen met 11,96% geïndexeerd en er zijn meer voormalige wethouders die pensioen ontvangen. De verwachte uitkering in 2023 wordt op basis hiervan € 161.000. In de begroting is € 137.000 opgenomen.	-24
Burgerzaken	
ICT kosten Burgerzaken	
Vanwege gestegen kosten (softwareleveranciers) is het huidige budget ontoereikend.	-15
Openbare orde en veiligheid	
Bijdrage Veiligheids Regio Brabant Noord	
Voor de verschuldigde bijdrage aan de VRBN 2023 is € 18.000 te weinig opgenomen in onze begroting. De zienswijze op de Programmabegroting 2023 van de Veiligheidsregio is eerder in de raad geagendeerd.	-18
Aanvullende bijdrage TF-RIEC	
Er is vanuit TF-RIEC een aanvullende bijdrage gevraagd aan alle deelnemende gemeenten voor de integrale aanpak van ondermijnende criminaliteit. Deze aanvullende bijdrage wordt gevraagd voor de looptijd van het Integraal Veiligheidsbeleidsplan 2023-2026.	-12
Subtotaal Besturen	-61
Verrekening met reserves	0
Totaal	-61

3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Toelichting Overhead

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Advisering inkoop Door de toegenomen complexiteit van de aanbestedingstrajecten en het grote aantal inkooptrajecten is er meer behoefte aan advisering.	-100
Huur archiefruimte De huur van de archiefruimte (BHIC) is afgelopen jaren flink gestegen, waardoor het huidige budget niet meer toereikend is.	-13
Energiekosten Op basis van het werkelijke verbruik 2022 en de geldende energietarieven 2023, zijn de energiekosten van de gehele organisatie, gebouwen, openbare verlichting, riolering enz. opnieuw berekend. Voor de in eigen gebruik zijn de panden geeft dit een voordeel van € 112.000.	112
Bijstellen bijdrage werkkostenregeling (WKR) Voor de extra kosten van de WKR is jaarlijks € 100.000 geraamd in de begroting. De feitelijke berekeningen voor 2023 komen tot kosten ter grootte van € 50.000, waardoor onze begroting met € 50.000 naar beneden kan worden bijgesteld.	50
Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijke gebouwen Op basis van de geactualiseerde meerjarenonderhoudsplannen voor gemeentelijke gebouwen, sportaccommodaties, schoolgebouwen (clustervoorziening Noord en Dr. Landman), woonwagens zijn de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen geactualiseerd. Het saldo van de dotaties aan de diverse onderhoudsvoorzieningen is € 70.000 lager dan nu in de begroting is opgenomen.	70
Totaal Overhead	119

Toelichting Kostenplaatsen

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Huisvesting	
School Het Kwartier Het systeemplafond in de kleine gymzaal is vervangen door een vast systeem wat beter aansluit op het huidige gebruik van de ruimte. Ook zijn er in alle lokalen hoekbeschermers aangebracht.	-30
Huur extra opslagruimte BOR Door de fusie met Helvoirt heeft de buitendienst er meer voertuigen en ander materieel bij gekregen. De opslagcapaciteit van de huidige locatie aan de Kettingweg 7b is niet toereikend. Om de opslagcapaciteit te vergroten is er een ruimte gehuurd aan de Vliertstraat. Hierdoor neemt de raming voor huur onroerend goed toe met € 10.000. Voor het boekjaar 2023 wordt de dekking gevonden binnen het Frictiebudget herindeling.	-10 10
Personeel	
Cao salarissen Als gevolg van de nieuwe cao stijgen de salariskosten met gemiddeld 9,1%.	-1.827
Totaal Kostenplaatsen	-1.857

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

x € 1.000 (- = nadeel)		Bedrag
Gemeentefondsuitkering		
Gemeentefondsuitkering 2022 Door een verbeterd inzicht in uitkeringsgerechtigden valt raming voor de gemeentefondsuitkering 2022 € 26.396 nadelig uit.		-26
Gemeentefondsuitkering 2023 Septembercirculaire 2022		
	2023	
Accresontwikkeling	568	
Asiel (inburgering)	76	
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten	-40	
Wet kwaliteitsborg bouw	20	635
Overige	11	
	635	
Decembercirculaire 2022		
Mutaties decembercirculaire 2022	x(€ 1.000)	2023
Uitkeren verdeelreserve		43
Wet Goed Verhuurderschap		19
Overige		-3
		59
Een verbeterd inzicht in aantallen en WOZ waarden geeft een relatief licht voordeel van € 63.000.		63
Totaal algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		731

4. Overige rapportage onderwerpen

4.1 Personeel

Salarissen

In de begroting 2023 is rekening gehouden met een indexering van de salariskosten van 3,0%. De afgesloten cao van 2023 komt op een gemiddelde indexering uit van 9,1%.

Boa's

Het budget voor 7,5 fte boa's is in de Programmabegroting 2023 opgenomen als inhuurbudget. Er is voor gekozen de boa's in eigen dienst te nemen. Hiervoor is het budget omgezet naar een salarisbudget en is de personeelsformatie met 7,5 fte uitgebreid.

4.2 Rijksinfra

N65

Eind 2022 heeft de Raad van State de bestemmingsplannen N65 Vught en N65 Helvoirt vernietigd. Dit betekent dat de reconstructie op korte termijn niet mogelijk is. Besloten is een taskforce onder leiding van de gemeente Vught in te richten, die na de zomer van 2023 een advies uitbrengt over de haalbaarheid van een mogelijk vervolg. Op basis van dit advies zullen ook de mogelijke gevolgen duidelijk worden. De middelen voor de N65 van de opdrachtgevende partijen blijven gereserveerd.

4.3 Subsidies

Realisatie op begrote subsidieverwachtingen

Voor 2023 is een subsidieprogramma vastgesteld met een omvang van € 4.592.526.

De subsidiegelden zijn verdeeld in budgetsubsidies, budget-basissubsidies, stimuleringsubsidies, projectsubsidies, waarderingssubsidies en incidentele subsidies. Toewijzing van subsidiemiddelen vindt plaats door de raad of door het college volgens de door de raad vastgestelde beoordelingscriteria in de subsidieverordening en de daaraan gerelateerde regelgeving of het Mandaatbesluit subsidies.

Tot en met eind maart hebben we 13 projecten ondersteund via de Regeling projectsubsidies. Naar verwachting wordt het beschikbaar gestelde subsidiebudget nagenoeg geheel besteed.

Onderstaand een overzicht van de verdeling van de subsidiegelden en de toegekende budgetten.

Verdeling subsidiegelden	Subsidiebudget 2023*	Toegekend 2023
Budgetsubsidie	3.414.151	3.082.729
Budget-basissubsidie	832.532	812.038
Stimuleringsubsidie	366.046	357.819
Projectsubsidie	52.171	24.450
Waarderingssubsidie	2.580	250
TOTAAL	4.592.526	4.217.130
*Exclusief de voorstellen uit deze Burap		

Incidentele subsidies

Op 2 juni 2009 heeft u het college van B&W gemandateerd om te beslissen op aanvragen om subsidies die niet gebaseerd zijn op de Subsidieverordening tot een maximum van € 20.000 per aanvraag.

Dit onder de voorwaarden dat:

- a. de te verstrekken subsidie past binnen de budgetten zoals opgenomen in de productenraming en voldoet aan de beleidsuitgangspunten zoals genoemd in de programmabegroting
- b. in de bestuursrapportages en de jaarrekening de verleende incidentele subsidies in een afzonderlijke paragraaf worden verantwoord.

Tot op heden zijn er 6 incidentele subsidies verstrekt die voldoen aan de criteria onder a genoemd. Het betreft de onderstaande posten:

1.	Stichting Aangepast Vervoer	€ 2.572
	Periode 2023 (totaal € 3.000: periode november tot en met 31 december € 428)	
2.	Stichting Halt	€ 10.376
	Voorlichtingslessen en spreekuren	
3.	Bushin Dojo	€ 765
	Aikido lessen	
4.	St. Vrienden van de Vlasborch	€ 5.000
	Aanschaf duofiets	
5.	St. Fort Isabella	€ 2.750
	Bijdrage in vaste lasten februari t/m december 2023	
6.	Petje Af	€ 1.183
	Huisvestingskosten Elzenburg	
	Totaal	€ 22.646

Daarnaast zijn de volgende 2 incidentele subsidies verstrekt door middel van een raadsbesluit, in overleg met de raad of kenbaar gemaakt aan de Raad via een raadsinformatiebrief:

1.	Jeugd- en Jongerenwerk Elzenburg	€ 69.920
	Inzet jongerenwerker	
2.	Farent	€ 65.631
	Extra capaciteit ambulant jongerenwerk	
	Totaal	€ 135.551

4.4 Grondexploitatie

Algemeen

De raad heeft in april 2023 het geactualiseerde Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2023-2026 vastgesteld. Deze dient als basis voor de paragraaf grondexploitatie van deze bestuursrapportage.

Projecten

Den Hoek

In juli 2021 heeft uw raad ingestemd met de geoptimaliseerde stedenbouwkundige variant. Conform dit stedenbouwkundig plan wordt momenteel uitgevoerd. Afhankelijk van de planning van de bouwontwikkeling wordt, mogelijk in fases, het terrein woonrijp opgeleverd. De voorbereidingen voor het bestek woonrijp maken starten in Q2 2023.

Programmatische resultaatverwachting

Op dit moment is Den Hoek de enige locatie ontwikkeling met een door uw raad vastgestelde BIE (bouwgrond in exploitatie). Een eventuele bijstelling van het woningbouwprogramma heeft geen gevolgen voor de grondexploitatie Den Hoek.

Financiële resultaatverwachting

Het verwachte financiële exploitatieresultaat voor 2023, zoals aan u gepresenteerd in het Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2023-2026, wijzigt op basis van de huidige stand van zaken niet substantieel.

Risico inschatting

Bij de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma grondbedrijf zijn de verwachte risico's voor Den Hoek opnieuw geïnventariseerd. Er waren geen risico's die we concreet vertaald hebben in een aan te houden risico bedrag. Op dit moment zien wij geen aanleiding om dit aan te passen.

4.5 Investeringsprogramma en kapitaallasten

Voor de herinrichtingsprojecten uit het Meerjarenonderhoudsplan Openbare Ruimte zetten we jaarlijks de beschikbare investeringskredieten voor Wegen, Verkeer, Riolering, Groen en Openbare Verlichting in. Bij de integrale aanpak ontstaat een noodzaak tot een gewijzigde inzet van deze afzonderlijke investeringskredieten. Dit resulteert voor 2023 in een verhoging van het investeringskrediet Wegenplan met € 845.908 en een verlaging van het investeringskrediet Verkeers- en vervoersplan met € 422.954. Dit heeft de eerste 15 jaar geen gevolgen voor de hoogte van de afschrijvingslasten in de meerjarenbegroting. Daarna loopt de afschrijving wel nog 15 jaar extra door. Dit komt als volgt:

Wegenplan en Verkeers- en vervoersplan

Het krediet van het Verkeers- en vervoersplan wordt voor het grootste deel overgeheveld naar het Wegenplan, omdat de werkzaamheden waarvan de kosten bij het Verkeers- en vervoersplan terecht kwamen meestal te maken hebben met aanpassingen aan de weg (zoals rotondes, vluchtheuvels en parkeerplaatsen).

Voor 2023 gaat het om een krediet van € 422.954 dat bij Verkeers- en vervoersplan wordt afgehaald en hiermee wordt het krediet voor het Wegenplan met € 845.908 opgehoogd. Dit sluit goed aan bij de investeringsbehoefte voor het Wegenplan, waar een aantal projecten op het programma die volledig vanuit het krediet voor wegen worden betaald zoals de Ronde Vijverbosweg - Wolfkamerweg (€ 925.000) en Fietspad Drongelenspad (€ 2.000.000).

Voor de meerjarenbegroting heeft deze aanpassing geen gevolgen omdat de afschrijvingstermijn van het Wegenplan 30 jaar is en dat van het Verkeers- en vervoersplan 15 jaar, waardoor de jaarlijkse kosten gelijk blijven.

Conclusie: deze wijziging leidt dus tot een verhoging van de in te zetten investeringskredieten van per saldo € 422.954 in 2023. Het effect op de afschrijvingslasten in de komende meerjarenbegroting is nihil door het verschil in afschrijvingstermijnen.

Vervanging langzaam verkeersbruggen

De kredieten van de vervanging van de langzaam verkeersbruggen zijn naar beneden bijgesteld op basis van de aanbesteding van de werkzaamheden.

Maaimachine sportvelden Helvoirt

De vervanging van de maaimachine voor de sportvelden Helvoirt is doorgeschoven naar 2024, omdat vervanging op dit moment nog niet nodig bleek te zijn.

Kapitaallasten

Een doorrekening van de afschrijvingslasten voor 2023 laat een voordeel zien van € 191.000. De belangrijkste oorzaak is het doorschuiven van investeringskredieten naar een volgend jaar. Hierdoor start ook het afschrijven op de boekwaarde een jaar later.

4.6 Energie en klimaat

Algemeen

We lopen op schema met de uitvoering van het uitvoeringsplan 2023 van de Nota Energie en Klimaat. In de Nota en het uitvoeringsplan voor dit jaar wordt gewerkt met doelstellingen en concrete acties op basis van de vier thema's: zon- en wind beleid, regionale energiestrategie, warmtetransitie en klimaatadaptatie. Daarnaast zijn er in 2023 nog andere 'losse' activiteiten die de gemeente organiseert, uitvoert of waar de gemeente aan deel neemt, los van de thema's.

Zon- en wind beleid

Om het zon- en windbeleid op te stellen, is het belangrijk om te weten waar we in de gemeente met zon en/of windenergie, grootschalig energie op gaan wekken om aan de Regionale Energiestrategie (RES) opgave te voldoen. Hiervoor wordt een milieuonderzoek uitgevoerd, met als uitkomst een Planmilieueffectrapport (PlanMER). Uit het PlanMER blijkt op welke locaties in Vught grootschalige energie opgewekt kan worden met zon en/of windenergie binnen de zoekgebieden. Tegelijkertijd zijn begin 2023 de verschillende mogelijkheden voor het vormgeven van lokaal eigendom uitgewerkt en aan het college voorgelegd. Tot slot wordt gewerkt aan een regeling voor maatwerk wat betreft zon of kleine windturbines op eigen grond bij particulieren en bedrijven die met hun eigen verbruik over de grootschalige opwek-grens heen gaan. Op dit moment is dat niet toegestaan, maar is het in sommige gevallen toch wenselijk om het binnen bepaalde kaders toe te staan.

Regionale Energiestrategie (RES)

Gemeente Vught neemt actief deel aan de RES regio Noordoost-Brabant. In Vught wordt met het PlanMER onderzocht waar grootschalige energie met zon en/of wind opgewekt kan worden. Daarmee vervult Vught straks haar onderdeel van de gezamenlijke opgave van de regio. Daarnaast doet gemeente Vught ook mee aan regionale projecten voor energiearmoede en kennisuitwisselingen.

Warmtetransitie

In 2023 is gestart met het opstellen van twee uitvoeringsplannen. Dit wordt gedaan voor de pilotwijken Helvoirt en Loyola e.o.. Begin 2023 zijn ook de warmtescans van voorgevels afgerond, waarmee 700 huishoudens een warmtescan hebben gekregen. Vervolgens is de collectieve inkoopactie van isolatie

gestart, waarmee inwoners van Vught voor hun koopwoning met voordeel hun woning kunnen isoleren. Ook in 2023 worden acties georganiseerd om inwoners met energiearmoede te helpen. Dat zijn bijvoorbeeld acties om met korting nieuw, energiezuiniger witgoed te kopen en energieadviezen aan huis. Er zijn begin 2023 energiecoaches bij meer dan 50 huishoudens geweest met gemiddeld 9 kleine maatregelen per huishouden.

Begin 2023 is het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen doorgezet. Voor de versnelling van de opgaaf na de ‘motie Versnelling Uitvoeringsprogramma’ voor verduurzaming van gebouwen zal worden gestart worden met De Ketting 1 en 1A (milieustraat en kringloop) en Lidwinastraat 12 C (jeugd en jongerencentrum Elzenburg) met als streefniveau “nul op de meter”. De overige gebouwen worden (gefaseerd) onderzocht, uitgewerkt en per gebouw wordt een definitieve BUCA opgesteld. Ook de gebouwen waarvoor nog geen EPA rapport is opgesteld zullen beoordeeld gaan worden. Vertrekpunt voor de verduurzaming zijn de geactualiseerde EPA (Energie Prestatie Advies) rapporten. Omdat deze zijn gebaseerd op gestandaardiseerde kengetallen, zal voor elk pand nader onderzoek door marktpartijen nodig zijn. Na het doorlopen van de aanbestedingsprocedure worden expertteams ingericht. Een expertteam voert per gebouw een diepgaand onderzoek uit en berekent wat er technisch, functioneel en energetisch haalbaar is. Hierbij volgen we de werkwijze volgens de Trias Energetica, zoals omschreven in de Nota Energie en Klimaat Vught 2022-2030. Per gebouw wordt een businesscase opgesteld die inzicht geeft in de investeringskosten, wat de gevolgen zijn voor de exploitatiebudgetten en hoe we deze uitgaven kunnen dekken.

Klimaatadaptatie

Een van de concrete acties uit het uitvoeringsplan 2023 van de Nota Energie en Klimaat is dat de gemeente een budget van € 75.000 beschikbaar heeft gesteld voor het aanplanten van bomen op gemeentelijke en privaatrechtelijke grond. De uitvoering van dit plan loopt volgens planning, onder leiding van een projectleider waarvoor de raad budget heeft vrijgemaakt. Aanplant van de bomen vindt naar verwachting in het najaar van 2023 plaats.

Losse activiteiten

Voor burgerinitiatieven is structureel budget-basissubsidie beschikbaar gesteld voor organisatie ondersteuning en continuering van activiteiten voor energiebesparing en klimaatadaptatie. Er is een half miljoen euro Rijkssubsidie aangevraagd voor de inzet van personeel en technische expertise. Met de burgerinitiatieven waarmee wordt samengewerkt is gestart met een nieuwe manier van communicatie voor energie en klimaat.

A. Aanpassingen meerjarenbegroting

Wonen (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Groot onderhoud D'n Inbreng	-23
Frictiebudget / stelpost D'n Inbreng	23
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	-350
CDOKE rijksmiddelen verduurzaming	350
Beheer volkstuinten	-13
Milieuadviezen ODBN	-16
Autonome ontwikkelingen	
Verkoop grond	464
Lidwinastraat 55	-10
Vergoedingen ProRail	-7
Onderzoek verkeersoverlast	-27
Bestemmingsplan KDV Kasteeltje	58
Groenonderhoud Battle Axe	-12
Klimaatadaptief groenbeheer openbaar groen	0
Elektra rioolgemalen	-52
Opbrengst onderhoud sloten	-5
Opbrengst rioolheffing	-355
Egalisatievoorziening riolering	423
Indexering Afvalstoffendienst	-95
Onderhoudsvoorziening milieustraat	-41
Egalisatievoorziening Afval	121
Omgevingsdienst Brabant Noord	-55
Zon- en windbeleid	-77
CDOKE rijksmiddelen zon- en wind	77
Warmtetransitie	-649
Dekking warmtetransitie	649
Energie en klimaat algemeen	-66
CDOKE rijksmiddelen energie en klimaat	66
Puzzelen met Ruimte	-50
Ruimte voor Ruimte titels	375
Afschrijving boekwaarde RvR titels	-375
Bijdrage ontwikkeling De Braacken	212
Invoering Omgevingswet	150
Verkoop van Rijckevorsel	147
Tijdelijke ontsluitingsweg PI	-22
Rijksbijdrage ontsluitingsweg PI	22
Exploitatie aanpassingen	
Aan- en verkoop onroerend goed	15
Verhuur voormalig Hertog van Brabantschool	20
Vergoeding verhuur reststroken	2
Verhuuropbrengsten	-9
Gas en elektra gemeentelijke gebouwen	74
Elektra openbare verlichting	-111
Geo automatisering	-50

Gas en elektra milieustraat	-11
Beleid milieu	10
Leges ruimtelijke plannen	74
Capaciteit ruimtelijke plannen	-74
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	56
Opbrengst faciliterend grondbeleid	351
Capaciteit faciliterend grondbeleid	-311
Overdracht locatie Driesedam	6
Commissie Ruimtelijke kwaliteit	8
Beheervergoeding SVN	-3
Totaal programma Wonen	884

Leven (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Overdracht onderhoud sportcomplex	-100
Buitenschoolse Cultuur Educatie	-35
Frictiebudget BCE	35
Autonome ontwikkelingen	
Doordecentralisatievergoeding Maurick College	-60
Leerlingenvervoer	-15
Budgetsubsidie MOVE	-19
Huuropbrengst Martinihal	-40
SPUK uitkering Informatiepunt	29
Bibliotheek informatiepunt	-29
Exploitatie aanpassingen	
Economische promotie	16
Onderhoud basisschool Dr.Landman	12
Tijdelijke huisvesting Zuiderbos	-5
Huuropbrengst kinderopvang	5
Leerplicht	-15
Lokaal beweeg- en sportonderzoek	-5
Sportzaal Elzenburg	-13
Nooddeuren sportzaal HelvoirThuis	-20
Frictiebudget herindeling	20
Totaal programma Leven	-238

Meedoen (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Autonome ontwikkelingen	
Inburgeringstrajecten	-330
Rijksbijdrage inburgeringstrajecten	330
Wmo zintuiglijk gehandicapten	250
Wmo hulpmiddelen	-35
Exploitatie aanpassingen	
Sociaal Cultureel werk	-17
Maatschappelijk werk	-17
Samenkracht en burgerparticipatie	-15
Maatschappelijke begeleiding statushouders	-76
Inspecties kinderopvang	19
Transformatieproject jeugd	-82
Wmo specialistische hulp	330
Schuldhulpverlening	-19
Inkomensvoorziening Participatiewet	-25
Rijksbijdrage Participatiewet	628
Automatisering zaakstelsel Sociaal domein	-25
Totaal programma	916

Besturen (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Waar Staat Je Gemeente	7
Autonome ontwikkelingen	
Accountantscontrole	-7
Representatiekosten	-6
Stadsgewest 's-Hertogenbosch	14
Frictiebudget herindeling	35
Pensioenvoorziening wethouders	-24
ICT kosten Burgerzaken	-15
Veiligheidsregio Brabant Noord	-18
Aanvullende bijdrage RIEC	-12
Exploitatie aanpassingen	
Bijdragen VNG en A&O fonds	-35
Totaal programma	-61

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Autonome ontwikkelingen	
Advisering inkoop	-100
Huur archiefruimte	-13
Opslagruimte BOR	-10
Frictiebudget herindeling	10
CAO Gemeente ambtenaren	-1.827
Exploitatie aanpassingen	
Onderhoudsvoorziening gem.gebouwen	70
Energiekosten	112
Sporthal Kwartier	-30
Budget WKR	50
Totaal programma	-1.739

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	2023
Nieuw beleid	
Autonome ontwikkelingen	
Uitkering gemeentefonds	731
Afschrijvingslasten	191
Exploitatie aanpassingen	
Mutatie reserves	
Bestemmingsreserve Rijksinfra	-58
Warmtetransitie	155
Invoering Omgevingswet	-30
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	-56
Verkoop grond Bestevaer	-464
Verkoop grond van Rijckevorsel	-147
Totaal programma	323
Totaal mutaties	84