

JAARVERSLAG 2022

JAARREKENING 2022

JAARSTUKKEN 2022

Dit zijn de jaarstukken 2022 van de gemeente Meierijstad. Hierin blikken we terug naar de behaalde resultaten en financiën van het afgelopen jaar. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. In de jaarstukken legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad. Bij de programma's staat aangegeven wat we wilden bereiken, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het gekost heeft.

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 4
Financiën in één oogopslag 5
Samenvatting 7
Programmalijnen 17
Participatie 17
Leefbaarheid 17
Duurzaamheid 18
Veranderopgave omgevingswet 18
Inclusie 19
Gezondheid 19
Zelforganisatie 19
Programma's 21
0 Bestuur en ondersteuning 22
1 Veiligheid 38
2 Verkeer, vervoer en waterstaat 47
3 Economie 65
4 Onderwijs 74
5 Sport, cultuur en recreatie 88
6 Sociaal domein 106
7 Volksgezondheid en milieu 122
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing 135
Financiële informatie programmaplan 149
Algemene dekkingsmiddelen 150
Overhead 155
Vennootschapsbelasting 160
Onvoorzien 163
Paragrafen 166
Lokale heffingen 167
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 175
Onderhoud kapitaalgoederen 182
Financiering 191
Bedrijfsvoering 195
Verbonden partijen 202
Grondbeleid 237
Financiën 247
Verantwoording specifieke uitkeringen 282
Balans 316
Grondslagen 345

AANBIEDINGSBRIEF

Geachte raadsleden,

Hierbij bieden wij u de jaarstukken over 2022 aan. Jaarlijks stellen wij het jaarverslag en de jaarrekening op en leggen met deze stukken verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiën. We kijken terug op het vorig jaar. Hebben we onze (hoofd)doelen en ambities bereikt? Hoe is het geld uit de begroting van het vorig jaar besteed? Zijn we binnen de budgetten gebleven?

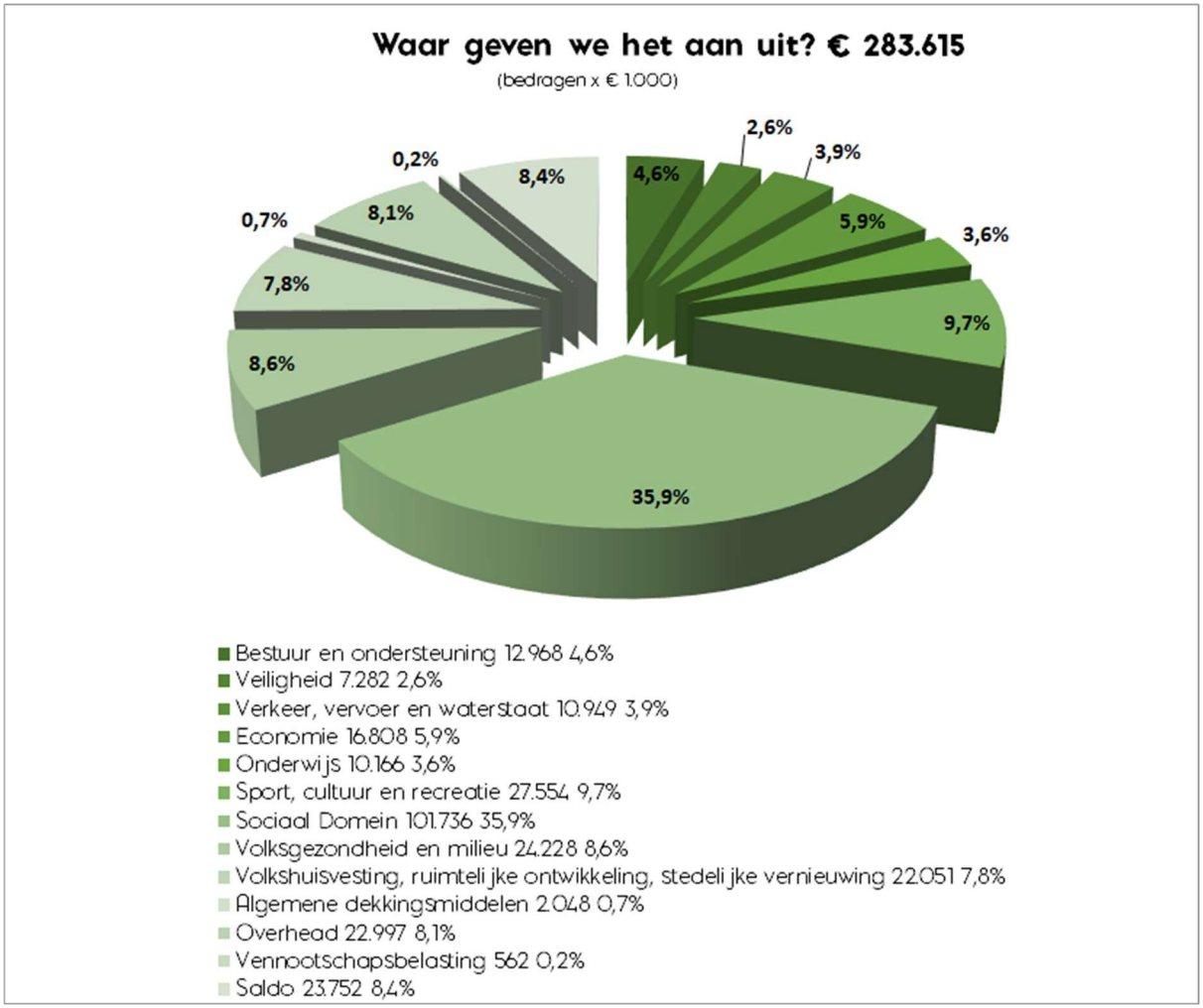
De speerpunten van beleid en de ambities voor het jaar 2022 zijn opgenomen in de 'Mijlpalen van Meierijstad". Vele activiteiten zijn opgepakt. Nog niet alles is gerealiseerd, maar vele Mijlpalen zijn al zichtbaar. In het jaarverslag hebben wij per programma een verantwoording opgenomen met een zogenaamde stoplichtenrapportage.
Financieel sluiten we het jaar af met een fors positief resultaat. In het jaarverslag zijn per programma de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht.

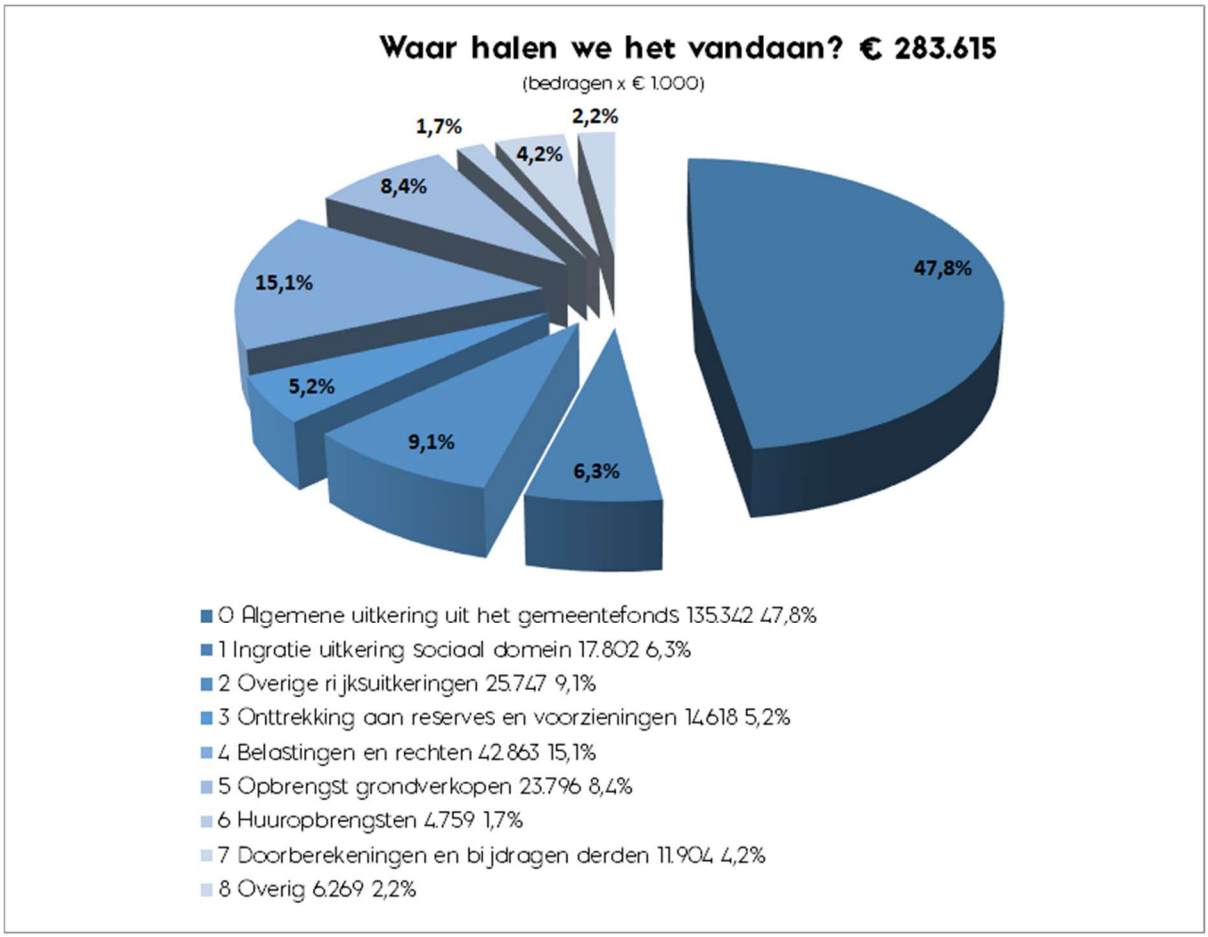
Burgemeester en wethouders van de gemeente Meierijstad.

De secretaris, De burgemeester,

Drs. M.G.C. Wilms - Wils RA i.r. C.H.C. van Rooij

FINANCIËN IN ÉÉN OOGOPSLAG




Waar halen we het vandaan? € 283.615
(bedragen x € 1.000)
47,8%
6,3%
9,1%
5,2%
15,1%
8,4%
1,7%
4,2%
2,2%
0 Algemene uitkering uit het gemeentefonds 135.342 47,8%
1 Ingratie uitkering sociaal domein 17.802 6,3%
2 Overige rijksuitkeringen 25.747 9,1%
3 Onttrekking aan reserves en voorzieningen 14.618 5,2%
4 Belastingen en rechten 42.863 15,1%
5 Opbrengst grondverkopen 23.796 8,4%
6 Huuropbrengsten 4.759 1,7%
7 Doorberekeningen en bijdragen derden 11.904 4,2%
8 Overig 6.269 2,2%

SAMENVATTING

LEESWIJZER

De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de 9 programma's, de financiële informatie programmaplan en de (verplichte) paragrafen.

Bij elk programma gaan we in op de drie W-vragen: Wat willen we bereiken?, Wat hebben we daarvoor gedaan? en Wat heeft het gekost?. Ook zijn hier de lopende investeringen opgenomen en de relatie met verbonden partijen voor het programma.

Wat willen we bereiken?
De doelstellingen bij "Wat willen we bereiken?" zijn overgenomen uit het coalitieakkoord 2017-2022 "Meierijstad zijn we samen". Op deze plek staan ook de verplichte beleidsindicatoren uit het besluit begroten en verantwoorden (BBV). De laatst bekende gegevens van waarstaatjegemeente.nl. zijn in de tabellen vermeld. Als in de tabel bijvoorbeeld 2018 staat, dan betekent dit dat hierna geen meting meer heeft plaatsgevonden. Als referentiemeting voor de gemeente Meierijstad vermelden we het gemiddelde van gemeenten in de klasse › 50.000 en ‹ 100.000 inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
De verantwoording van de voorgenomen activiteiten van 2022 maken we zichtbaar met een zogenaamde stoplichtenrapportage. De betekenis van de symbolen is als volgt: groene vink (de activiteit is gerealiseerd of loopt volgens planning), oranje uitroepteken (de activiteit is deels gerealiseerd of loopt iets achter op de planning) en een rood kruis (de activiteit is niet gerealiseerd of loopt ver achter op de planning). De activiteiten zijn voorzien van een korte toelichting.

Wat heeft het gekost?
Bij het onderdeel "Wat heeft het gekost?" staan de geraamde en gerealiseerde lasten en baten inclusief de mutaties in de reserves. Bij een afwijking van › € 50.000 per beleidsveld is een toelichting opgenomen. Ook staan hier de eenmalige budgetten, waarvan het voorstel is ze over te hevelen naar 2023. Als het restant budget › € 50.000 dan zijn ze apart opgenomen met een toelichting. De overige eenmalige budgetten zijn in één totaalbedrag vermeld per programma.

Investeringen
Bij dit onderdeel staan de lopende investeringen, die overgaan naar 2023, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de zogenaamde investeringen van de "lange route".

De verplichte paragrafen gaan over lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. We verantwoorden hier de uitvoering van de geplande activiteiten uit de paragrafen van de programmabegroting 2022. Bij deze jaarstukken is een nieuwe verplichte paragraaf toegevoegd namelijk de paragraaf Wet Openbare Overheid.

De jaarrekening (onderdeel Financiën) bestaat uit informatie over de exploitatie, de balans, de verantwoording over specifieke uitkeringen en de grondslagen van balans en exploitatie. Naast de verplichte onderdelen zijn bij het onderdeel exploitatie overzichten opgenomen die gaan over de investeringen en eenmalige budgetten die we afsluiten en de financiële effecten corona 2022.

RESULTAAT

We sluiten het jaar 2022 financieel af met een positief resultaat van afgerond € 23,7 miljoen. Dat is € 11,1 miljoen positiever dan het geraamde resultaat van de begroting 2022 na wijziging.

VAN BEGROTING NAAR REKENING

De programmabegroting 2022 is op 11 november 2021 door de raad vastgesteld met een positief geraamd resultaat van € 5.899.000. Dit geraamd resultaat is in de loop van 2022 bijgesteld met begrotingswijzigingen van de 1e en 2e bestuursrapportage 2022 en afzonderlijke raadsbesluiten. Het geraamd resultaat 2022 na wijziging was positief € 12.592.000. Het gerealiseerd resultaat bedraagt € 23.752.000. In de tabel hieronder staat het verloop van de cijfers. We verklaren In de jaarstukken het verschil tussen geraamd en gerealiseerd resultaat, dus € 11.161.000. Een toelichting op hoofdlijnen is opgenomen na de tabel.

Van begroting naar rekening (bedragen x € 1.000)	2022
Primitieve begroting	5.899
Oktober 2021 tot en met mei 2022	3
1e bestuursrapportage 2022	3.269
2e bestuursrapportage 2022	3.420
Geraamd resultaat begroting 2022 na wijziging	12.592
Gerealiseerd jaarrekeningresultaat 2022	23.752
Verschil t.o.v. geraamd rekeningresultaat	11.161

Deze € 11,1 miljoen positief is in grote lijnen als volgt verklaren:

Algemene uitkering (€ 4,5 miljoen voordelig)
De begroting 2022 is niet meer aangepast voor de uitkomsten van de september- en decembercirculaire 2022. Een groot deel van de uitgaven zal eerst in 2023 plaatsvinden.

Sociaal Domein (€ 1,9 miljoen voordelig)
Binnen het sociaal domein zijn voordelen te zien bij inburgering en bij de WMO. Voor de WMO kan het zijn dat dit de eerste resultaten zijn van de overgang van bekostiging naar systematiek van prijs x hoeveelheid (in plaats van lump sum). De onderdelen Participatiewet en jeugd geven nadelige effecten..

Ruimtelijk Domein (€ 1,9 miljoen voordelig)
Binnen het ruimtelijk domein zijn de voordelen vooral aan de batenkant. Het gaat dan om leges omgevingsvergunning, facilitaire projecten en anterieure overeenkomsten/werken voor derden.
Binnen de grondexploitatie hebben tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden voor een totaalbedrag van € 2,8 miljoen. De winstnemingen zijn toegevoegd aan de algemene reserve risico's grondexploitatie.

Aanpassen noodzakelijke hoogte voorzieningen (€ 2,9 miljoen nadelig)
De noodzakelijke hoogte van enkele voorzieningen zijn aangepast op basis van actuele berekeningen. Het betreft de pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (voordelig), de voorziening verlofsparen (nadelig) en de verliesvoorziening grondcomplexen (nadelig).

Algemene (stel) posten (€ 3,4 miljoen voordelig)
Er zijn in de loop van het jaar middelen gereserveerd om gestegen lasten als gevolg van prijsontwikkelingen te kunnen opvangen. Daarnaast worden er in de algemene uitkering middelen ontvangen waarvoor nog beleid moet worden ontwikkeld. De afgezonderde middelen zijn niet volledig besteed.

In de volgende tabel staan de grootste afwijkingen tussen geraamd en gerealiseerd resultaat. Tussen haakjes staat het nummer van het begrotingsprogramma. Bij de begrotingsprogramma's, onderdeel 'Wat heeft het gekost?', zijn de financiële verschillen per programma toegelicht.

Exploitatieresultaat (bedragen x € 1.000)	2022
Nog niet uitgegeven eenmalige budgetten waarvan de dekking ten laste van de exploitatie komt (diverse programma's)	534
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers (0)	2.146
Verkoop van woningen (0)	379
Algemene baten (vrijval voorzieningen, ontvangen specifieke uitkering sport) (0)	678
Stelpost algemene lasten (afgezonderde middelen voor prijsontwikkelingen, restant kapitaallasten) (0)	2.939
Instellen voorziening verlofsparen (0)	-2.034
Onttrekking te betalen vennootschapsbelasting 2022 uit risicoreserve grondexploitatie	475
Lasten openbare verlichting -/- baten (2)	-628
Afrekening Stichting Ons Middelbaar Onderwijs 2022 en eerdere jaren	246
Wegbermen en sloten (5)	-334
Sportterreinen, lagere huuropbrengsten (5)	-401
Inburgering (6)	604
Wmo (6)	1.940
Jeugd (preventie, pgb, zorg in natura) (6)	-109
Participatiewet (6)	-576
Riolering (7)	447
Vormen verliesvoorziening grondcomplexen (8)	-3.009
Tussentijdse winstnemingen grondexploitatie (3 en 8)	2.862
Toevoegen tussentijdse winstnemingen grondexploitatie aan reserve risico's grondexploitatie	-2.862
Facilitaire projecten (8), anterieure overeenkomsten (8)	1.578
Leges omgevingsvergunningen (8)	354
Nog toe te kennen middelen ontvangen in de algemene uitkering (algemene dekkingsmiddelen)	447
Algemene uitkering gemeentefonds (algemene dekkingsmiddelen)	4.496
Overhead (diversen)	544
Overige afwijkingen per saldo	445
Totaal verschillen	11.161
Geraamd resultaat begroting 2022 na wijziging	12.591
Werkelijk gerealiseerd resultaat 2022	23.752
Verschil t.o.v. geraamd resultaat	11.161

INVESTERINGEN EN EENMALIGE BUDGETTEN

Investeringen

Bij het samenstellen van de jaarstukken sluiten we investeringskredieten administratief af. of gaan ze over naar een volgend jaar. Bij de begrotingsprogramma's hebben we de over te hevelen investeringen toegelicht, waarvan de geraamde uitgaven € 500.000 zijn of meer. De gemeenteraad heeft deze investeringskredieten beschikbaar gesteld met een apart inhoudelijk raadsvoorstel, de zogenaamde "investeringen met lange route".

De investeringskredieten die we afsluiten bij deze jaarstukken zijn opgenomen in het onderdeel Financiën - Exploitatieresultaat - Investering. Bij deze kredieten is in totaal bijna € 1,9 miljoen minder uitgegeven. Dit leidt in de begroting tot structureel lagere kapitaallasten en/of lagere incidentele onttrekkingen uit voorzieningen.

Wij stellen voor de investeringskredieten waarvan de activiteiten nog niet zijn afgerond over te hevelen naar 2023. Het gaat om restant geraamde uitgaven van € 60,4 miljoen. Ook eventuele inkomsten geraamd bij deze investeringskredieten gaan over naar 2023.

De volgende tabel geeft een totaaloverzicht van de investeringen. In de kolom geraamde uitgaven staan de beschikbaar gestelde investeringskredieten. In de kolommen uitgaven t/m 2021 en uitgaven 2022 de gerealiseerde uitgaven t/m 2022. In de kolom restant geraamde uitgaven staan de over te hevelen bedragen en het resultaat van de af te sluiten investeringen.

Investeringen (bedragen x € 1.000)	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven
Over te hevelen investeringen				
0. Bestuur en Ondersteuning	1.499	510	418	571
1. Veiligheid	1.310	270	129	911
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	38.900	7.639	4.535	26.726
4. Onderwijs	15.420	10.949	1.279	3.191
5. Sport, cultuur en recreatie	33.072	15.794	11.174	6.104
6. Sociaal domein	1.087	71	124	891
7. Volksgezondheid en milieu	27.232	7.461	3.952	15.819
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	7.631	690	714	6.227
Over te hevelen investeringen	126.151	43.385	22.326	60.440
Af te sluiten investeringen				
0. Bestuur en Ondersteuning	210	0	50	160
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	10.487	8.293	1.218	976
5. Sport, cultuur en recreatie	10.786	7.480	2.919	386
7. Volksgezondheid en milieu	3.413	1.750	1.308	355
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	2.501	915	1.585	0
Af te sluiten investeringen	27.396	18.439	7.080	1.876
Totaal	153.546	61.824	29.406	62.316

Eenmalige budgetten

Bij deze jaarrekening sluiten we eenmalige budgetten af met een geraamd budget in 2022 van € 5,4 miljoen.. Meer informatie over deze eenmalige budgetten kunt u lezen bij het onderdeel Financiën - Exploitatieresultaat.

Daarnaast stellen wij voor eenmalige budgetten over te hevelen naar 2023 voor een restantbudget van € 7,3 miljoen. Met deze overheveling is het mogelijk de projecten c.q. activiteiten in 2023 uit te voeren. De dekking van deze eenmalige budgetten komt uit reserves of inkomsten die we ook overhevelen..

Bij de begrotingsprogramma's - onderdeel Wat heeft het gekost? zijn toelichtingen opgenomen voor deze over te hevelen eenmalige budgetten. Dit voor budgetten met een over te hevelen bedrag van € 50.000 of meer.

RESULTAATBESTEMMING

De jaarrekening 2022 sluit met een positief rekeningresultaat van afgerond € 23,7 miljoen. Ten opzichte van het verwachte rekeningresultaat (overschot € 12,6 miljoen) is dit een positieve ontwikkeling van € 11,1 miljoen. We stellen voor om voor een bedrag van € 6,1 miljoen bestemmingen te doen. Van dit bedrag wordt € 5,3 miljoen ten laste van het positief rekeningresultaat gebracht en is € 0,8 miljoen nog aanwezig binnen reserves. Het overige resultaat voegen we toe aan de algemene risicoreserve. De bestemming van het rekeningresultaat vindt plaats als de jaarrekening is vastgesteld.

Resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	Bedrag
Rekeningresultaat	23.752
Voorstellen tot bestemming	
Overheveling eenmalige budgetten t.l.v. exploitatie	509
Rijksinkomsten verwerkt in de september- en decembercirculaire 2022	3.352
Kansrijke start	17
Laaggeletterdheid	134
Uitvoeringskosten toeslagaffaire	31
Inburgering	572
Lichtkunstwerk A50	40
Het vaststellen van de kunst- en cultuurfonds Meierijstad Makersregeling 2023	278
Extra middelen jeugd	347
Organisatieontwikkeling	135
Compensatieregeling hogere energielasten verenigingen en stichtingen	475
Digitale toegankelijkheid	24
Invoering Omgevingswet	79
Verduurzaming evenementenlocaties	100
Totaal bestemmingen	6.093
Beschikbare dekkingen	
Algemene risicoreserve	787
Bestemmingsreserve sociaal domein	24
Totaal over te hevelen dekkingen	811
Ten laste van resultaat jaarrekening 2022	5.282
Toevoeging algemene (risico)reserve	18.470
Totaal bestemming	23.752

Toelichting

Overheveling eenmalige budgetten t.l.v. exploitatie
Een aantal eenmalige budgetten worden gedekt uit het exploitatieresultaat. Daar waar de budgetten niet (volledig) zijn uitgegeven zijn deze een onderdeel van het rekeningresultaat. In een aantal gevallen is verzocht deze over te hevelen naar 2023. Bij de bestemming van het rekeningresultaat worden deze ten laste van het rekeningresultaat gebracht

Rijksinkomsten verwerkt in de september- en decembercirculaire 2022
Bij de september- en decembercirculaire zijn diverse extra middelen beschikbaar gesteld waarvan de uitgaven (deels) pas vanaf 2023 verantwoord kunnen worden. We stellen voor deze middelen over te hevelen naar 2023.. Het betreft middelen voor o.a. invoeringskosten Omgevingswet (€ 697.535), maatschappelijke begeleiding (€ 163.530), energietoeslag 2023 (€ 1.604.359).
In de raadinformatiebrief van de decembercirculaire heeft u kennis kunnen nemen van de inhoud van deze budgetten.

Kansrijke start
In 2022 hebben we vanuit het Rijk extra middelen ontvangen voor Kansrijke Start. Deze middelen worden conform planvorming in 2023 ingezet.

Laaggeletterdheid
Samen met onze partners willen we meer laaggeletterden bereiken en laaggeletterdheid verder terugdringen. De afgelopen jaren is het aantal taalcursussen verder toegenomen in de gemeente Meierijstad. Deze trajecten worden bekostigd uit het beschikbare regionaal budget. Het lokale budget wordt vanaf 2022 structureel ingezet voor de formatie en de doorontwikkeling van het taalhuis en de personeelskosten voor de taalnetwerk coördinator. In 2021 en 2022 zijn, door de gevolgen van corona, middelen overgebleven. Het voorstel is om deze middelen over te hevelen naar 2023 en deze dan in te zetten voor het evalueren van het uitvoeringsplan 2018-2022 en voor de vervolgacties, personeelskosten en ontwikkelingen op het gebied van laaggeletterdheid.

Uitvoeringskosten toeslagenaffaire
Voor de toeslagenaffaire is een bedrag van € 120.000 ontvangen voor uitvoering en coördinatie.
In 2021 is hiervan voor 2020 en 2021 een bedrag van € 60.000 in de exploitatie als ontvangst meegenomen. Omdat de middelen nog niet waren ingezet is dat bedrag meegenomen naar 2022. Van deze 60.000 is in 2022 € 29.000 ingezet. Voorgesteld wordt het restant van € 31.000 over te hevelen naar 2023 voor het betalen van de uitvoeringskosten voor 2023.

Inburgering
In de afgelopen jaren hebben we vanuit het rijk incidentele middelen ontvangen voor de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe wet Inburgering. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Dit saldo van € 572.217 maakt daar onderdeel van uit.

Lichtkunstwerk A50
In de zomer 2022 heeft het college ingestemd met de sloop van het lichtkunstwerk op de silo's bij de N279. Dit voor een bedrag van € 60.000. Dit bedrag is ten laste van de post onvoorziene uitgaven gebracht. De opdracht is gegeven. Een eerste termijn van € 20.000 is betaald. De werkzaamheden worden in 2023 afgerond.

Het vaststellen van de Kunst- en Cultuurfonds Meierijstad Makersregeling 2023
De makersregeling kent een budget van € 100.000. Dit budget wordt voor 50% bekostigd door de provincie Noord-Brabant. Het aandeel van de gemeente (€ 50.000) wordt bekostigd uit het budget van de Tijdelijke Stimuleringsregeling Kunst en Cultuur 2022. Dit budget dient hiervoor overgeheveld te worden naar 2023. Het niet bestede bedrag vabn dit budget is op dit moment een bedrag van € 228.000. Dit wordt, naast de Makersregeling, ingezet voor activiteiten die voortvloeien uit de nieuwe Nota Kunst en Cultuur die in 2023 aan de gemeenteraad wordt voorgelegd.

Extra middelen jeugd
In 2021 zijn incidenteel extra rijksmiddelen voor jeugdzorg beschikbaar gesteld (€ 1,3 miljoen). Deze middelen zijn grotendeels ingezet Bij de jaarrekening 2022 resteert een budget van € 346.556.
Het voorstel is om deze middelen over te hevelen naar 2023. in 2023 én 2024 worden nog een aantal projecten uitgevoerd, waarvan de kosten gedekt worden uit deze middelen. In 2023 wordt een nieuw voorstel aan het college gedaan voor de besteding van de restantmiddelen.

Organisatieontwikkeling
Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar. Er resteert eind 2022 een bedrag van € 135.000 omdat door de lock down begin 2022 en de komst van 2 nieuwe leidinggevenden een aantal ontwikkeltrajecten in werkateliers vertraging hebben opgelopen. Voor 2023 zijn veel trajecten door de leidinggevenden aangemeld. We zien in de praktijk dat de uitvoering van de plannen wat achterloopt bij de voornemens. Veelal is het gevolg van het voorrang geven aan de dagelijkse werkzaamheden boven expliciet tijd vrijmaken voor nieuwe ontwikkelingen.

Compensatieregeling hogere energielasten voor verenigingen en stichtingen 2022
Het college heeft op 17 januari 2023 de "eenmalige subsidieregeling hogere energielasten verenigingen en stichtingen 2022' vastgesteld.De kosten van de eenmalige compensatieregeling 2022 worden geraamd op maximaal € 450.000,-. De aanvullende kosten voor aansluiting van verenigingen en stichtingen op het Energieloket Zakelijk worden geraamd op € 25.000,-. Totaal: € 475.000,-.
De raad is geïnformeerd via een RIB.

Budget digitale toegankelijkheid
We stellen voor het budget voor digitale toegankelijkheid over te hevelen naar 2023, in verband met wettelijke verplichtingen.

Invoering Omgevingswet
Doordat de invoering van de Omgevingswet wederom is uitgesteld, voorlopig naar 1 januari 2024, lopen ook de voorbereidende werkzaamheden door gedurende 2023.

Verduurzaming evenementenlocaties
In de begroting 2022 is een bedrag geraamd van € 100.000 voor verduurzaming evenementenlocaties. Dit is in 2022 nog niet uitgegeven omdat we in 2021/2022 zijn gestart met het proces energieoptimalisatie.. Eerst 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. Eerst wordt inzicht verkregen alvorens aan de slag te gaan met het plaatsen van nieuwe voorzieningen. Daarbij kwam ook nog het bericht van de stroomleveranciers dat er in verband met 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 kunnen maken met het inzichtelijk maken van en het eventueel plaatsen van nieuwe kasten.

CORONA

Na twee intensieve coronajaren lijkt de coronapandemie redelijk onder controle. Gemeenten zochten naar manieren om de financiële gevolgen van de coronacrisis te bestrijden. Natuurlijk zijn er gevolgen, blijven er zorgen, en bestaat de mogelijkheid dat het virus weer opleeft. Maar aan de financiële kant lijken gemeenten door het rijk goed te zijn gecompenseerd. De coronacrisis, voor zover het een incident was, lijkt grotendeels voorbij en het incidentele geld zorgde voor overbrugging.

In de bestuursrapportages is de raad in 2021 en 2022 geïnformeerd over de financiële gevolgen van corona. In 2021 en 2022 was, naast de van het rijk verkregen middelen, in de begroting jaarlijks € 1,0 miljoen beschikbaar uit eigen middelen om extra incidentele lasten te kunnen opvangen.
In de 2e bestuursrapportage 2022 hebben we geconcludeerd dat de geraamde eigen middelen 2022 niet benut zouden worden en is het restant bedrag van € 0,9 miljoen vrijgevallen.. Bij het opmaken van de jaarstukken. zijn nog enkele afwijkingen geconstateerd ten opzichte van de bijgestelde begroting na de 2e bestuursrapportage. In de jaarrekening 2022 zijn voor een bedrag van per saldo € 120.000 nog voordelen verwerkt op diverse producten, waarvan de sportaccommodaties en de wmo de grootste zijn.

In het onderdeel 'Financiën - financiële effecten corona' is een vergelijking gemaakt tussen de verwachte effecten zoals tussentijds gepresenteerd in de bestuursrapportages en het uiteindelijke resultaat.

PROGRAMMALIJNEN

PARTICIPATIE

Ambitie

Een samenleving en organisatie die op elkaar is ingespeeld en de kaders kent. Participatie is gemeengoed en uit zich in diverse vormen die een meerwaarde opleveren.

"We investeren in de kracht van de samenleving en hebben oog voor de menselijke maat". Deze quote uit de besturingsfilosofie van Meierijstad is van toepassing bij de ambitie voor het programma Participatie. De samenleving zijn de wijken en dorpen, verenigingen, bedrijven, instellingen en individuele burgers. Een wisselend samenspel tussen de samenleving en de lokale overheid. Sociale innovatie bevordert participatie en het is de kunst om technologie, organisatie en maatschappij slim te benutten en te verbinden door te investeren in mensen, een 'duurzame maatschappelijke betrokkenheid'.

Activiteiten

Een programmalijn gaat om een veranderopgave waarbij gestreefd wordt om bepaalde ambitie en doelen te behalen. De verandering en daarmee de uitvoering van de programmalijn gaat over meerdere jaren heen. De verandering is ook niet altijd maakbaar en veelal merkbaar in onder andere houding en gedrag. De onderdelen zoals benoemd in de begroting 2022 zijn in het afgelopen jaar gedeeltelijk of helemaal uitgevoerd. We hebben gewerkt aan:
- het opstellen en implementeren van het proces maatschappelijke initiatieven, tevens hierop aan het leren voor verbetering in de toekomst;
- Op 2 initiatieven Uitdaagrecht is en wordt nog steeds geleerd;
- Handreiking participatieplan opgesteld
- Website participatie.meierijstad.nl voor oa het indienen van een maatschappelijk initiatief is opgezet, verdere uitbouw van de website volgt in 2023 ev
- Startgesprekken met de raad over traject participatie bij beleid zijn ondersteund vanuit de programmalijn
- De landelijke politiek moet nog besluiten over het wetsvoorstel "Versterking participatie op decentraal niveau" daarmee hangt het omzetten van een inspraakverordening naar een participatieverordening. We volgen de ontwikkelingen nauwgezet.

LEEFBAARHEID

Ambitie

Wij willen een gemeente zijn met een prettige woon- en leefomgeving. Een gemeente die uitgaat van de kracht van de samenleving en oog heeft voor de menselijke maat. We bezien leefbaarheid vanuit de volgende dimensies: sociale leefbaarheid, fysieke leefbaarheid, en veiligheid.

In Meierijstad willen we wijken, dorpen en buurten waarin inwoners samen invulling geven aan fijn wonen en leven. Samen versterken we deze beweging: door te verbinden, te ontmoeten, duurzame voorzieningen tot stand te brengen en samen op te trekken. Zo komen we tot vitale kernen in Meierijstad.

Activiteiten

- In 2022 hebben we gewerkt aan de wijkaanpak in Bloemenwijk Schijndel en Veghel Zuid en vanuit de leefbaarheidsagenda met woningcorporaties uitvoering gegeven aan verschillende acties om de leefbaarheid in deze wijken te versterken.

- Daarnaast hebben we zo'n 27.000 uitnodigingsbrieven verzonden aan inwoners voor deelname aan de leefbaarheidsenquête.
- Vanuit het leefbaarheidsbudget hebben we ca 70 projecten ondersteund die een bijdrage leveren aan de leefbaarheid in onze dorpen en kernen.
- Ook dit jaar hebben we actief geparticipeerd in het Regiodealprogramma "Leefbaarheid in de Dorpen"

DUURZAAMHEID

Ambitie

We willen de verantwoordelijkheid nemen en samen de ambitie waarmaken om een gezonde, veilige en schone samenleving en leefomgeving te creëren in een circulaire economie. Hier en elders, nu en later. De ambities op het gebied van duurzaamheid volgen uit de doelstellingen die zijn neergelegd in het Mijlpalendocument, maar ook uit de doelstellingen van het Rijk, de provincie, de omgevingswet en de publieke opinie. Het proces om energieneutraal te zijn in 2050 is landelijk en lokaal in een stroomversnelling gebracht en onomkeerbaar.

Activiteiten

De integraliteit van het duurzaamheidsprogramma had in 2022 tot gevolg dat er 40 uitvoeringsprojecten verspreid zijn de hele begroting zijn uitgevoerd. Een groot aantal daarvan zijn meerjarig. In de verantwoording van het uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2022 wordt daarvan verslag gedaan. Daarbij gaat het onder ander over de verduurzaming van de vastgoedportefeuille van de gemeente, duurzame mobiliteit, zuinige openbare verlichting, natuurvriendelijk beheer van de openbare ruimte en toename van openbaar groen. Verder betreft het de inzet op de circulaire economie, klimaatadaptatie in de vorm bestrijding van droogte, hittestress en wateroverlast Als gevolg van de energiecrisis is de energietransitie nog belangrijker geworden. Daarbij is sterker ingezet op energiebesparing en voorlichting. Ook zijn financiële maatregelen getroffen om de energiearmoede van burgers en verenigingen en instellingen enigszins te beperken.

VERANDEROPGAVE OMGEVINGSWET

Ambitie

De Omgevingswet treedt in werking in 2022. De Omgevingswet draagt bij het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit. Tegelijkertijd draagt de Omgevingswet bij aan het doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de fysieke leefomgeving om maatschappelijke functies te vervullen.

Activiteiten

De gemeenteraad heeft in 2022 in verschillende bijeenkomsten en beeldvormende avonden zijn opvattingen over de inrichting van de kerninstrumenten de gewenste participatie bij het proces van de toekomst-/omgevingsvisie gegeven. Dit heeft geleid tot een achttal besluiten van de raad die van kracht worden op het moment dat de Omgevingswet daadwerkelijk in werking treedt.

Verder is gestaag verder gewerkt via drie sporen:

- spoor 1 Anders werken: Onder andere het inrichten van het nieuwe proces met daarin de intaketafel en omgevingstafel en het opleiden en trainen van medewerkers die met de Omgevingswet gaan werken;

- spoor 2 Kerninstrumenten: Onder andere het opstellen van de toekomst-/omgevingsvisie, omgevingsplan en omgevingsprogramma's;
- spoor 3 Informatievoorziening: Onder andere het implementeren van de applicaties waarmee we gaan werken en waarmee we aansluiten op de landelijke voorziening voor de Omgevingswet.

Naar verwachting treedt de Omgevingswet per 1 januari 2024 in werking

INCLUSIE

Ambitie

'Iedereen kan meedoen' is klare taal voor 'Inclusie'. De ambitie is een samenleving waarin iedereen mee kan doen. Dit betekent Meierijstad fysiek, sociaal en digitaal toegankelijk maken.

Activiteiten

- In 2022 hebben we verschillende bewustwordingsactiviteiten georganiseerd: uitreikingen van de waarderingsprijs, cursussen, webinars, een leerlijn en diverse interne en externe acties tijdens de week van de toegankelijkheid.
- De toegankelijkheidswerkzaamheden van onze gebouwen zijn bijna afgerond en worden Q1 2023 opgeleverd.
- In 2022 heeft het college de lokale inclusie agenda 2022-2023 vastgesteld
- Uniek sporten en positief sportklimaat is één van de speerpunten in de vastgestelde lokale inclusieagenda

GEZONDHEID

Ambitie

De programmalijn gezondheid heeft als ambitie dat de inwoners van Meierijstad in een gezonde leefomgeving kunnen leven. We willen de achterstanden in gezondheid verkleinen. We willen meer gewicht toekennen aan het belang van gezondheid. Daarbij willen we vooral ook de samenwerking met andere terreinen (sociaal domein, ruimte e.d.) opzoeken. Deze samenwerking is noodzakelijk om tot echte verbeteringen te komen.

Activiteiten

Alle activiteiten die uitgevoerd zijn vanuit de programmalijn gezondheid staan vermeld onder 7.1.1 stimuleren gezonde leefstijl en 7.1.2 Gezondheidsbeleid

ZELFORGANISATIE

Ambitie

Wij geloven dat zelforganiserende teams als middel bijdragen aan zelfontplooiing en werkgeluk van medewerkers. Daarmee creëren we een wendbare en flexibele organisatie die inspeelt op de behoeften van de samenleving en bijdraagt aan de bestuurlijke ambities en bijzonder persoonlijke dienstverlening.

Activiteiten

Een programmalijn gaat om een veranderopgave waarbij gestreefd wordt om bepaalde ambitie en doelen te behalen. De verandering en daarmee de uitvoering van de programmalijn gaat over meerdere jaren heen. De verandering is ook niet altijd maakbaar en veelal merkbaar in onder andere houding en gedrag. De onderdelen zoals benoemd in de begroting 2022 zijn in het afgelopen jaar gedeeltelijk of helemaal uitgevoerd.

In 2022 hebben we in de werkateliers aandacht besteed aan het werken vanuit teamrollen. Een groot deel van de werkateliers heeft de teamrollen inmiddels verdeeld. De werkateliers die nog niet toe zijn aan het maken van deze stap, volgen wanneer zij zover zijn. De leidinggevende stimuleert, coacht en begeleidt het maken van deze beweging. Verder hebben we in 2022 een begin gemaakt met de groei naar zelforganiserend overleggen en besluiten nemen (ZOB). Hiervoor zijn we gestart met een pilot voor de verdere introductie van ZOB in de organisatie. Drie teams zijn onder begeleiding gestart met het zich eigen maken van de methode (volgens het principe voordoen - meedoen - zelf doen). In de online leeromgeving van de organisatie zijn verschillende modules opgenomen die ingaan op wat zelforganisatie is, enkele modules over zelforganiserend overleggen en toepassen van teamrollen.

PROGRAMMA'S

0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Meierijstad is een bestuurskrachtige gemeente. Wij stimuleren burgerparticipatie. Als ambassadeur en lobbyist behartigen we de belangen van de gemeente en zijn we een actieve partner in samenwerkingsrelaties. De bestuurders en de ambtelijke organisatie van Meierijstad zijn herkenbaar, betrokken en staan dicht bij de inwoner.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren weer voor programma 0. In tegenstelling tot de indicatoren bij de overige programma's zijn deze indicatoren gegevens uit de eigen begroting. Een vergelijking met referentiegemeenten is daardoor niet te maken.

Indicator	Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Jaar	Meierijstad	Jaar	Meierijstad
Formatie, Fte per 1.000 inwoners	2022	7,1	2022	7,2
Bezetting, Fte per 1.000 inwoners	2022	6,4	2022	6,7
Apparaatskosten (bedragen x € 1.000)	2022	638,2	2022	579,6
Externe inhuur. Kosten als % van totale loonsom	2022	2,0	2022	20,6
Totale kosten externe inhuur (bedragen x € 1.000)	2022	875,9	2022	8.656,8
Overhead, % van totale lasten	2022	9,4	2022	9,2

Formatie en bezetting

De formatie is de maximale fte-ruimte. Het verschil tussen formatie en bezetting wordt veroorzaakt door de aanwezige vacatureruimte.
De formatie en bezetting is iets gestegen ten opzichte van de concept-begroting; dat komt doordat pas na vaststelling van de begroting de daarin goedgekeurde formatie-uitbreiding wordt toegevoegd. Dit komt in het rekeningcijfer naar voren. Ter vergelijk: uit de benchmark Vensters voor Bedrijfsvoering over 2021 komt naar voren dat bij de gemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners de bezetting in fte op 8,1 per 1.000 inwoners was, tegen 7,2 in onze gemeente.

Externe inhuur

Op begrotingsbasis wordt alleen inhuur geraamd op een beperkt aantal posten. In de loop van het jaar worden de kosten die op die posten worden gemaakt als inhuur geboekt, maar ook alle inhuur die gedekt wordt ten laste van het budget personeelskosten. In de begroting wordt de formatie van het totaal personeelsbestand opgenomen. Echter niet de gehele formatie is werkelijk bezet gedurende het jaar, waardoor er binnen de organisatie vacatureruimte aanwezig is. Gedurende het jaar wordt een deel van deze vacatureruimte niet ingevuld, maar gebruikt als dekking om externe medewerkers in te huren. Zodoende is de begrote inhuur altijd een lager bedrag dan dat er in werkelijkheid is betaald.

Soms is de keuze om gedurende de periode van werving en selectie de vacature onbezet te laten of met externe inhuur de reguliere werkzaamheden op te pakken. Ook zijn er soms pieken in het reguliere werk en is er vervanging nodig bij ziekte en bijvoorbeeld zwangerschap. Hierin wordt voorzichtig omgegaan met externe inhuur. Veelal wordt gevraagd of dit incidenteel is of structureel: Omdat er nooit een volledige bezetting is in de organisatie (er is altijd wel verloop en dus vacatures) en er altijd zieken zullen zijn en pieken kunnen ontstaan, zal er altijd een verschil zijn tussen het begrote bedrag aan

inhuur en de feitelijke uitgaven. Bij uitval van medewerkers bijvoorbeeld bij vergunningen, uitvoering sociaal domein (inkomen, wmo, jeugd, schuldhulpverlening), de zwembaden of andere onderdelen van de organisatie waarbij de dienstverlening aan de inwoners moet doorlopen, zullen we altijd vervangen en zal (niet op voorhand geraamde) inhuur blijven bestaan. Bij enkele werkateliers wordt ingehuurd als er behoefte is aan specifieke kennis en/of ervaring. Ook deze vorm van inhuur blijft bestaan, maar is afhankelijk van de wel of niet aanwezige expertise die we in huis hebben.
Tenslotte wordt er ingehuurd als een vacature minder snel ingevuld kan worden door de krappe arbeidsmarkt. Ook dat zal zo blijven.

Ten opzichte van 2021 is de inhuur toegenomen. In absolute zin met circa 1,7 miljoen euro. Dit als gevolg van de vele extra werkzaamheden die de gemeente heeft uitgevoerd voor de Tozo regeling, de implementatie van de omgevingswet, de veldproef circulaire ambachtscentra en de aanhoudende druk op het aantal vergunningsaanvragen. Hier staan extra rijksinkomsten (Tozo, uitvoeringskosten worden volledig vergoed) en extra leges voor vergunningen (afgerond € 350.000) tegenover die elders in de jaarstukken zichtbaar worden. Op diverse plekken in de organisatie is ook sprake van het steeds moeilijker (en soms niet/nauwelijks) kunnen werven van nieuwe vaste krachten waardoor moet worden uitgeweken naar inhuur.

Ter vergelijk: uit Vensters voor Bedrijfsvoering komt naar voren dat onze benchmarkgemeenten tussen de 50.000 en 100.000 inwoners in 2021 (de meest recente gegevens) een percentage inhuur kenden van 20,5%. Ook die gemeenten hebben uiteraard in 2022 de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de Tozo regeling en invoering van de omgevingswet gehad en hebben te maken met de woonopgave en lastig te werven medewerkers. De benchmarkcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.

Overhead
Het overheadpercentage geeft het percentage weer van de overheadkosten ten opzichte van de totale lasten bij de jaarrekening. Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden. Deze verantwoorden wij centraal op het taakveld overhead binnen dit programma. Het verschil tussen het percentage bij de begroting (9,4%) en jaarrekening (9,2%) zit hem vooral in lagere totale lasten bij de gehele jaarrekening t.o.v. van de begroting.
Dit komt met name doordat niet alle middelen (vooral éénmalige budgetten) volledig zijn uitgegeven in 2022.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

0.1 Onze dienstverlening is klantvriendelijk, resultaatgericht, laagdrempelig, servicegericht en dichtbij.	
0.1.1 Onderzoek openbare website Wij laten een gecertificeerd bedrijf onderzoeken of de openbare websites waar gemeente Meierijstad verantwoordelijk voor is digitaal toegankelijk zijn. Toelichting Alle openbare websites van gemeente Meierijstad zijn opgenomen in het Register van Toegankelijkheidsverklaringen. Elke website wordt om de drie jaar getoetst op digitale toegankelijkheid.	
0.1.2 Digitaal toegankelijk maken openbare websites Op basis van het onderzoeksrapport streven wij er naar de betreffende websites digitaal toegankelijk te maken deels door eigen werkzaamheden en deels door werkzaamheden vanuit de leveranciers. De verklaringen Digitale Toegankelijkheid worden aangepast naar de juiste status op basis van de resultaten vanuit het onderzoeksrapport.	

Toelichting We onderzoeken de toegankelijkheid van openbare websites. Als niet wordt voldaan aan de eisen, maken we concrete afspraken met leveranciers.	
0.1.3 Onderzoek mobiele apps We maken de mobiele apps 100% digitaal toegankelijk in samenwerking met leveranciers. Toelichting We onderzoeken de toegankelijkheid van mobiele apps. Als niet wordt voldaan aan de eisen, maken we concrete afspraken met leveranciers.	
0.1.4 Mijn Meierijstad Met het vervangen van de gemeentelijke website en het zaaksysteem wordt ook de beginpagina van de persoonlijke internetpagina MijnMeierijstad vervangen. Het doel is om deze pagina nog gebruiksvriendelijker te maken voor onze klanten. In 2022 wordt het portaal lopende zaken aangesloten op het zaaksysteem. Klanten kunnen hier hun verzoeken indienen en worden actief op de hoogte gehouden van de status van hun verzoek. De bestaande portalen voor Belastingbalie en MijnInkomen blijven bestaan en worden door de domeinen verbeterd. Toelichting In 2022 is het klantportaal van Sociale Zaken voortgezet en zijn een aantal e-diensten voor Burgerzaken producten gerealiseerd. Verder kunnen inwoners via het klantportaal bij hun belastinggegevens.	
0.1.5 Klare taal We blijven onze medewerkers trainen op klare taal. We benutten het lezerspanel en vragen door middel van QR-codes de ontvangers van onze brieven om feedback met als doel de brieven te toetsen op leesbaarheid. Toelichting Naast trainingen voor medewerker en een technisch hulpmiddel dat beschikbaar is voor alle medewerkers, maken we onze brieven duidelijk door ze te laten beoordelen door een lezerspanel. Aan de hand van feedback van de lezer zijn teksten aangepast. Alle brieven van Toegang en Vergunningen zijn nogmaals gescreend voordat ze in het regiesysteem van Toegang en het nieuwe vergunningen systeem zijn gezet.	
0.1.6 Raad van Verbeelding Op 24 juni 2019 is de strategische denkgroep Raad van Verbeelding (RvV) geïnstalleerd. De RvV bestaat uit bij de streek en/of Meierijstad betrokken prominenten en verkent de kansen en ontwikkelmogelijkheden voor de periode 2020 - 2050 voor Meierijstad om te komen tot een strategische ontwikkelkoers voor deze periode. Wij vragen de Raad van Verbeelding om hun eindproduct 'Meierijstad 2050' op inspirerende wijze vorm te geven. Toelichting Op 30 september heeft de Dag van de Verbeelding plaatsgevonden. Tijdens die dag heeft de Raad van Verbeelding de Atlas van Verbeelding gepresenteerd.	
0.1.7 Nieuwe Ideeën Fonds (NIF) - Financiële ondersteuning: De door inwoners van Meierijstad aangedragen nieuwe ideeën/plannen op gebied van sociale/technische innovatie en/of participatie gaan we financieel ondersteunen. - Communicatielijnen benutten en verder ontwikkelen: We blijven zoeken naar de juiste communicatie-/media-instrumenten. - Uitvoering van de ideeën van de Kids: We sturen op beweging onder inwoners van Meierijstad die, met ondersteuning van NIF, ideeën van de Kids verder willen uitvoeren en NIF meer op de kaart gaan zetten. - Uitdaagrecht: We gaan onderzoeken in hoeverre NIF kan bijdragen aan initiatieven in het kader van "Uitdaagrecht". Toelichting	

Het Nieuwe Ideeën Fonds heeft als doel inwoners van Meierijstad een bijdrage te laten leveren aan participatie en actiever te betrekken bij innovatieve oplossingen voor maatschappelijke vraagstukken.
Extra activiteiten in 2022:
- het inzetten van de website participatie.meierijstad.nl Hiermee halen we ideeën op (leefbaarheidsbudget, Nieuwe Ideeënfonds en uitdaagrecht) en kunnen inwoners hun initiatief aanmelden. Samen bekijken we wat de vraag aan de gemeente is en welke mogelijkheden er zijn. We zijn hierbij wel afhankelijk van aanvragen van inwoners van Meierijstad.
- Ontwikkeling in het collegewerkprogramma: het samenvoegen van het leefbaarheidsbudget en Nieuwe Ideeënfonds in een nieuw budget "Maatschappelijk initiatieven" wordt nader onderzocht.

Uitgevoerd volgens bovenstaande planning.

0.1.8 Leefbaarheidsimpuls Omnipark Erp "De Brug" in Erp

Vooruitlopend op de realisatie van het ontwikkelpad Omnipark "De Brug" in Erp realiseren we in het kader van de regiodeal - in afstemming met betrokkenen in Erp - enkele concrete projecten als leefbaarheidsimpuls.

Toelichting

Binnen de Regiodeal "Leefbaarheid in de dorpen" is de ontwikkeling van het Omnipark Erp aangemerkt als project dat gemeenschappen / kleine kernen activeert om de leefbaarheid te versterken door de ontwikkeling van een passend voorzieningenniveau. In het kader van de regiodeal heeft de gemeente €100.000 ingebracht. Momenteel verkennen betrokken partijen (onder meer het Waterschap) de mogelijkheden om een pontje te realiseren over de Aa, dat aansluit op de geplande wandel- en fietsroute.

0.1.9 Citymarketing

Wij werken aan verbreding en verdieping van het citymarketingbeleid; de verdere uitrol en de verankering in aanpalende beleidsterreinen. Daarnaast spelen we in op kansen die zich voordoen om de gemeente te positioneren en te profileren

Toelichting

Het citymarketingbeleid is verder uitgerold en ontwikkeld. Dit onder meer met (online) campagnes en activiteiten en evenementen, zoals 200 jaar Zuid-Willemsvaart en de activiteiten in het kader van de Dutch Food Week.

0.2 De ambtelijke organisatie toont ondernemerschap en eigenaarschap.

0.2.1 Investeren in netwerk en relaties

Meierijstad verbindt haar 13 kernen en haar ambities aan netwerkrelaties van lokaal tot internationaal. We brengen in kaart welke kansrijke en toonaangevende evenementen, bijeenkomsten of gelegenheden er in 2022 zijn, binnen en buiten Meierijstad (jaarprogramma). Op basis van het jaaroverzicht/programma nodigen we de juiste relaties uit op een vooraf afgewogen moment. We brengen ons netwerk in kaart. Wij initiëren of stimuleren jaarlijks 1 of 2 aansprekende evenementen die een bijdrage leveren aan onze ambities of ons kansen bieden ons netwerk te verstevigen (de Meierijstadtafel). Om aan het gevoel van verbondenheid te werken faciliteert de gemeente Meierijstad initiatieven die bijdragen aan de verbinding van onze dertien kernen.

Toelichting

In 2022 zijn diverse positioneringsactiviteiten uitgevoerd:
- Symposium Cybercrime
- Paaspop
- Fabriek Magnifique
- Dag van Verbeelding
- Bijeenkomst M50
- Concert in kader van 200 jaar ZWV
- Beholders

0.2.2 Profilering gemeente

Om te werken aan profilering neemt de gemeente ook buiten Meierijstad posities in. Dit vraagt doorlopende inzet om in te kunnen spelen op gelegenheden die zich voordoen (zeker in een verkiezingsjaar). Het kan gaan om steun of deelname aan lobbycircuits, maar ook om (nieuwe) bestuurlijke posities in verschillende gemeenschappelijke regelingen c.q. netwerken. Zo is er door posities beleidsbeïnvloeding of naamsbekendheid mogelijk richting Provincie, Rijk of Europese Unie via:
- de regionale samenwerking in Noordoost Brabant (RNOB/AFC);
- het netwerk van Middelgrote Gemeenten van Nederland (M50);
- met landelijke VNG-commissies of klankbordgroepen;
- met regionale partners als Foodvalley en Greenport Venlo (FoodNL).

Toelichting

Om te werken aan profilering heeft de gemeente ook buiten Meierijstad posities ingenomen. Meierijstad was in 2022 actief in onderstaande samenwerkingsverbanden:
- de regionale samenwerking in Noordoost Brabant (RNOB/AFC);
- het netwerk van Middelgrote Gemeenten van Nederland (M50) en andere netwerken (M7 en R8);
- landelijke VNG-commissies of klankbordgroepen;
- regionale partners als Foodvalley en Greenport Venlo (FoodNL);
- in het Dagelijks Bestuur (DB's) van diverse gemeenschappelijke regelingen.

0.2.3 Organisatieontwikkeling

We zetten een volgende stap in de groei naar zelforganiserende werkateliers.
In 2021 hebben we met alle ateliers gesproken over hun kernopdracht en bepaald waar zij als team voor aan de lat staan. Dit zorgt ervoor dat het team focus heeft en resultaatgericht te werk gaat. Samen hebben zij onderzocht welke kwaliteiten in het team verder versterkt kunnen worden.
In 2022 pakken we binnen alle werkateliers hierop door met het verdelen van generieke teamrollen voor atelier overstijgende taken en het aanreiken van een handvat voor zelforganiserend overleg en besluitvorming.

Toelichting

In 2022 hebben we in de werkateliers aandacht besteed aan het werken vanuit teamrollen. Een groot deel van de werkateliers heeft de teamrollen inmiddels verdeeld. De werkateliers die nog niet toe zijn aan het maken van deze stap, volgen wanneer zij zover zijn. De leidinggevende stimuleert, coacht en begeleidt het maken van deze beweging. Verder hebben we in 2022 een begin gemaakt met de groei naar zelforganiserend overleggen en besluiten nemen (ZOB). Hiervoor zijn we gestart met een pilot voor de verdere introductie van ZOB in de organisatie. Drie teams zijn onder begeleiding gestart met het zich eigen maken van de methode (volgens het principe voordoen - meedoen - zelf doen).

0.2.4 Groeien naar een hybride manier van werken

Verdere uitvoering geven aan het plan van aanpak hybride werken. Het plan van aanpak omvat de drie sporen: bricks (aanpassingen in gebouw gericht op ontmoeten en hybride vergaderen), bytes (faciliteren van plaats- en tijdonafhankelijk werken) en behaviour (welke spelregels hanteren we en welk gedrag hoort daarbij).

Toelichting

Het hybride werken in Meierijstad ontwikkelen we via drie sporen. Aanpassingen in gebouw gericht op ontmoeten en hybride vergaderen), faciliteren van plaats- en tijdonafhankelijk werken en gedrag (welke spelregels hanteren we en welk gedrag hoort daarbij). Op alle 3 de sporen hebben ontwikkelingen plaatsgevonden om de ontwikkeling van hybride werken te ondersteunen. Zo zijn verschillende vergaderruimtes in het gemeentehuis voorzien van hybride vergaderfaciliteiten, zijn er belcellen geplaatst en is het uitreiken van het nieuwe thuiswerkmeubilair afgerond. Met de nieuwe digitale werkplekomgeving hebben we meer mogelijkheden voor hybride werken (onder andere videobellen via TEAMS). Ook op het vlak van gedrag hebben er ontwikkelingen plaatsgevonden. Zo zijn er in afstemming met de medewerkers spelregels opgesteld over hybride werken. Deze spelregels hebben we in september 2022 opnieuw met medewerkers geëvalueerd.	
0.2.5 Participatie en leren We geven in 2022 verder vorm aan het traject "Participeren en leren". Dit gebeurt op de onderdelen Cultuur maken, Versterken van wat er is en het onderdeel Samen leren. Op basis van de adviezen uit het Berenschot-rapport ontwikkelen we onder meer een leerprogramma voor de organisatie en experimenteren we met een proces voor inwonersinitiatieven. Daarnaast geven we vorm en inhoud aan het participeren en leren rondom het uitdaagrecht (naar aanleiding van startgesprek met de raad in 2021) en zetten we in op een goede mix tussen online en offline participatie. Toelichting In 2022 hebben we verder vorm gegeven aan het traject "Participeren en leren". Dit gebeurde op de onderdelen 'cultuur maken', 'versterken van wat er is' en 'samen leren'. In het eerst deel van 2022 is onder meer de pilot participatie-startgesprekken met de raad geëvalueerd, en de uitvoering van het proces voor maatschappelijke initiatieven gestart. Ook is een eerste versie van de nieuwe participatiewebsite online gegaan: participatie.meierijstad.nl.	
0.2.6 Participatie-startgesprekken In het kader van participeren en leren geven we samen met de raad en griffie vervolg aan de pilot participatie-startgesprekken met de raad. Toelichting De pilot met participatie-startgesprekken is geëvalueerd met betrokken collega's, portefeuillehouders en begin 2022 met de fractievoorzitters. Uit de evaluatie bleek dat de werkwijze met startgesprekken als waardevol wordt ervaren, en de gemeenteraad wil dit instrument ook in de nieuwe raadsperiode met regelmaat blijven inzetten. Een eerste startgesprek in de nieuwe raadsperiode is het najaar van 2022 gevoerd: over participatie in de totstandkoming van de omgevingsvisie.	

0.3 We zorgen voor optimaal vastgoedbeheer en maken slimme combinaties tussen behoefte aan ruimte en leegstand van onze gebouwen.	
0.3.1 Toetsen vastgoedportefeuille We starten in 2022 met het toetsen van de vastgoedportefeuille op diverse prestatievelden door middel van de Balanced Score Card-methode. De gebouwen worden getoetst op: publiek doel (beleidsdoel), kansen en ontwikkelingen (toekomstperspectief), maatschappelijk en financieel rendement, bezettingsgraad en klanttevredenheid, technische staat in combinatie met duurzaamheid. Op basis van deze toetsing wordt er per gebouw een rapportage opgesteld. Deze rapportages bieden naast het DMOP ook meerjarig zicht op vervangingsinvesteringen. Toelichting We hebben de verhuurmodule waarmee we de analyses willen gaan maken in gebruik genomen. Eind 2022 is er een start gemaakt met het vullen daarvan. Zodra alle gebouwen uit de portefeuille zijn ingevoerd, wordt gestart met de screening/toetsing van de panden volgens de Balanced Score Card-methode.	
0.3.2 Strategische portefeuillesturing vastgoed	

In 2022 wordt er nog meer ingezet op de doorontwikkeling van operationele vastgoedbeheerder en controller naar analist met het uiteindelijke doel strategisch vastgoedbeheerder.
Voor dit continue groeiproces worden de volgende tools ingezet: de verhuurmodule Ultimo, de Balanced Score Card-methode en het digitale platform Makelpunt Meierijstad".
De inzet van deze tools levert een bijdrage aan strategische portefeuillesturing. Op deze manier kunnen we zowel op portefeuilleniveau als op pandniveau uitspraken doen/management informatie genereren over de wijze waarop het vastgoed bijdraagt aan de beleidsdoelen van de gemeente.
Hiermee worden de feiten en cijfers transparant en overzichtelijk in beeld gebracht die van belang (kunnen) zijn bij toekomstige bestuurlijke afwegingen.

Toelichting

In 2022 heeft de werving / aanstelling plaatsgevonden van een externe projectleider die het doorontwikkelingsproces van werkatelier Vastgoed mede vorm gaat geven door een integrale verkenning van de totale vastgoedportefeuille. Daarbij zal gekeken worden naar de omvang en aard van de bezetting (zie 0.3.3.) en de optimale beheersorganisatie van die portefeuille.

0.3.3 Ontwikkeling makelaarsfunctie vastgoed

Zodra begin 2022 de verhuurmodule/het vastgoedregistratiesysteem "Ultimo" operationeel is, wordt de start gemaakt met het inrichten en in gebruik nemen van de makelaarsfunctie "Makelpunt Meierijstad". Hiermee wordt beoogd om de bezettingsgraad van het maatschappelijk vastgoed te verhogen / de leegstand te beperken door het per woonplaats bij elkaar brengen van vraag naar en het aanbod van ruimte(s) op een digitaal platvorm.

Toelichting

De verhuurmodule is operationeel en wordt op dit moment gevuld met de benodigde objectgegevens.

0.3.4 Routekaart verduurzamen maatschappelijk vastgoed

In het kader van CO2-neutraliteit/reductie (2030) en verplicht energielabel C (2023) is de routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed geactualiseerd op basis van werkelijke verbruikscijfers en de opgestelde energielabels.
Na bestuurlijke goedkeuring (2021) gaan we volgens de routekaart verder uitvoering geven aan het verduurzamen van een aantal gebouwen op natuurlijke vervangingsmomenten in combinatie met additionele verduurzamingsmaatregelen.
Hierbij ligt de focus met name op de gebouwen die in 2023 moeten voldoen aan het energielabel C.

Toelichting

Op 20 januari 2022 is de Routekaart maatschappelijk vastgoed CO2-neutraal op een beeldvormende avond gepresenteerd.
Tijdens deze presentatie is op basis van onze ambitie "In 2030 al het maatschappelijk vastgoed in Meierijstad voor zover mogelijk CO_2-neutraal", inzichtelijk gemaakt wat in deze maximaal haalbaar is en wat de financiële consequenties hiervan zijn.
Deze Routekaart was gebaseerd op prijspeil 2018/2019.
Gezien de extreem gestegen prijzen van bouwmaterialen, bouwkosten en energieprijzen is in 2022 een start gemaakt met het doorrekenen (indexeren) van de investeringen en de eerder gehanteerde gas- en elektraprijzen.
In 2022 zijn we ook begonnen met de voorbereiding van de presentatie van de geactualiseerde Routekaart en het in 2022 geactualiseerde DMOP.
Verder zijn er in 2022 bij diverse gebouwen duurzaamheidsmaatregelen doorgevoerd.

0.3.5 Fysieke toegankelijkheid gebouwen

In 2022 ronden we naast de al in 2021 opgestarte kleine en grote toegankelijkheid aanpassingen/-werkzaamheden in en aan openbare gebouwen af.
We streven er naar dat eind 2022 al onze openbare gebouwen voor iedereen toegankelijk zijn.

Toelichting

Alle toegankelijkheidswerkzaamheden bevinden zich in de afrondende fase en worden opgeleverd in het eerste kwartaal 2023.	
0.3.6 Uitvoering Amendement Hoge Nood Het realiseren van drie openbare invalidetoegankelijke (zelfreinigende) toiletten in de centra van de kernen Schijndel, Sint-Oedenrode en Veghel. Toelichting Het beschikbaar gestelde budget is ontoereikend. Door diverse omstandigheden heeft het project vertraging opgelopen.	

0.4 We willen de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast (CBS indexering).	
0.4.1 Invoering Bedrijveninvesteringszone (BIZ) Wij voeren met ingang van belastingjaar 2022, mits een voorafgaande succesvolle draagvlakmeting, een BIZ in voor het winkelcentrum van Sint-Oedenrode voor ondernemers/gebruikers en ook voor vastgoedeigenaren van bedrijfspanden. Hiermee vervalt voor de ondernemers/gebruikersgoed eigenaren van bedrijfspanden de reclamebelasting Sint-Oedenrode. Toelichting Met ingang van belastingjaar 2022 is een BIZ centrum Sint-Oedenrode ingevoerd voor ondernemers/gebruikers van bedrijfspanden. Voor de invoering van de BIZ voor vastgoedeigenaren bleek onvoldoende steun te zijn. De reclamebelasting voor centrum Sint-Oedenrode is komen te vervallen.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

0. Bestuur en Ondersteuning (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-7.272	-10.865	-13.172	-9.468	3.704
Baten	3.325	1.591	2.196	3.404	1.208
Saldo van baten en lasten	-3.946	-9.274	-10.976	-6.064	4.912
Toevoegingen aan de reserves	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	0
Onttrekkingen aan de reserves	5.278	5.421	8.670	7.157	-1.513
Mutaties in de reserves	1.778	1.921	5.170	3.657	-1.513
Resultaat	-2.168	-7.353	-5.806	-2.408	3.398

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. In totaal is de afwijking in de exploitatie van de loonkosten -/- € 40.000. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	76	V
Doorberekening kapitaallasten	- 3	N

Kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijving. De rente berekenen we over de gerealiseerde boekwaarde per 1 januari. Deze kan afwijken van de geraamde boekwaarde. De afschrijving kan afwijken door bijvoorbeeld verkoop van een gebouw. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	793	V
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers De voorziening pensioenen politieke ambtsdragers wordt berekend op basis van de voorgestelde uitgangspunten door het ministerie BZK. In deze uitgangspunten is de rente verhoogd, dat betekent een verlaging van de voorziening.	2.146	V
Meierijstad verbindt haar 13 kernen In 2022 zijn diverse positioneringsactiviteiten uitgevoerd. Onderschrijding wordt veroorzaakt omdat bij meerdere activiteiten de kosten ten laste zijn gegaan van de desbetreffende budgetten. Daarnaast is door meerdere andere oorzaken (corona/verkiezingen/te weinig ambtelijke capaciteit) een pas op de plaats gemaakt met activiteiten rondom de positionering van Meierijstad.	67	V
Algemene lasten Stelposten Vanuit het accres algemene uitkering gemeentefonds worden budgetten afgezonderd om prijsontwikkelingen te kunnen opvangen. In eerste instantie wordt er een algemeen budget geraamd op de stelpost en in de loop van hert jaar vind overheveling plaats naar de budgetten waar prijsontwikkelingen voorkomen. Verdeling van dit budget heeft begrotingstechnisch niet plaatsgevonden. In werkelijkheid zal (een deel) van dit budget dienen ter dekking van prijsontwikkelingen op overige posten in de begroting. Instellen voorziening verlofsparen De cao-gemeenten 2021-2022 biedt vanaf 1 januari 2022 medewerkers de mogelijkheid om verlof te sparen. Met verlofsparen kan bovenwettelijk verlof opzij worden gezet om op te nemen op het moment dat dit passend is voor de medewerker. Bijvoorbeeld voor voortijdige pensionering. Deze vakantieuren verjaren niet. De cao-bepaling heeft ertoe geleid dat in 2022 een aanzienlijke hoeveelheid bovenwettelijk verlof is omgezet naar verlofsparen. Het Besluit Begroting en Verantwoording geeft aan dat er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen waarvoor een voorziening moet worden opgenomen op de balans. Voorziening dubieuze debiteuren Op basis van actuele berekening is in de voorziening dubieuze debiteuren een bedrag van € 52.000 gestort..	2.939 <

Baten		
Eenmalige budgetten Zie toelichting bij lasten	393	V
Eigendommen gronden Gedurende 2022 zijn er diverse (rest) stroken verkocht waardoor deze afwijking is ontstaan.	118	V
Algemene baten **Vrijval voorzieningen** Er bestonden nog een drietal voorzieningen uit het verleden waarbij de noodzaak achterhaald is. In de jaarrekening 2022 heffen we deze voorzieningen op en laten het saldo vrijvallen in de exploitatierekening. Het betreft voorziening bovenwijks gebiedsoverstijgend (€ 103k), voorziening bijdrage ruimtelijke ordening gebiedsoverstijgend (€ 21k) en de voorziening Duin Zuid 2e fase (€ 186k). **Ontvangen Specifieke Uitkeringen Sport (SPUK)** Betreft afrekening Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2021. De uitkering is hoger geworden. Enerzijds hebben we SPUK uitkeringen ontvangen welke niet geraamd waren en anderzijds is het uitgekeerde percentage hoger dan waarop gerekend was.	311 367	V V
Overige afwijkingen per saldo	19	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	4.912	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 825	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten (verantwoord onder overhead en algemene dekkingsmiddelen).	- 508	N
Hogere onttrekking i.v.m. kapitaallasten	22	V
Lagere onttrekking i.v.m. lagere lasten exploitatie	- 736	N
Hogere onttrekking i.v.m. lasten vpb als gevolg van tussentijdse winstneming	534	V
Hogere toevoeging aan de reserves. De bijgestelde begroting 2022 gaf een verwacht positief saldo van € 12.592. Het uiteindelijk resultaat 2022 is € 23.752. Een verschil van € 11.161. Het uiteindelijk resultaat is, in afwachting van de besluitvorming omtrent de bestemming, geboekt in programma 0 als toevoeging aan de reserve.		
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	- 1.513	N
Totaal gerealiseerd resultaat	3.398	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.

D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Burger Innovatiefonds (MVM)	2018-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	150	20	130	We willen het leefbaarheidsbudget en het nieuwe ideeënfonds samenvoegen in de subsidieregeling Maatschappelijke Initiatieven Meierijstad. Door het restantbedrag van 2022 over te hevelen en toe te voegen aan het structurele leefbaarheidsbudget en te verdelen over de komende 4 jaren, kunnen grotere initiatieven meerdere keren worden gehonoreerd.
Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode	2020	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	498	31	467	Onderzoeken optimalisatie bestuurscentrum lopen door in 2023

Leefbaarheidsimpuls en koppelkansen Omnipark Erp	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	100	0	100	Binnen de Regiodeal "Leefbaarheid in de dorpen" is de ontwikkeling van het Omnipark Erp aangemerkt als project dat gemeenschappen / kleine kernen activeert om de leefbaarheid te versterken door de ontwikkeling van een passend voorzieningenniveau. In het kader van de regiodeal heeft de gemeente €100.000,- ingebracht. Momenteel verkennen betrokken partijen (onder meer het Waterschap) de mogelijkheden om een pontje te realiseren over de Aa, dat aansluit op de geplande wandel- en fietsroute.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000							189	101	88	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
0. Bestuur en Ondersteuning											
Aanschaf regiesysteem		Uitvoering	533	76	300	157	0	0	0	0	Dit betreft de uitvoering van de implementatie van het regiesysteem. In 2022 zijn Jeugdwet en Wmo geïmplementeerd. We gaan in 2023 de Participatiewet implementeren.

VERBONDEN PARTIJEN

- Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)
- N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten
- N.V. Brabant Water
- N.V. Monumenten Beheer Brabant
- Stichting tot beheer van het Paulusgasthuis in Sint-Oedenrode

1 VEILIGHEID

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Een veilige leefomgeving is voor iedereen belangrijk, zowel in wijken, buurten, dorpen als op bedrijventerreinen. Als gemeente willen we ons samen met de veiligheidspartners inzetten voor een veilige leefomgeving. Ook anderen hebben daarbij een belangrijke rol. We willen dan ook ons samen met onze inwoners, scholen, instellingen en bedrijven collectief inzetten voor een veilige gemeente Meierijstad.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij-stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren.	Stichting Halt	2020	11	12	2021	7	8
Winkeldiefstallen	CBS-Diefstallen	2020	0,9	1,9	2021	0,7	1,6
Geweldsmisdrijven	CBS-Criminaliteit	2020	2,5	4,4	2021	2,4	4
Diefstallen uit woning	CBS-Diefstallen	2020	1,4	1,8	2021	0,9	1,4
Vernielingen en beschadigingen (openbare ruimte)	CBS-Criminaliteit	2020	5,0	6,5	2021	4	5,7

Toelichting: Indicatoren van CBS zijn per 1.000 inwoners.

Voor het beleidsdoel "1.1 Een veilige leefomgeving in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit" zijn eigen indicatoren gedefinieerd. Deze zijn opgenomen in de volgende tabel.

Indicator	Bron	Streefwaarde	Jaar	Realisatie	Jaar	Realisatie
Veiligheidsbeleving eigen buurt	Veiligheidsmonitor	7,5 (1 tot 10)	2019	7,8	2021	7,8
Leefbaarheid woonbuurt	Veiligheidsmonitor	7,7 (1 tot 10)	2019	7,9	2021	7,8
Voelt zich wel eens onveilig	Veiligheidsmonitor	25,0%	2019	28,8%	2021	28,7%

De streefwaarde is minimaal het niveau van veiligheidsmonitor 2016 voor de beleidsindicatoren veiligheidsbeleving eigen buurt en leefbaarheid woonbuurt en naar maximaal 25% bij de indicator Voelt zich wel eens onveilig.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

1.1 Een veilige leefomgeving, in het bijzonder voor gebieden met een meer dan gemiddeld risicoprofiel voor criminaliteit.	
1.1.1 Integrale handhaving In 2022 worden verdere stappen gezet om integrale handhavingsafspraken structureel te borgen.	✓

Toelichting

In 2022 werkten we aan de ontwikkeling van het Veiligheidsinformatieknooppunt waarbij data van onder andere politie, Boa's, de basisregistraties wordt ontsloten. In de toekomst gaat het onder meer om data van de Omgevingsdienst Brabant-Noord en Veiligheidsregio Brabant-Noord. Aan de hand hiervan ontwikkelen we dashboards. Dit maakt het mogelijk om op basis van trends en ontwikkelingen de beschikbare capaciteit gericht in te zetten en gerichter te handhaven op thema's die relevant zijn voor Meierijstad.

1.1.2 Aanpak Voorkoming Escalatie (AVE)

In 2022 zijn alle klantmanagers getraind in proces- en regietechniek en het toepassen van de AVE methodiek. AVE wordt gebruikt om alle complexe casuïstiek te beoordelen op mogelijke veiligheidsrisico's en de juiste inzet te kunnen bepalen. Dit geldt ook voor casussen waarop begeleiding en zorg tijdens en na detentie van toepassing is.

Toelichting

In nauw overleg met de werkateliers Sociaal Domein, Toegang en Veiligheid is in 2022 het model uitgewerkt voor de gemeente Meierijstad. In het najaar van 2022 is gewerkt aan de personele invulling. Vanaf 2023 wordt gewerkt volgens deze systematiek.

1.1.3 Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026

In nauwe samenwerking met onze interne en externe partners wordt het Integraal Veiligheidsbeleid voor de periode 2023-2026 uitgewerkt. Hierbij wordt gekeken naar cijfers, trends en ontwikkelingen (lokaal, regionaal, landelijk en mondiaal). De gemeenteraad wordt betrokken bij het opstellen van het beleid en de keuze van thema's en prioriteit. Vaststelling van het IVP 2023-2026 vindt plaats in het najaar van 2022.

Toelichting

Samen met de gemeenten in het Basisteam Meierij (Boxtel, Heusden, Meierijstad, Sint-Michielsgestel en Vught), Politie en Openbaar Ministerie is het Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 opgesteld. Het integraal veiligheidsbeleid 2023-2026 is vastgesteld in de raadsvergadering van 15 december 2022.

1.2 Het vergroten van de nabijheid, herkenbaarheid en aanspreekbaarheid van de politie, evenals de gemeentelijke toezichthouders.

1.2.1 Duurzame huisvesting voor onze veiligheidspartners

Gezamenlijk met (veiligheids-) partners wordt gewerkt aan een verdergaande samenwerking en een duurzame huisvesting. In 2022 wordt aan de hand van het in 2021 uitgevoerde locatieonderzoek gewerkt aan duurzame huisvesting voor BOA's, Politie en brandweer Veghel. Hierbij wordt uitdrukkelijk gekeken naar aansluiting van andere partners uit het zorg- en veiligheidsdomein.

Toelichting

Het pand gelegen aan Stadhuisplein 2 in Veghel (voormalig politiebureau) is door middel van een kleine interne verbouwing verder geschikt gemaakt voor de huidige gebruikers (politie, Area en Ons Welzijn) van het pand. Een interne verbouwing van de post Veghel is in voorbereiding. Als gevolg van keuzes door en ontwikkelingen bij de gebruikers wordt in de komende beleidsperiode gekeken naar het toekomstige gebruik van het Stadhuisplein 2-4, de ontwikkelingen van het gebied en passende duurzame oplossingen.

1.3 Prioriteit voor aanpak huiselijk geweld alsmede voor ondermijnende criminaliteit in het bijzonder drugs gerelateerd.

1.3.1 Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid 2022

In samenwerking met de betrokken werkateliers en partners is een uitvoeringsplan opgesteld voor het jaar 2022. In de uitvoering is er aandacht voor activiteiten op het gebied van 1. Ondermijning/georganiseerde criminaliteit; 2. Verbinding zorg en veiligheid; 3. High Impact Crimes (HIC): woninginbraken, overvallen, straatroven; 4. Informatieveiligheid. Daarbij is er in de uitvoering aandacht voor aanpak van ondermijning en ondermijnende criminaliteit. Daarnaast is er aandacht voor het voorkomen van huiselijk geweld en projecten zoals drugsgebuik 'denormaliseren'.	
Toelichting	
In 2022 is gewerkt op basis van het door het college vastgestelde uitvoeringsplan. Naast de genoemde thema's in het IVP 2019-2023 was er in 2022 ook brede aandacht voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. In eerste instantie is bij de realisatie van de eerste locaties deze opdracht vanuit de crisisstructuur opgepakt. Inmiddels is verankerd in de reguliere werkprocessen. Daarnaast zijn er vanaf 15 september 2022 tot 1 november 2022 85 vluchtelingen in Lob 4 van het Bestuurscentrum opgevangen. Het Integraal Veiligheidsbeleid is op 15 december 2022 door de gemeenteraad vastgesteld.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

1. Veiligheid (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-6.829	-6.741	-7.260	-7.282	-23
Baten	442	319	518	547	29
Saldo van baten en lasten	-6.387	-6.422	-6.742	-6.735	6
Onttrekkingen aan de reserves	111	100	372	254	-118
Mutaties in de reserves	111	100	372	254	-118
Resultaat	-6.275	-6.322	-6.369	-6.481	-111

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 129	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten bestaan uit rente en afschrijving. De rente berekenen we over de gerealiseerde boekwaarde per 1 januari. Deze kan afwijken van de geraamde boekwaarde. De afschrijving kan afwijken door bijvoorbeeld verkoop van een gebouw. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	-	
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	263	V

Openbare orde / integrale veiligheid Zowel de functie van Basisteam Programmaleider Ondermijning Meierij als de coördinator Bestuurlijke Interventieteam Meierij (BIM) vallen administratief onder het werkatelier Veiligheid terwijl zij werkzaamheden verrichten voor de 5 gemeenten in het Basisteam Meierij. De lasten vallen weg tegen de baten. (zie toelichting baten)	- 133	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 24	N
Baten		
Openbare orde / integrale veiligheid De kosten voor de inzet van de Basisteam Programmaleider Ondermijning Meierij en de coördinator BIM worden gedragen door de 5 gemeenten in het Basisteam op basis van een bedrag per inwoner. De baten vallen weg tegen de lasten (zie toelichting bij lasten.	105	V
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten	- 148	N
Overige afwijkingen, per saldo	72	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**6**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 118	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	**- 118**	**N**
Totaal gerealiseerd resultaat	**- 112**	**N**

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Programmaraad Cybercrime Oost-Brabant	2022-1	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	79	7	73	De programmaraad Cyber Crime Oost-Brabant heeft subsidie ontvangen o.a. in het kader van de citydeal (Sterke schakels versterken de keten) voor de uitvoering van een aantal projecten op het gebied van digitale veiligheid waaronder de oprichting van een expertteam Digitale Veiligheid. Uitvoering is gestart in 2022 en het programma loopt door in 2023.
Regionaal cameratoezicht	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	185	0	185	De wens bestaat nog steeds om binnen de gemeenten in Oost-Brabant te komen tot een innovatieve inzet van slimme camerasystemen o.a. tijdens festivals of openbare orde verstoringen. In overleg met de Politie Oost-Brabant wordt gekeken naar de mogelijkheden om dit in 2023 te realiseren.

VeiligheidsInformatie Knooppunt (VIK)	2022	Ja	Nee	Ja	Ja	Ja	100	49	51	In 2022 is het VIK operationeel gemaakt. Voor een onderdeel van het VIK zijn een programma en licenties nodig (30K). Deze worden ten laste gebracht van het resterende budget van 2022. Vanuit het resterende bedrag en het budget dat vanaf 2023 beschikbaar is, wordt zowel projectleiding, als de ondersteuning als benodigde capaciteit voor data analyse ingezet.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							129	127	3	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
1. Veiligheid											
Verbouw politiebureau Stadhuisplein 4 Veghel	2020	Afronding	1.310	270	129	911	0	0	0	0	De beoogde verbouwing ten behoeve van het Veiligheids- en Welzijnscentrum is niet doorgegaan. Het krediet is nu deels aangewend voor de noodzakelijke werkzaamheden om de bedrijfsvoering van de huurders te waarborgen.

VERBONDEN PARTIJEN

- Veiligheidsregio Brabant-Noord
- Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Optimale bereikbaarheid en verkeersveiligheid, waarbij de kwaliteit van de openbare ruimte de leefbaarheid vergroot.

Beleidsindicatoren

De verplichte beleidsindicatoren vanuit de BBV zijn voor dit programma vervallen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

2.1 We willen een goede bereikbaarheid van kernen, wijken en bedrijventerreinen.	
2.1.1 Snelfietsroute Voor de snelfietsroute Veghel-Uden doorlopen we bestemmingsplanprocedures, maken we de bestekken en starten we met de uitvoering van de maatregelen. Toelichting Het tracé van de snelfietsroute is onderverdeeld in drie deelgebieden. In 2022 zijn de bestemmingsplannen van de delen midden (Veghel) en noord (Mariaheide) ter inzage gelegd. Het bestemmingsplan deel Veghel is in juni 2022 in de gemeenteraad vastgesteld. In het najaar van 2022 is door drie bewoners vanuit het Moerven beroep aangetekend bij de Raad van State. Alle benodigde gronden zijn door de gemeente aangekocht in 2022. Verder is eind 2022 het formele besluit tot subsidieverlening voor de snelfietsroute vanuit de provincie Noord-Brabant ontvangen. Deze werkwijze sluit aan bij de risicogestuurde en gefaseerde aanpak (waarmee het college in februari 2022 heeft ingestemd).	
2.1.2 Uitvoeringsprogramma mobiliteit De projecten uit de eerder vastgesteld uitvoeringsprogramma's mobiliteit bereiden we verder voor en voeren we uit. Het gaat bijvoorbeeld om de projecten deelfietsen, fietspad Haveltsepad en fietsoversteek Erpseweg-Buitendreef. Toelichting Het uitvoeringsprogramma mobiliteit bereiden we jaarlijks voor en nemen we op in het Jaarprogramma Openbare Ruimte. Ook in 2022 zijn projecten uit het uitvoeringsprogramma van de Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad nader verkend op haalbaarheid en subsidiemogelijkheden.	
2.1.3 Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2022 Ook in 2022 treffen we maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid, leefbaarheid en multimodale bereikbaarheid. Het definitieve voorstel voor de projecten in het uitvoeringsprogramma 2022 leggen we nog aan u voor. Toelichting De gelden zijn in het Jaarprogramma Openbare Ruimte verdeeld over de projecten Floralaan en fietspad Beverweide - Langendonk. Het project Floralaan is in voorbereiding. Het fietspad Beverweide-Langendonk wordt opgepakt in samenhang met het verbeteren van de fietspaden in De Bunders.	
2.1.4 Nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk We gaan verder met de uitvoering van de MER studie en komen met een raadsvoorstel over de nieuwe verbindingsweg tussen de N279 afslag Keldonk en de bedrijventerreinen in Veghel-zuidwest (MER studie). Toelichting	

Vanwege de samenhang van dit project met de N279, is dit project op pauze gezet sinds het provinciaal inpassingsplan (PIP) voor de N279 is vernietigd door de Raad van State. Afhankelijk van het vervolg van het traject voor de N279 zal het project, mogelijk in gewijzigde vorm weer opgepakt worden zodra dat mogelijk is.	
2.1.5 Project regionale mobiliteitshubs Zuidoost-Brabant We doen ervaringen op met een mobiliteit hub bij de HOV-halte Sint-Oedenrode. In eerste instantie maken we gebruik van de bestaande voorzieningen. We gaan na of aanvullende voorzieningen nodig zijn op basis van wensen van reizigers, ervaringen die worden opgedaan met hubs in perifere gebieden en ruimtelijke ontwikkelingen in Meierijstad. Toelichting Een studie naar Regionale mobiliteitshubs in de Brainportregio Eindhoven is uitgevoerd. Een mobiliteitshub aan de A50 wordt gezien als mogelijk kansrijk. Een mobilteitshub aan de A50 is daarom één van de projecten in de agenda van het project A2 Randweg Eindhoven. Het project is nu gepland voor de 2e en 3e tranche tussen 2024 en 2030.	
2.1.6 Project pilots collectief besloten vervoer De route Uden/Veghel - Eindhoven is één van de pilotroutes voor de proef met collectief besloten vervoer in Brainport Eindhoven. In 2022 worden hier ervaringen mee opgedaan. Toelichting Voorjaar 2022 zijn proefritten gemaakt in het kader van de pilot voor collectief vervoer (ook wel BusinessLines genoemd) van en naar de bedrijventerreinen aan de A2 in Eindhoven. Eén van de routes was de route Uden/Veghel - Eindhoven. Men zou beginnen met besloten vervoer voor medewerkers van ASML. Na jaar 2022 heeft ASML besloten om de 'BusinessLines" de komende tijd niet uit te willen rollen. Vanuit Brainport wordt samen met de stakeholders gekeken naar een nieuwe businesscase.	
2.1.7 Kwaliteitsimpuls dorpsentree van Keldonk In aanvulling op de opwaardering van deze N279 Veghel-Astenweg, geven we samen met de Provincie een kwaliteitsimpuls aan de dorpsentree van Keldonk. We investeren in het tracégedeelte ter hoogte van Veghel voor: de uitwerking van gelijkvloerse kruisingen, de bereikbaarheid van de aanliggende bedrijven, de uitwerking van de geluidsbescherming en inpassingsmaatregelen ten behoeve van de woonwijken Veghel-Zuid en de Leest. Toelichting Vanwege de samenhang met dit project met de N279, is dit project op pauze gezet sinds het provinciaal inpassingsplan (PIP) voor de N279 is vernietigd door de Raad van State. Afhankelijk van het vervolg van dit traject zal het project, mogelijk in gewijzigde vorm weer opgepakt worden zodra dat mogelijk is.	
2.1.8 Plan van aanpak evenementenlocaties Het onderzoek wat is uitgevoerd naar (de behoefte aan) voorzieningen op de locaties waar evenementen, standplaatsen en weekmarkten worden gehouden, heeft geresulteerd in een advies inclusief investeringsbegroting. Deze is ter besluitvorming voorgelegd aan het college. In 2022 worden de betreffende voorzieningen en investeringen gerealiseerd. Toelichting Het onderzoek wat is uitgevoerd naar (de behoefte aan) voorzieningen op de locaties waar evenementen, standplaatsen en weekmarkten worden gehouden, heeft geresulteerd in een advies inclusief investeringsbegroting. Deze is ter besluitvorming voorgelegd aan het college. In 2022 is gestart met een plan van aanpak. wat ook onderdeel is van het proces energieoptimalisatie. Dit wordt in Q2 2023 afgerond. Gelet daarop zullen in 2023 de betreffende voorzieningen en investeringen worden gerealiseerd.	
2.2 We willen de verkeersveiligheid binnen bebouwde kom en in het buitengebied verbeteren.	
2.2.1 Mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid	

We ondersteunen mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid zoals de activiteiten van basisscholen met het Brabants Verkeersveiligheid Label, Lekker Anders Dag, verkeerseducatie in de kinderopvang, Totally Traffic in het voortgezet onderwijs en cursussen van de Seniorenraad Meierijstad. Toelichting Ook in 2022 ondersteunden wij de activiteiten voor mensgerichte maatregelen verkeersveiligheid. Het betrof bijvoorbeeld activiteiten voor het Groen Licht!-label bij de kinderopvang en peuterspeelzalen, Brabants Verkeersveiligheid Label en de Lekker Anders Dag bij de basisscholen en Totally Traffic in het voortgezet onderwijs. Seniorenraad Meierijstad heeft verkeersmarkten georganiseerd.	

2.3 We willen dat de openbare ruimten aangenaam, schoon, goed onderhouden en veilig zijn, met voldoende groen, waarbij de winkelcentra/publieksruimtes extra uitstraling krijgen.	
2.3.1 Civieltechnische kunstwerken Wij geven uitvoering aan het plan van aanpak voor het beheer en onderhoud van civieltechnische kunstwerken als bruggen, kademuren, geluidsvoorzieningen etcetera. Toelichting In 2022 lag onze focus voornamelijk op de houten bruggen en klein onderhoud beton en stalen bruggen. In 2022 is ons areaal geïnspecteerd. De uitkomst van deze inspectie geeft input voor ons nieuwe beheersplan.	
2.3.2 Wegen We geven uitvoering aan de Beheerstrategie Verhardingen en het Beheerplan Wegen voor het beheer en onderhoud van verhardingen. Toelichting In 2022 hebben we onderhoud uitgevoerd aan de open en gesloten verhardingen, conform ons beheersplan. De vervangingsprojecten uit het jaarprogramma openbare ruimte (JOR) 2021 en 2022 zijn in uitvoering of zijn inmiddels afgerond.	
2.3.3 Openbare verlichting In 2022 zetten we het programma openbare verlichting voort dat in 2019 is gestart voor het vervangen van lichtmasten. Het doel hiervan is het inhalen van een achterstand en het bereiken van een situatie waarin, in de periode tot en met 2030 een reductie van het energieverbruik wordt bereikt van ruim 50% en ook de onderhoudskosten aanzienlijk worden verlaagd. Toelichting In 2022, hebben we vervolg gegeven aan het vervanging programma openbare verlichting. Tot en met 2022 is 50% van onze areaal voorzien van LED verlichting	
2.3.4 Openbaar groen We stellen de integrale gebiedsbeheerplannen (IGBP) op. Toelichting In de periode 2021 - 2022 zijn 2 pilots uitgevoerd die vervolgens zijn geëvalueerd.	
2.3.5 Renovatieprojecten openbaar groen We voeren de renovatieprojecten 2022 uit die in de meerjarenplanning zijn opgenomen. Toelichting De vervangingen van bomen op diverse locaties in Schijndel zijn in voorbereiding.	
2.3.6 Vervangen verkeersregelinstallaties	

In 2022 beëindigen we het vervangen van drie verkeersregelinstallaties (VRI) aan de Rembrandtlaan door slimme installaties, waarmee we beter kunnen inspelen op het aanbod van het (toekomstige) verkeer. Toelichting Tijdens de voorbereiding hebben we moeten concluderen dat het niet verantwoord was om 2 van de drie VRI te vervangen, door de omwikkelingen van Veghels buiten deel 2. Om overlast te beperken, hebben besloten om deze werkzaamheden te combineren met het project de M. Taylor brug van RWS,	

WAT HEEFT HET GEKOST?

2. Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-9.992	-14.578	-10.917	-10.949	-33
Baten	1.185	877	926	1.178	251
Saldo van baten en lasten	**-8.808**	**-13.700**	**-9.990**	**-9.772**	**218**
Onttrekkingen aan de reserves	151	4.993	606	75	-530
Mutaties in de reserves	**151**	**4.993**	**606**	**75**	**-530**
Resultaat	-8.656	-8.708	-9.385	-9.696	-312

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	114	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven. Op de stelpost kapitaallasten investeringen openbare verlichting resteert een bedrag van € 44.000.	-11 44	N V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	9	V
Openbare verlichting De extra lasten van de elektriciteit worden gecompenseerd vanuit de tegemoetkoming vanuit te rijk., dit gaat over een bedrag € 356.000.	-731	N

In 2022 hebben we een toename gezien van de schades, de lasten waren in totaal €131.00 hiervan hebben we € 103.000 verhaald (zie baten), € 28.000 is niet verhaalbaar aangezien de daders niet bekend zijn. In 2022 hebben we een stijging gezien van de onderhoudskosten van € 244..000. Deze is als volgt opgebouwd; Door het naar voren halen van schilderwerkzaamheden hebben we in 2022 €60.000 extra lasten. Vanaf 2023 zijn PL-L lampen niet meer toegestaan vanwege schadelijke stoffen. hierdoor zijn deze vervangen voor LED verlichting. De extra lasten zijn € 184.000.		
Straatreiniging De extra lasten zijn veroorzaakt door ongevallen, vandalisme en herstel schades.	-74	N
Verleggen Rembrandtlaan Werkzaamheden zijn gepland maar niet uitgevoerd. Zie ook baten onttrekking uit bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Per saldo neutraal budgettair effect.	517	V
Overige afwijkingen, per saldo	99	V
Baten		
Eenmalige budgetten Zie toelichting onder lasten.	2	V
Openbare verlichting Voor toelichting zie onder lasten.	103	V
Overige afwijkingen, per saldo	146	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	218	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalig budgetten	-11	N
Lagere onttrekking i.v.m. kapitaallasten	-2	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet gerealiseerde uitgaven Rembrandtlaan	-517	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-530	N
Totaal gerealiseerd resultaat	-312	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000										

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet in de meeste gevallen › € 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
2. Verkeer, vervoer en waterstaat											
Aanleg parkeerterrein Frisselstein/ Monkey Town	2022	Afronding	151	0	140	11	0	0	0	0	Uit de rioolinspectie zijn werkzaamheden naar voren gekomen. Na uitvoering kan dit krediet worden afgesloten.
Civiele kunstwerken bruggen Corridor St. Oedenrode	2019	Voorbereiding	1.200	103	16	1.081	0	0	0	0	De voorbereiding van de werkzaamheden is in 2022 gestart. Aan de hand van een programma van eisen zijn 2 alternatieven uitgewerkt waarvan de kosten bepaald. Die blijken hoger dan voorzien. In 2023 volgt hierover een raadsvoorstel.
De Langedonk en 30 km zone de Donken	2021	Afronding	969	641	67	261	969	-569	67	333	De maatregelen op de Langedonk en in de 30 km zone De Donken zijn gerealiseerd. Het budget voor de maatregelen aan de fietspaden worden overgeheveld naar het project Fietsvoorzieningen De Bunders.

Fietspad Uden-Veghel Snelfietsroute	2022	Voorbereiding	4.251	534	215	3.501	1.971	-366	215	1.390	Het tracé van de snelfietsroute is onderverdeeld in drie deelgebieden. Gekozen is voor een risico-gestuurde en gefaseerde aanpak. De deeltracés brengen we stap voor stap in procedure, besteden we daarna aan en voeren we uit. Dit biedt ruimte om in te spelen op toekomstige ontwikkelingen en financiële (on)mogelijkheden. In 2022 zijn de bestemmingsplannen van de delen midden (woongebied Veghel) en noord (Mariaheide) ter inzage gelegd. Het bestemmingsplan voor het deel woongebied Veghel is in juni vastgesteld.
Herinrichting Evertsestraat/ Bikkelkampen	JOR 2021	Afronding	1.350	0	1.019	331	0	0	0	0	De werkzaamheden aan Eversestraat en Bikkelkampen zijn in 2022 nagenoeg afgerond. Er zit een onverwacht lange levertijd op de lichtmasten. Deze worden in 2023 geplaatst.

Herinrichting Goordonksedijk	JOR 2021	Afronding	2.465	0	842	1.623	0	0	0	0	Een deel van de bestaande asfaltconstructie kon worden gehandhaafd, evenals de, ondanks uitgevoerde onderzoek, onverwacht aangetroffen puinfundering. Als gevolg van de aangepaste werkwijze is sprake van een aanzienlijke besparing. Er moet alleen nog een aantal lichtmasten worden geplaatst.
Herinrichting Markt St. Oedenrode, voorbereiding	2021 (2022 RIB)	Uitvoering	2.411	193	72	2.146	411	0	0	411	In 2022 heeft de aanbesteding van het werk plaatsgevonden.
Maatregelen 30 km-zones de Laren	2021	Afronding	414	391	1	22	214	-217	0	-2	De uitvoering van het project is gereed. De afwikkeling van de subsidiebijdrage vindt in 2023 plaats.
Maatregelen Ham-Havelt-Vogelenzang 30-60 km zone	2021	Afronding	431	260	1	170	331	-260	1	70	De werkzaamheden zijn in 2021 afgerond. Afwikkeling subsidie , na goedkeuring accountant.
Markering fietsroute Veghel Den Bosch	2021	Afronding	98	34	1	63	58	-34	1	23	Het werk is uitgevoerd. De provinciale subsidie is ontvangen. De definitieve eindafrekening van de rijkssubsidie vindt plaats na afronding van alle subsidiabele verkeersmaatregelen

Pastoor Haarenstraat fiets-/voetpad voorbereiding	2022	Voorbereiding	700	0	23	677	0	0	0	0	In 2022 is het plan verder voorbereid en zijn de ramingen geactualiseerd. Uitkomst is dat de oplossing voor weg- en voetpaden niet past binnen het beschikbare budget. Ook is nagegaan of het werk met sobere maatregelen uitgevoerd kan worden. Verder is het project aangemeld voor een bijdrage in het Regionaal Maatregelenpakket Noordoost Brabant (RMP).
Reconstructie Ollandseweg Sint Oedenrode	2022	Voorbereiding	2.900	0	72	2.828	0	0	72	-72	In 2022 zijn we gestart met de voorbereiding van de Ollandseweg. Uit het participatie traject zijn meerdere wensen gekomen die niet binnen het budget passen. We zijn ook op zoek gegaan naar een oplossing voor de boomwortelopdruk. De meest geschikte oplossing past echter ook niet binnen het budget. Momenteel zijn we de diverse opties aan het uitwerken om aan het college en de raad te presenteren.

Reconstructie Pastoor Smitsstraat Olland	2019	Afronding	1.063	647	44	373	383	-383	0	0	Het werk is afgerond conform besluitvorming, planning en begroting.Het restant budget is ontstaan door een scherpe aanbesteding. De subsidie afhandeling vindt plaats in 2023.
Tunnel Udenseweg Aabrug Biezenloop Snelfietsroute	2022	Voorbereiding	4.451	332	98	4.021	3.230	-100	0	3.130	Zie snelfietsroute Veghel-Uden
Uitvoeringsplan mobiliteit 2021	2021	Uitvoering	136	10	11	116	26	0	2	25	De gelden uit het uitvoeringsprogramma mobiliteit 2021 zijn verdeeld over de projecten markering fietsroute Veghel-Den Bosch, fietspad Haveltsepad, fietsoversteek Erpseweg-Buitendreef, 30 en 60 km-zone Ham-Havelt-Vogelenzang, kleinschalige verkeersvoorzieningen en gedragsmaatregelen duurzame mobiliteit. De werkgeversbenadering, als onderdeel van gedragsmaatregelen duurzame mobiliteit, is een doorlopend project. Van het voorbereidingskrediet zijn projecten uit het uitvoeringsprogramma van de Duurzame mobiliteitsvisie Meierijstad nader verkend en uitgewerkt

Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2022	2022	Voorbereiding	150	0		150	0	0		0	De voorbereidingen zijn gestart voor de aanleg van een ontbrekende schakel in het fietsnetwerk van Meierijstad. Het gaat hierbij om een tracé dat ligt tussen de Beverweide en de Langedonk in Veghel.
Uniformering verkeersmaatregelen 2020	2020	Afronding	1.195	897	173	125	497	-409	87	0	Het werk is gereed. Momenteel loopt de afwikkeling van de subsidie. In het kader van de nazorg moeten in 2023 nog wat herstelwerkzaamheden worden verricht.
Verbindingsweg N279 Keldonk-bedrijventerreinen	2019	Voorbereiding	870	216	28	626	0	0	0	0	Project is stopgezet sinds de vernietiging van het Provinciaal Inpassingsplan N279 (PIP). Afhankelijk van de verdere ontwikkelingen in het kader van het vervolgtraject met de N279, kan het project op een later moment wellicht voortgezet worden, mogelijk in gewijzigde vorm.

Verkeerlichten kruispunt Rembrandtlaan-Udenseweg	2019	Voorbereiding	1.065	319	35	711	0	0	0	0	In 2022 hebben we de voorbereiding voortgezet van de vervanging van de VRI aan de Rembrandtlaan na de ontwikkelingen rond om Veghel buiten. Om zo min mogelijk overlast te creëren voor de omgeving hebben we besloten om deze werkzaamheden te combineren met de onderhoudswerkzaamheden van Rijkswaterstaat aan de M. Taylor brug die in 2023 gaan plaatsvinden.
Verkeersmaatregelen Floralaan Schijndel	2022	Voorbereiding	550	0	38	512	200	0	0	200	De voorbereidende onderzoeken zijn nagenoeg afgerond. Er vindt enkel nog een bomenonderzoek plaats. Momenteel worden de schetsontwerpen voorbereid.
Verleggen Rembrandtlaan vanwege woningbouw		Voorbereiding	520	0	3	517	520	0	3	517	In 2021 is een doorstart gemaakt met Project Rembrandtlaan, daarvoor is destijds een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. Voor het uitvoeringskrediet wordt later nog een raadbesluit opgesteld.

Verplaatsing Gazellebrug Snelfietsroute	2022	Voorbereiding	2.600	678	36	1.886	2.080	0	0	2.080	Omdat Rijkswaterstaat de afgelopen jaren steeds hogere eisen stelde is de raming van de kosten voor het verplaatsen van de brug fors hoger geworden. De nieuwe kostenraming voor het verplaatsen van de brug komt daarmee fors hoger uit dan het beschikbare budget. Ook hebben we te maken met onzekerheden over prijsstijgingen, N279 Veghel-Asten e.a.. Er is daarom gekozen voor een risico-gestuurde en gefaseerde aanpak van de snelfietsroute Uden-Veghel. We beginnen met de deeltracés Mariaheide en Kern Veghel. Tracé De Dubbelen volgt later. De risico-gestuurde en gefaseerde aanpak biedt de ruimte om in te spelen op toekomstige ontwikkelingen en financiële (on)mogelijkheden.
Vervanging wegen 2021	2021	Uitvoering	524	106	146	272	0	0	0	0	Deze investering is bestemd voor de projecten benoemd in het JOR 2021. Deze projecten zijn of in voorbereiding of in uitvoering. De bijdragen aan het project de Langedonk moet nog plaats vinden.

Vervanging wegen 2022 voorbereiding	2022	Voorbereiding	2.300	0	75	2.225	0	0	0	0	Deze investering is bestemd voor bijdragen aan integrale projecten benoemd in het JOR 2022. Deze projecten zijn of in voorbereiding of in uitvoering.Deze wegen zijn aan het einde van hun levensduur, onderhoud is voor deze weg niet meer mogelijk.
Vervangingsprogramma openbare verlichting 2022 voorbereiding	2022	Uitvoering	1.100	0	966	134	0	0	0	0	Het vervangingsprogramma Openbare verlichting is in 2019 opgestart, dit project loopt tot en met 2030. De verlichting wordt vervangen door LED verlichting.

Vervolg Masterplan Veghel Centrum		Voorbereiding	2.856	1.805	129	922	810	-702	0	108	De nog te realiseren onderdelen binnen krediet zijn: - Aanleg fijnmazig routenetwerk - Aanpassing openbare ruimte Stadhuisplein e.o. - Frisselsteinlocatie en westzijde Markt.De plannen voor de inrichting van de openbare ruimte voor het Stadhuisplein e.o. zijn enigszins vertraagd ten opzichte van de oorspronkelijke planning in verband met de Corona situatie en de situatiekeuze voor het Veghelse zwembad. Onderdelen van de planuitwerking zijn complex (bruggen, kadeconstructies) en de uitvoeringskosten lopen door de gestegen prijzen op. Voor de herinrichting van de openbare ruimte aan het Stadhuisplein e.o. volgt nog een apart raadsvoorstel om het krediet te actualiseren en beschikbaar te stellen.

3 ECONOMIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Meierijstad is toonaangevend in AgriFood Capital, waarbij Food de verbindende factor is. Wij investeren in een intensieve samenwerking met ondernemers en onderwijs. Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen is een uitgangspunt. Onze winkelgebieden zijn in combinatie met horeca en recreatie & toerisme aantrekkelijk, divers en levendig. Wij bieden ruimte voor innovatieve duurzame ontwikkeling van agrarische en recreatieve bedrijven in het buitengebied die bijdragen aan de ruimtelijke kwaliteit.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Functiemenging	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research	2020	59,1%	52,0 %	2021	59,2%	52,1%
Vestigingen (van bedrijven), per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	2020	151	145	2021	161	152,4

Toelichting:

De functiemenging index geeft de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3.1 We bieden ruimte voor de ontwikkeling van bestaande bedrijven, het aantrekken van nieuwe bedrijven en faciliteren innovatie binnen het bedrijfsleven.	
3.1.1 Ondersteunen initiatieven kleinschalige bedrijvigheid Als onderdeel van de dienstverlening is startersondersteuning geborgd via accountmanagement. De activiteiten van het Startersnetwerk Meierijstad zijn ondergebracht bij StartUp Meierijstad, deze twee netwerken zijn samengevoegd onder één noemer. Zij brengt in 2022 een gezamenlijk programma uit waar alle startende ondernemers gebruik van kunnen maken. Onder andere coaching en professionalisering zijn belangrijke onderwerpen. Ook het project VOLOP Meierijstad loopt in 2022. Toelichting Samenwerking met Rabobank en Platform Ondernemend Meierijstad (POM) is voortgezet. Hierdoor is een uitgebreider netwerk van startende ondernemers mogelijk gemaakt met (flex)werkplekken en begeleiding door en ondersteuning van professionals. De aansluiting van ZZPers, zodat ook zij gebruik kunnen maken van de mogelijkheden die het netwerk biedt, wordt onderzocht.	✓
3.1.2 Uitvoeringsagenda Bedrijventerreinenvisie We zetten de ruimtebehoefte voor bedrijfsgronden zorgvuldig om in ruimtelijke plannen voorzien van passend gronduitgiftebeleid. Toelichting	✓

Voor de (her)ontwikkeling van bedrijventerrein hebben we haalbaarheidsonderzoeken en quickscans voorbereid. De gemeenteraad wordt te zijner tijd over de uitkomst van de uitgevoerde onderzoeken geïnformeerd.	
3.1.3 Ontwikkeling havenkwartier We verkennen een passende ontwikkelingsstrategie om verdere transformatie van het gebied Noordkade en Zuidkade (= Havenkwartier) naar een passende stedelijke omgeving mogelijk te maken. Toelichting In de stuurgroep Noordkade-Havenkwartier wordt de voortgang van de ontwikkelingen bijgehouden.	
3.1.4 Ondernemerschapsstimulering We bundelen ontwikkelingstrajecten voor ondernemers en optimaliseren onze gidsfunctie hiervoor, inclusief een adequate communicatieaanpak hiervoor. Eventuele aanvullende verkennende onderzoeken kunnen hier onderdeel van zijn (bijvoorbeeld circulair ondernemen, multimodaal vervoer of sociaal ondernemerschap). Toelichting Ontwikkelingen en activiteiten zijn ondergebracht in het collegewerkprogramma en toegespitst op circulaire economie. In 2023 volgt verdere uitvoering hiervan.	

3.2 Meierijstad wil economisch sterke en aantrekkelijke winkelcentra met respect voor de eigen identiteit van de verschillende kernen.
3.2.1 Uitvoeringsagenda centrumvisie Belangrijk voor Meierijstad als vestigingsplaats is de aanwezigheid van sterke en vitale (winkel)centra en (openbare) voorzieningen. De centrumvisie geeft hiervoor een aantal actiepunten die ook in 2022 ten uitvoer gebracht worden. Maar ook andere projecten die het centrum versterken komen tot uitvoering of worden vervolgd. De focus ligt in 2022 op de centra van Veghel, Sint-Oedenrode en Schijndel. Voor Veghel ligt de nadruk in 2022 op de verdere uitwerking van de gebiedsontwikkelingen aan het Stadhuisplein en Vlas en Graan. In Schijndel wordt de herbestemming van het nieuwe deel van het voormalige gemeentehuis afgerond en de herontwikkeling van het overige deel gefaciliteerd. In Sint-Oedenrode zijn bestemmingsplannen voor de AH locatie en herontwikkeling van de voormalige Rabobank vastgesteld. Ook lopen de projecten Droge Voeten en de herinrichting van de Markt. Om particuliere initiatieven aan te jagen geldt ook in 2022 een gevel- en verplaatsingssubsidie (Er is een relatie met programma 8). Toelichting Een aantal actiepunten uit de Centrumvisie is in 2022 uitgevoerd of de uitvoering is in gang gezet. De uitkomsten van een tussentijdse evaluatie van de centrumvisie ontvangt de raad via een raadsinformatiebrief. In Veghel spelen verschillende gebiedsontwikkelingen aan het Stadhuisplein en Vlas en Graan.

3.3 Meierijstad is een stevig merk dat iedereen omarmt. Samen met het bedrijfsleven én partijen op het terrein van cultuur/toerisme/recreatie zoals Platform Ondernemend Meierijstad, AgriFood Capital, Visit Brabant, ZLTO en Recron werken we aan de kwaliteiten en de naamsbekendheid van Meierijstad en de diverse kernen.
3.3.1 Circular Food Center

De stichting Samen tegen Voedselverspilling (STV) zetelt in Meierijstad (Noordkade) en ontwikkelt het Circular Food Center (CFC) in de NPF-toren. De STV trekt daarbij samen op met het initiatief The Chocolate Factory. Het CFC wordt het fysieke brandpunt rond het thema #verspillingsvrije voedselketens in Nederland en in Europa. In het CFC werken onder meer ondernemers, studenten, kennisinstellingen en overheden samen aan circulaire en verspillingsvrije innovaties en oplossingen voor de voedselketen. Het CFC heeft een (inter)nationale uitstraling en brengt relevant netwerk naar onze gemeente. Er zijn onder meer samenwerkingsverbanden met Fontys en HAS. Veel lokale en regionale bedrijven (van MKB tot grootbedrijf) zijn partner. Daarmee biedt het CFC op vele fronten kansen voor onze gemeente.

Toelichting

Het inhoudelijke programma van Circular Food Center loopt volgens planning. Samen met bedrijven, kennisinstellingen en het onderwijs worden diverse activiteiten ontplooid en ontwikkeld om verspillingsvrij te kunnen produceren en consumeren. De NPF-toren staat centraal in de campusontwikkeling op de Noordkade.

3.4 We stellen ons op als partner van het bedrijfsleven. We stellen hoge eisen aan de dienstverlening aan bedrijven. Met het bedrijfsleven worden plannen ontwikkeld en uitgevoerd.

3.4.1 Samenwerking bedrijfsleven

Doorlopend vinden besprekingen plaats over actuele thema's, maar ook over lopende dossiers, beleidsvorming en projecten.
Actieve betrokkenheid is er bijvoorbeeld vanuit het POM voor de keuzes naar bedrijventerreinen, maar ook bij de vorming van de mobiliteitsvisie. De centrummanagementorganisaties zijn actief betrokken bij de uitvoering van de centrumvisie.

Toelichting

Met het Platform Ondernemend Meierijstad is tot een voortzetting van de samenwerking gekomen. Hierover is de gemeenteraad geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.
De afspraken met de centrumorganisaties zijn geformaliseerd via een geactualiseerd convenant.

WAT HEEFT HET GEKOST?

3. Economie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-35.390	-17.899	-21.448	-14.115	7.334
Baten	33.428	16.764	20.220	16.017	-4.203
Saldo van baten en lasten	-1.962	-1.136	-1.228	1.902	3.131
Toevoegingen aan de reserves	0	0	0	-2.693	-2.693
Onttrekkingen aan de reserves	555	390	518	361	-158
Mutaties in de reserves	555	390	518	-2.332	-2.851
Resultaat	-1.407	-746	-710	-430	280

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten	- 8	N

Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	298	V
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. In programma 3 zijn de lasten en baten van de bedrijfsterreinen opgenomen. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassingen van de verliesvoorzieningen binnen de grondexploitatie (bedrijventerreinen).	6.886	V
Economische ontwikkeling en uitvoering Doorlopende middelen zijn niet volledig uitgegeven, mede door het verkiezingsjaar waarin prioriteiten zijn herijkt en enige terughoudendheid op zijn plaats was. In de geest van het bestuursakkoord zijn vooral verkennende activiteiten uitgevoerd en zijn budgetten efficiënter gebundeld.	101	V
Overige afwijkingen, per saldo	57	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 274	N
Grondexploitatie Zie de toelichting onder lasten. Er hebben op basis van geactualiseerde berekeningen complexen grondexploitatie tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden. Deze winstnemingen worden toegevoegd aan de algemene reserve risico's grondexploitatie.	- 6.798 2.693	N V
Toeristenbelasting De afrekening van de toeristenbelasting over 2020 en 2021 is € 76.000 hoger dan verwacht. Daarnaast is de te verwachten afrekening over 2022 € 8.000 hoger dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden.	84	V
Overige afwijkingen, per saldo	92	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	3.131	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten.	- 58	N
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven budget locaties evenementen, standplaatsen en weekmarkt	-100	N
Toevoegingen reserves		
Toevoeging tussentijdse winstneming complexen grondexploitatie	- 2.693	N
Totaal mutaties reserves	- 2.851	N

Totaal gerealiseerd resultaat	280	V

368V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Centrumontwikkeling Veghel-Noordkade	MvM	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	99	48	51	Overhevelen restant vanwege afronding bestemmingsplanprocedure en voor campusontwikkeling Noordkade.
Ondersteuning naleving controle toegangsbewijzen QR	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	381	173	207	In 2022 hebben we, net als in 2021, budget toebedeeld gekregen om organisaties te ondersteunen bij de verplichte controle op corona-toegangsbewijzen (CTB) in de periode tot 26 maart 2022. Hiervoor is een subsidieregeling opgesteld. De regeling is beëindigd. De niet bestede middelen worden in 2023 terugbetaald aan het ministerie van J&V.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							104	87	17	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting

VERBONDEN PARTIJEN

- Stichting Agrifood Capital
- Regio Noordoost Brabant

4 ONDERWIJS

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Ontwikkeling van de eigen talenten voor iedereen door het aanbieden van passend onderwijs en door stimulering van een goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse voorzieningen, basisonderwijs en voortgezet onderwijs. Arbeidsmarkt en onderwijs sluiten goed op elkaar aan. Er is een intensieve samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs.

Beleidsindicatoren
In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meerij - stad	Ref.	Jaar	Meerij - stad	Ref.
Absoluut verzuim	DUO/Ingrado	2020	1,9	2,0	2021	1,3	2,1
Relatief verzuim	DUO/Ingrado	2020	12	26	2021	11	21
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (12-23 jaar, uitgedrukt in deelnemers VO en MBO)	DUO/Ingrado	2020	1,4%	1,8%	2021	1,3%	1,8%

Toelichting:
Jaar 2020 is schooljaar 2019/2020. Jaar 2021 is schooljaar 2020/2021.

Absoluut verzuim is het aantal niet ingeschreven leerlingen per 1.000 leerlingen.
Relatief verzuim is het aantal ingeschreven leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen.

Jaarlijks stuurt het Regionaal Bureau Leerplicht Brabant Noord Oost het leerplichtjaarverslag toe aan gemeenten. Dit jaarverslag, met uitgebreide informatie over werkwijze en resultaten van het RBL, wordt ter informatie aan de gemeenteraad aangeboden.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

4.1 We willen in elke kern basisonderwijs behouden.	
4.1.1 Basisonderwijs behouden In het IHP 2022-2036 is 'in elke kern basisonderwijs behouden' in de visie onderwijshuisvesting opgenomen. Toelichting IHP is in november 2021 door de raad vastgesteld en het uitgangspunt 'in elke kern basisonderwijs behouden' is daarin opgenomen.	

4.2 Uitgangspunt is een multifunctionele accommodatie met als basis een integraal onderwijs huisvestingsplan.	
4.2.1 Uitvoeringsprogramma 2022	

We werken het uitvoeringsprogramma 2022, zoals opgenomen in het door de raad vastgestelde IHP 2022-2037, uit. In dit programma zijn de onderwijshuisvestingsvoorzieningen opgenomen, die in 2022 voor bekostiging door de gemeente in aanmerking komen.

Toelichting

Het uitvoeringsprogramma 2022, zoals opgenomen in het door de raad vastgestelde IHP 2022-2037, is inmiddels van start gegaan. Dit betekent dat de voorbereidingen met betrekking tot de volgende onderwijshuisvestingsvoorzieningen zijn begonnen:

- voorbereiding en realisatie uitbreiding basisschool Maria ter Heide te Mariaheide ;
- voorbereiding vervangende nieuwbouw basisschool Bernadette te Veghel;
- voorbereiding vervangende nieuwbouw basisschool de Regenboog te Wijbosch met als start een haalbaarheidsonderzoek naar de wijze waarop de toekomstige huisvesting gestalte dient te krijgen;
- voorbereiding uitbreiding basisschool de Vijfmaster te Veghel met als start een haalbaarheidsonderzoek naar een mogelijke onderwijsvoorziening in Veghels Buiten.

In overleg met schoolbestuur SKOPOS is besloten om de tijdelijke huisvesting van basisschool de Beemd te Schijndel vooralsnog met een schooljaar uit te stellen. Weliswaar bestaat aanspraak op deze tijdelijke voorziening, maar het schoolbestuur onderzoekt samen met de gemeente de mogelijkheid van een 'inpandige' uitbreiding per schooljaar 2023/2024. Tot die tijd worden de leerlingen binnen het huidige gebouw opgevangen.

4.2.2 Voorbereiding MFA de Groene Long - plusvariant

We stellen in nauwe samenwerking met alle betrokken partijen een aanbesteding gereed bouwplan voor MFA de Groene Long - plusvariant op, opdat in 2023 kan worden gestart met de daadwerkelijke realisatie.
Naast dit bouwplan wordt ook een door alle partijen gedragen opzet voor het multifunctioneel gebruik en een daarmee samenhangende exploitatieopzet uitgewerkt.

Toelichting

De voorbereidingen ten aanzien van MFA "de Groene Long" zijn in volle gang. Inmiddels is aan de hand van een aanbestedingsprocedure een architect geselecteerd. Zijn eerste schetsen zijn met de toekomstige gebruikers en de buurt gedeeld en het voorlopig ontwerp is nagenoeg gereed. Ook de voorbereidingen met betrekking tot de tijdelijke huisvesting en aansluitend de sloop van openbare basisschool "de Springplank" zijn opgestart. Daarnaast is recent een aannemer geselecteerd waarmee, in bouwteamverband, het voorlopig ontwerp wordt uitgewerkt naar een uitvoeringsgereed ontwerp. Tot slot is het conceptontwerpbestemmingsplan opgesteld dat naar verwachting in het eerste kwartaal 2023 in procedure wordt gebracht. Het proces is erop gericht dat het nieuwe gebouw met de start van het schooljaar 2024/2025 in gebruik kan worden genomen.

4.3 Onderwijsbeleid

4.3.1 Relatie onderwijs - arbeidsmarkt

Met ingang van 2019 werken de drie O's (onderwijs/ondernemers/overheid) samen in een projectstructuur, om de aandachtsgebieden onderwijs-economie-arbeidsmarkt aan elkaar te koppelen. Wij faciliteren de uitvoering van projecten die door (deelnemers van) de stuurgroep in gang worden gezet. Wij monitoren de uitvoering van het project Sterk techniekonderwijs in Meierijstad. Wij faciliteren VMBO on stage. Wij verbinden waar mogelijk bestaande 2O-initiatieven met HBO en breiden daarmee de relatie van Meierijstad met het HBO uit.

Toelichting

We hebben in 2022 diverse bijeenkomsten georganiseerd waarbij de voortgang van diverse drie O projecten aan de orde is geweest.
Over de gemeentelijke faciliterende inzet voor het 3O-initiatief, hybride leer-werkfabriek The Chocolate Factory, hebben wij de Raad geïnformeerd via onze RIB van 19 juli 2022.

4.3.2 Onderwijsinnovaties De subsidieregeling voor onderwijsinnovatie stopt per 31 december 2021. In 2022 zal innovatie geborgd worden binnen de reguliere budgetten die gekoppeld zijn aan de Lokaal Educatieve Agenda Meierijstad. Toelichting Deze subsidieregeling is ingetrokken per 31 december 2021. Onderwijs innovatie is vanaf 2022 geborgd binnen de reguliere budgetten die gekoppeld zijn aan de Lokaal Educatieve Agenda.	
4.3.3 Jeugdhulp op scholen Via verschillende pilots is ingezet op het maken van de verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs. Op basis van een evaluatie beoordelen we welke pilots we op welke plek structureel continueren en financieren. Op basis van deze evaluatie wordt ook inzichtelijk of er nog aanvullende inzet nodig is voor het verstreken van de verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs. Toelichting De eerste pilots zijn geëvalueerd en worden als waardevol ervaren. We werken toe naar een voorstel op welke manier we de verbinding jeugdhulp en onderwijs structureel kunnen vormgeven.	
4.3.4 Ontwikkeling specialistische voorziening in Meierijstad Samen met onderwijs, samenwerkingsverband en jeugdhulpaanbieders geven we invulling aan een specialistische voorziening in Meierijstad zodat speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs geïntegreerd en samenhangend aangeboden worden en we uitgaan van de ondersteuningsbehoefte van de leerling. Toelichting Het onderwijs en het samenwerkingsverband zijn de initiatiefnemers van het realiseren van een specialistische voorziening. Als gemeente volgen we de ontwikkelingen met als uitgangspunt dat speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs, dichtbij en geïntegreerd aangeboden wordt en aansluit bij de ondersteuningsbehoefte van de leerling.	
4.3.5 Lokaal Educatieve Agenda We geven uitvoering aan de acties die zijn opgenomen in de Lokaal Educatieve Agenda (looptijd 2020-2023). Deze acties zijn op het gebied van onderwijsachterstanden, aansluiting onderwijs-jeugdhulp en onderwijs-arbeidsmarkt. Toelichting Ook in 2022 hebben we gewerkt aan diverse actielijnen uit de LEA. LOGO3000 is Meierijstad breed geïmplementeerd. Er is een kwaliteitsslag in de Voor- en Vroegschoolse Educatie door middel van gemeentebrede intervisie en scholing en samenwerking in de doorgaande lijn. Met partners voeren we het gesprek over inclusief onderwijs en inclusieve kinderopvang en wat daarvoor (aanvullend) nodig is. Er zijn diverse pilots in de aansluiting onderwijs-jeugdhulp, waar we goede resultaten zien. Tot slot wordt er flink geïnvesteerd in het nieuwkomersonderwijs, mede als gevolg van de toestroom van Oekraïense vluchtelingen.	
4.3.6 Laaggeletterdheid Gemeente Meierijstad heeft in 2021 twee subsidies toegekend gekregen vanuit het landelijke project "Tel mee met Taal", waaraan in 2022 vervolg wordt gegeven. Een subsidie traject met IBN wat zich voornamelijk richt op het doorontwikkelen van de methodiek "Taal op de Werkvloer" voor laaggeletterden. Het tweede subsidie traject richt zich op de doorontwikkeling van de werving met de methodiek KLASSE!. Hierbij worden de "Camouflagecursussen" (ook wel toeleiding cursussen genoemd), onder de loep genomen en zal er gekeken worden naar verbeterpunten en succesfactoren van deze cursussen. Ook het inbrengen van nieuwe camouflagecursussen zal aan bod komen. Aan de preventie kant zal de samenwerking/aansluiting tussen 18- en 18+ versterkt worden.	

Toelichting

Samen met onze partners willen we meer laaggeletterden bereiken en laaggeletterdheid verder terugdringen. De afgelopen jaren is het aantal taalcursussen verder toegenomen in de gemeente Meierijstad. Deze trajecten worden bekostigd uit het regionaal budget. Het lokale budget wordt vanaf 2022 structureel ingezet voor de formatie en de doorontwikkeling van het taalhuis en de personeelskosten voor de taalnetwerk coördinator. In 2021 en 2022 zijn door de gevolgen van Corona middelen overgebleven. Deze middelen worden in 2023 ingezet voor het evalueren van het uitvoeringsplan 2018- 2022, vervolgacties, personeelskosten en de doorontwikkelingen van het taalnetwerk voor laaggeletterdheid.

WAT HEEFT HET GEKOST?

4. Onderwijs (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-9.361	-9.755	-11.951	-10.166	1.785
Baten	2.325	2.190	4.675	3.650	-1.025
Saldo van baten en lasten	-7.037	-7.565	-7.277	-6.516	760
Onttrekkingen aan de reserves	550	509	781	445	-336
Mutaties in de reserves	550	509	781	445	-336
Resultaat	-6.487	-7.055	-6.496	-6.071	425

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 58	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	21	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	1.272	V
Huisvesting bijzonder basisonderwijs De gemeente huurt het schooldeel in MFA de Loop'r van Woonmeij ten behoeve van de huisvesting van basisschool "de Sprongh". Doordat de	101	V

basisschool minder m² in MFA De Loop'r gebruikt. leidt dit tot lagere huurlasten., gecorrigeerd naar 2021 en 2022. De interne verrekening met sport valt lager uit dan begroot omdat bij het vaststellen van de begroting geen rekening is gehouden met de verlaging van rente.		
Onderwijshuisvesting voortgezet onderwijs vereniging Ons Middelbaar Onderwijs (OMO) Als gevolg van de vijfjaarlijkse afrekening van de doordecentralisatievergoeding (2018-2022) heeft OMO teveel aan vergoeding ontvangen. Dit is in 2022 met OMO verrekend. Daardoor is het niet noodzakelijk gebleken om de voor de afrekening gereserveerde middelen in te zetten.	403	V
Peuteropvang In 2022 heeft de afrekening subsidie peuteropvang 2021 plaatsgevonden. Hierdoor hebben we een fors bedrag terugontvangen. Dit zorgt voor een hoger restant budget dan verwacht. Het budget voor peuteropvang is gekoppeld aan de Lokaal Educatieve Agenda Meierijstad. Hiervoor hebben we in 2022 veelal budget voor het bestrijden van onderwijsachterstanden ingezet. Dit zorgt er ook voor dat we peuteropvangmiddelen over hebben.	109	V
Leerlingenvervoer In augustus 2022 is er een nieuw contract afgesloten met twee aannemers voor uitvoering van het Leerlingenvervoer. De prijzen in het nieuwe contract zijn aanzienlijk hoger dan het oude contract.	- 170	N
Lokaal onderwijsachterstandenbeleid In 2022 hebben we voor uitvoering van de activiteiten in het kader van de bestrijding van onderwijsachterstanden deels gebruik gemaakt van de reserve OAB-middelen van voorgaande jaren.	- 100	N
Laaggeletterdheid De afgelopen jaren is het aantal taalcursussen verder toegenomen in de gemeente Meierijstad. Deze trajecten worden bekostigd uit het beschikbare regionaal budget. Het lokale budget wordt vanaf 2022 structureel ingezet voor de formatie en de doorontwikkeling van het taalhuis en de personeelskosten voor de taalnetwerk coördinator. In 2021 en 2022 zijn, door de gevolgen van corona, middelen overgebleven. Het voorstel is om deze middelen over te hevelen naar 2023 en deze dan in te zetten voor het evalueren van het uitvoeringsplan 2018-2022 en voor de vervolgacties, personeelskosten en ontwikkelingen op het gebied van laaggeletterdheid.	157	V
Overige afwijkingen, per saldo	50	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 1.122	N
Lokaal onderwijsachterstandenbeleid We ontvangen vanuit het Rijk geoormerkte middelen voor het bestrijden van onderwijsachterstanden. Het restant budget van dit jaar en voorgaande jaren mag, conform de rijksregeling, meegenomen worden naar 2023.	100	V
Overige afwijkingen per saldo	- 3	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	760	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 97	N

Lagere onttrekking i.v.m. lagere lasten exploitatie	- 238	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	- 335	N
Totaal gerealiseerd resultaat	425	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	148	60	88	In 2022 hebben de 3 O's (onderwijs-ondernemers-overheid) elkaar periodiek getroffen binnen de projectstructuur. De middelen zijn vooral ingezet voor de realisatie The Chocolate Factory. In de Raadsinformatiebrief van 19 juli 2022 is aangegeven waarom de resterende middelen van 2022 overgeheveld dienen te worden naar 2023.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							52	24	28	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
4. Onderwijs											
De Groene Long St. Oedenrode voorbereiding		Voorbereiding	849	29	115	704	0	0	0	0	De voorbereidingen ten aanzien van MFA "de Groene Long" zijn in volle gang. Inmiddels is er een schetsontwerp opgesteld, dat ook is gedeeld met de omwonenden en anderen belanghebbenden. Momenteel wordt gewerkt aan de uitwerking naar voorlopig ontwerp. Ondertussen is ook een aannemer geselecteerd om in bouwteam tot een uitvoeringsgereed ontwerp te komen. Ook worden de eerste stappen gezet voor de tijdelijke huisvesting en is de sloop van de Springplank in voorbereiding. Het bouwplan past niet in het geldende bestemmingsplan. Inmiddels is een ontwerpbestemmingsplan opgesteld dat binnenkort in procedure wordt gebracht.

Nieuwbouw basisschool Antonius van Padua Nijnsel		Afronding	4.331	4.237	164	-69	0	-121	32	-153	De oplevering van het gebouw heeft plaatsgevonden, terwijl de realisatie van het buitenterrein inmiddels ook is afgerond. Er resteert tav het buitenterrein nog een klein aantal restpunten. Zodra deze zijn afgerond kan worden afgerekend en kunnen de budgetten in 2023 volledig worden afgesloten.
Nieuwbouw basisschool Bernadette voorbereiding		Voorbereiding	504	0		504	0	0		0	De voorbereidingen met betrekking tot de toekomstige huisvesting van basisschool "Bernadette" zijn in volle gang, hetgeen tot de selectie van een architect heeft geleid. In samenspraak met de gemeente zijn het schoolbestuur en de architect gestart met een haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden van vernieuwbouw versus vervangende nieuwbouw. Op basis van de resultaten van dit onderzoek wordt vervolgens in 2023 het ontwerpproces ingezet, uitmondend in een aanbestedingsgereed bouwplan.

Nieuwbouw basisschool Petrus en Paulus		Voorbereiding	1.620	54	2	1.565	0	0	0	0	De meest recente leerlingenprognose laat zien, dat er binnen afzienbare tijd meer ruimte nodig is dan waar voorheen rekening mee werd gehouden. Initiatiefnemer is bereid hiervoor een aanvullende overeenkomst met de gemeente te sluiten. Voor de benodigde extra groepsruimte is aanvullend budget noodzakelijk. Het project loopt fors uit de pas doordat tegen het op 16 december 2021 vastgestelde bestemmingsplan beroep bij de Raad van State is ingesteld. Het is momenteel nog niet duidelijk wanneer de behandeling van de ingestelde beroepen bij de Raad van State plaatsvinden.

Renovatie basisschool De Uilenbrink Veghel		Afronding	5.582	5.584		-2	350	-350		0	De nieuwbouw is in mei 2021 opgeleverd en in gebruik genomen. Het schoolbestuur dient echter nog rekening en verantwoording af te leggen over de besteding van het budget. Deze verantwoording zou in de loop van 2022 worden ingestuurd, maar is pas medio november 2022 ontvangen. De financiële afwikkeling van dit project vindt als gevolg van deze vertraging in maart 2023 plaats.
Uitbreiding basisschool de leme		Afronding	847	837		10	0	0		0	De uitbreiding van "De leme" is gerealiseerd, maar het schoolbestuur dient nog rekening en verantwoording af te leggen over de besteding van het budget. Er was afgesproken dat dit voor 1 oktober 2022 diende plaats te vinden, maar dit is nog niet gebeurd. Financiële afwikkeling vindt nu in maart 2023 plaats.

Uitbreiding Maria ter Heideschool voorbereiding		Afronding	740	0	700	40	0	0	0	0	De uitbreiding van basisschool "Maria ter Heide" is eind 2022 opgeleverd en in gebruik genomen. Het schoolbestuur dient echter nog rekening en verantwoording af te leggen over de besteding van het budget. Met het schoolbestuur is de afspraak gemaakt dat de verantwoording zo spoedig mogelijk in 2023 dient plaats te vinden.

VERBONDEN PARTIJEN

- Regionaal Bureau Leerplicht

5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

In Meierijstad zijn sport en gezondheid met elkaar verbonden. Er is een breed aanbod in sport voor iedereen toegankelijk. Cultuur is de verbindende schakel. Door slimme combinaties van cultuur, economische dragers, educatie en beleving bieden we uitdagende ontspanningsmogelijkheden. Meierijstad biedt een gunstig vestigingsklimaat voor creatieve mensen. Kunst maken we zichtbaar en toegankelijk voor een zo breed mogelijk publiek.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij - stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Niet sporters	Landelijke gezondheidsmonitor (1x per 4 jaar)	2016	46,3%	50,9%	2020	43,1%	51,8%

Toelichting:
Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM: Elke vier jaar organiseren de GGD'en samenwerking met het RIVM en het CBS een gezamenlijke Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen. Deze bestaat uit een landelijke basisvragenlijst. Iedere GGD kan deze basisvragenlijst aanvullen met extra vragen, afgestemd met de eigen regio en de eigen gemeenten.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

5.1 Een breed sportaanbod dat toegankelijk is voor iedereen.	
5.1.1 Sjors Sportief Ook in 2022 is Sjors Sportief beschikbaar voor alle kernen van Meierijstad. In 2022 worden sport- en cultuuraanbieders in hetzelfde boekje aangeboden aan de leerlingen. Leerlingen kunnen zich vanaf september 2021 inschrijven voor 376 activiteiten bij 115 aanbieders. Toelichting Sjors Sportief is beschikbaar voor alle kernen van Meierijstad. Sjors Sportief blijkt in een grote behoefte te voorzien. Op deze manier willen we sportstimulering doorzetten en koppelen met 0-100 platform en integratie website sport en bewegen.	✓
5.1.2 Veilig sportklimaat Samen met een veelheid aan partners zijn in 2019, 2020 en 2021 al de nodige acties ten uitvoering gebracht om een positief sportklimaat te ontwikkelen. Dit zijn onder andere het ontwikkelen van een handreiking, het organiseren van een themabijeenkomst, verenigingsondersteuning, het aanbieden van een cursus Vertrouwenscontactpersoon (VCP) en het verbinden van beleid voor grensoverschrijdend gedrag aan de subsidiëring van sportverenigingen. Blijvende aandacht voor dit onderwerp is noodzakelijk. Daarom gaan we in 2022 verder met het creëren van bewustwording rondom dit onderwerp door verenigingen te bevragen op wat zij daadwerkelijk doen in het kader van een positief sportklimaat. Ook introduceren we clubkadercoaching ten behoeve van een beter pedagogisch klimaat en bieden we vraaggerichte verenigingsondersteuning aan verenigingen. Toelichting	✓

Het creëren van een veilig sportklimaat is een doorlopend proces waarbij verenigingen worden ondersteund bij de voorbereiding en uitvoering van beleidsmaatregelen. In 2022 is gestart met clubkadercoaching en vraaggerichte verenigingsondersteuning aan verenigingen. Deze initiatieven worden in de volgende jaren voortgezet.

5.1.3 Buurtsportcoach

De buurtsportcoaches zetten in samenwerking met vrijwilligers en verenigingen sport- en beweegprojecten op. In 2022 zijn dat onder andere Walking Sports (sporten op een aangepast tempo voor senioren), Beweeg Boost (voor inwoners met mentale problematiek), Naschools Sporten (voor kinderen in samenwerking met jeugdcentra) en diverse projecten in het kader van Uniek Sporten, bijvoorbeeld PSV Passend Voetbal in Meierijstad.

Toelichting

De belangstelling voor Walking Sports, Beweeg Boost, Naschools Sporten en diverse projecten in het kader van Uniek Sporten neemt toe. Onze buurtsportcoaches proberen deze initiatieven over te dragen aan de deelnemers resp. de verenigingen.

5.1.4 Zwembad de Neul en de Beemd

De bouw van het zwembad in Sint-Oedenrode verloopt volgens planning. De oplevering is gepland eind december 2021 en de opening in januari 2022. De start van de bouw van het zwembad in Veghel is gepland in november 2021. De omgevingsvergunning hiervoor is aangevraagd. De oplevering is gepland eind december 2022 en de opening in januari 2023.

Toelichting

Het nieuwe zwembad de Neul is in 2021 in gebruik genomen. De bouw van zwembad de Beemd is in uitvoering. De ingebruikname is gepland in mei 2023.

5.1.5 Vitaliteitsakkoord Meierijstad

Het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport heeft, in navolging op het Nationaal Sportakkoord (2018), het Nationale Preventieakkoord gelanceerd. Dit akkoord richt zich hoofdzakelijk op het terugdringen van gezondheidsschade als gevolg van roken, alcoholgebruik en overgewicht. Gemeenten zijn uitgedaagd om ook lokaal een dergelijk akkoord te ontwikkelen. Daarbij heeft Meierijstad voortgebouwd op de ambities zoals verwoord in de Sportnota 'Sportief in Beweging' uit 2018. Het resultaat is het Vitaliteitsakkoord Meierijstad (2021-2023), dat samen met onder andere sportverenigingen, Sportraad Meierijstad, gezondheids- en welzijnspartners en onderwijs is opgesteld en wordt uitgevoerd.

Het bevat thema's als overgewicht, problematisch alcoholgebruik en roken en daarnaast psychische problemen. Met daarbij sporten en bewegen als belangrijkste middel. Het Vitaliteitsakkoord Meierijstad gaat aan de hand hiervan in op: de gezonde sportvereniging, vitale buurten, vitale werkvloer en onderwijs en kinderopvang: leren bewegen en bewegend leren. Hiermee willen we onze inwoners letterlijk en figuurlijk nog meer in beweging krijgen met als doel bij te dragen aan een vitale en veerkrachtige samenleving. Van jong tot oud, met of zonder beperking.

Toelichting

In 2022 zijn beweeg- en leefstijlinterventies toegepast op de werkvloer, is een pilot MQ scan luitgevoerd en zijn ASM-graphics geplaatst in verschillende binnensportlocaties. Tevens zijn diverse initiatieven ontwikkeld met betrekking tot gezonde leefstijl, rookvrije sportparken, gezonde sportkantine en zijn fittesten voor Walking Sports uitgevoerd

5.2 Een passend aanbod van binnensport - en buitensportaccommodaties.

5.2.1 Meerjaren onderhoudsplan

Het meerjarenonderhoudsplan (MJOP), opgesteld in 2021, wordt aangevuld met onder andere capaciteitsberekeningen tot een Masterplan Buitensport. Ook het aspect van leefbaarheid wordt hierbij betrokken.

Toelichting

Voor het groot onderhoud en vervangingen van sportterreinen is een meerjarig onderhoudsplan (MJOP) opgesteld dat onderdeel uitmaakt van het masterplan buitensport. Het masterplan buitensport is in januari 2023 gepresenteerd en wordt in april 2023 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

5.2.2 Aangepaste sportvoorzieningen Zuideinderpark

In 2021 zijn de aangepaste sportvoorzieningen op het Zuideinderpark in gebruik genomen. De PSV Foundation gaat hier eind 2021 en in 2022 vier voetbalvarianten aanbieden, namelijk blindenvoetbal, elektrisch rolstoelvoetbal, amputatievoetbal en framevoetbal. Dit alles in lijn met de visie zoals verwoord in de Sportnota en het Actieplan Uniek Sporten (zie raadsinformatiebrief raadsvergadering 27 januari 2021).

Toelichting

In 2021 zijn de kleedlokalen voor het centrum voor aangepast sporten geschikt gemaakt voor unieke sporters. In combinatie met de sportterreinen, die nog niet zijn aangepast, is het centrum in gebruik genomen. In samenwerking met de PSV Foundation bieden we diverse activiteiten voor unieke sporters aan. De sportterreinen worden in 2023 aangepast.

5.2.3 Vervangingsinvesteringen kunstgras/sportparken

In 2022 leggen we kunstgrasvelden aan bij KV Odisco/Ollandia (korfbal), VV Boskant (voetbal) en DKV Avanti/Celeritas (korfbal, nieuwe fusievereniging gaat VMS'21 heten) en vervangen we (kunstgras) sportvelden bij MHC Sint-Oedenrode en BSV Starlights. Ook afgeschreven en versleten sportveldinrichtingen worden vervangen.

Toelichting

Met uitzondering van Starlights/VMS'21 zijn alle projecten zijn in 2022 opgeleverd en in gebruik genomen. De herinrichting van het sportpark van Starlights/VMS'21 is gestart begin 2023 en wordt in het 3e kw 2023 opgeleverd.

5.3 Er is een cultureel aanbod dat bijdraagt aan persoonlijke ontwikkeling, creativiteit en identiteit van mensen en kernen. We steunen en faciliteren culturele voorzieningen en activiteiten.

5.3.1 Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024

De Rijksoverheid wil dat cultuureducatie een vast onderdeel wordt in het onderwijs en stelt hier geld beschikbaar via de (cofinancierings)regeling Cultuureducatie met Kwaliteit 2021 - 2024. Wij faciliteren de uitvoering hiervan en zorgen voor de cofinanciering.

Toelichting

De participatieovereenkomst Cultuureducatie met Kwaliteit 2021 - 2024 is in juni 2021 ondertekend. De regeling wordt tot en met 2024 uitgevoerd door Cultuurkade Meierijstad. Het budget wordt ingezet voor formatie, deskundigheidsbevordering en activiteiten op scholen. Hierover zijn afspraken gemaakt met het primair en voortgezet onderwijs.

5.3.2 Nieuwe nota Kunst en Cultuur

In 2021 is gestart met de realisatie van een nieuwe nota kunst en cultuur. In 2022 wordt deze nieuwe nota voorgelegd aan de gemeenteraad.

Toelichting

Op 20 mei 2021 heeft mede in het kader van participatie een startgesprek plaatsgevonden met de gemeenteraad over de toekomstige nota kunst en cultuur. Met de opgehaalde informatie uit het gesprek is een vervolgtraject opgesteld voor de totstandkoming van de toekomstige nota kunst en cultuur. Vanwege het coronavirus is dit traject vertraagd en de planning voor de realisatie van de nota aangepast. In april en mei 2022 hebben werksessies met het culturele veld en andere belangstellenden plaatsgevonden. Tijdens de festivals is een enquête onder jongeren gehouden. In oktober 2022 werd een inwonersenquête georganiseerd. Op 25 mei 2023 wordt de nota voorgelegd aan de gemeenteraad.

5.4 Wij maken kunst maximaal toegankelijk en zichtbaar voor een breed publiek.

5.4.1. Website/app beeldende kunst in de openbare ruimte



In 2021 wordt een website en app gerealiseerd over de beeldende kunst in de openbare ruimte van Meierijstad.

Toelichting

De website is in 2022 gerealiseerd en gelanceerd. De website is ook te raadplegen via de mobiele telefoon.

5.5 Wij ondersteunen een lokale omroep met kwalitatief goede en aantrekkelijke programma's.

5.5.1 Lokale Omroep Meierij



Omroep Meierij en gemeente Meierijstad maken in 2022 gezamenlijk een plan voor de ambitie en toekomst van de lokale omroep.

Toelichting

De afgelopen jaren heeft de omroep met behulp van het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek een professionaliseringsslag gemaakt om de continuïteit en kwaliteit van de programma's te waarborgen. De omroep wil deze ingeslagen weg continueren. De gemeente ondersteunt dit en heeft in 2022 hiervoor een aanvullend subsidiebedrag beschikbaar gesteld. Vanaf 2023 wordt dit een structurele bijdrage. Met de lokale omroep blijven we in gesprek over de toekomst, mede gelet op de veranderende wetgeving. De subsidie is en blijft verbonden aan de omroep die de zendmachtiging heeft.

5.6 Een samenhangend beleid toerisme en recreatie dat aansluit bij de ontwikkelingen binnen Het Groene Woud, Dommelvallei en De Maashorst.

5.6.1 Infovoorziening en evenementenkalender



De nieuwe website 'Bezoekmeierijstad.nl' wordt in 2022 verder gepromoot aan de hand van een marketingplan en de inzet van sociale media. Daarnaast wordt het netwerk van Toeristische Informatie Punten (TIP) bij ondernemers verder uitgebreid, zodat er in alle kernen een TIP is. Hiermee ontsluiten we onze recreatief toeristische informatie zowel on- als offline.

Toelichting

De nieuwe website 'Bezoekmeierijstad.nl' met de goed gevulde UITagenda is in 2022 gepromoot aan de hand van een marketingplan en de inzet van sociale media. Dit gaan we structureel doen. Het netwerk van Toeristische Informatie Punten (TIP) is verder uitgebreid, zodat er nu in alle kernen een TIP is (de voorgestelde locatie in Wijbosch/Schaapskooi is nog in ontwikkeling).

5.6.2 Doorontwikkeling vlagheide



In 2021 is de mogelijkheid van een natuur- en landschapspark op de Vlagheideberg en omgeving en de recreatieve ontwikkeling van MOB-complex Zuid verkend. De resultaten hiervan zijn een inrichtingsplan en (meerjarig)investeringsprogramma. In de komende jaren geven we hier samen met ondernemers uitvoering aan.

Toelichting

Na een intensief traject met belanghebbenden is begin 2022 een visie voor een natuur- en landschapspark op de Vlagheideberg en omgeving opgesteld met een vertaling naar een schetsontwerp. Voor dit ontwerp is ook een investeringsraming opgesteld. De visie is in mei 2022 door het College van B&W ter kennisname vastgesteld. De realisatie van het natuur- en landschapspark in 2024, is opgenomen in het collegewerkprogramma 'Thuis in Meierijstad, Mijlpalen 2023-2026' (onder 5.12). T.b.v. de realisatie is de voorbereiding opgestart voor besluitvorming door de gemeenteraad.	
5.6.3 Duits Lijntje In 2022 wordt een recreatieve wandelroute langs het voormalig Duits Lijntje gerealiseerd. Deze route maakt het Duits Lijntje meer zichtbaar en meer beleefbaar. De route vormt een verbinding tussen Het Groene Woud en de Maashorst. Toelichting In 2022 hebben we een recreatieve wandelroute langs het voormalig Duits Lijntje gerealiseerd. Deze route maakt het Duits Lijntje meer zichtbaar én beleefbaar. De route vormt een verbinding tussen Het Groene Woud en de Maashorst en zorgt met tal van belevingselementen langs de route, in de stijl van bezoekmeierijstad.nl (o.a. informatiepanelen met foto's en verhalen ook in het Engels/gedichten/rustbankjes/insectenhotel/gebruik van cortenstaal met een knipoog naar de rails/korte ommetjes) voor het levend houden van de verhalen van het Duits Lijntje voor onze eigen inwoners en bezoekers. Via QRcodes op de informatiepanelen kan de wandelaar op bezoekmeierijstad.nl nog meer informatie over het Duits Lijntje vinden.	
5.6.4 Themajaren marketing In 2022 vindt de viering van 200 jaar Zuid-Willemsvaart plaats met verschillende publieksactiviteiten. Toelichting Alle onderdelen in het programma voor de viering van 200 jaar Zuid-Willemsvaart lopen of zijn inmiddels uitgevoerd. Op 11 mei vond een kick off van de viering plaats met het educatieve programma voor het primair en voortgezet onderwijs. In juli vond een netwerkbijeenkomst voor ondernemers en een gratis openbaar Concert aan de Haven plaats. Kunststichting Meierijstad is tijdens festival Fabriek Magnifique gestart het publiek te betrekken bij de realisatie van het nieuwe kunstwerk aan de Zuid-Willemsvaart.	
5.6.5 Informatiepanelen De resultaten van het inventarisatieonderzoek werken we uit in een plan van aanpak en leggen dit ter besluitvorming voor aan het bestuur. Toelichting De inventarisatie laat zien dat het gaat om bebording in vele vormen, thema's en onderwerpen. Met de diverse beleidsterreinen die het hier betreft (cultuur, erfgoed, economie, natuur, communicatie, recreatie, openbaar gebied en verkeer) gaan we integraal beoordelen of (gedateerde/bekladde/vernielde) bebording kan verdwijnen en/of bij toekomstige aanpassing in eenzelfde stijl uitgevoerd kan worden zodat we de gewenste uniformiteit en kwaliteit kunnen realiseren. Een plan van aanpak met hierbij ook de resultaten van het inventarisatieonderzoek en een beleidsregel 'hoe omgaan met bebording in Meierijstad' leggen we in 2023 ter besluitvorming voor aan het bestuur.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

5. Sport, cultuur en recreatie (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-26.105	-26.761	-28.614	-27.554	1.061
Baten	4.703	5.589	5.743	5.391	-352
Saldo van baten en lasten	-21.401	-21.171	-22.871	-22.163	709
Onttrekkingen aan de reserves	906	703	2.571	1.095	-1.476
Mutaties in de reserves	906	703	2.571	1.095	-1.476
Resultaat	-20.495	-20.468	-20.300	-21.067	-767

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	-347	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	36	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	987	V
Sportterreinen In verband met de coronapandemie is de huur voor de laatste 2 maanden van 2021 en januari 2022 kwijtgescholden. Als gevolg daarvan is ook 3 maanden minder accommodatiesubsidie betaald. De kosten voor onderhoud zijn fors hoger dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt doordat ook de kosten voor groot onderhoud hier geboekt zijn.	62	V
Uitvoeringskosten Noordkade De gemeente en Noordkade Ontwikkelingsmaatschappij BV (NOM) hebben een overeenkomst gesloten over de betaling van de jaarlijkse gebruikerslasten voor het gebruik van Stichting Cultuurfabriek Noordkade. Vanaf 2021 is er in de gemeentebegroting onvoldoende dekking aanwezig voor het betalen van deze gebruikerslasten. Voor 2021 was er sprake van een tekort van € 99.548,75 inclusief BTW. In 2022 is besloten aan Noordkade Ontwikkelingsmaatschappij BV voor 2021 een aanvullend bedrag beschikbaar te stellen voor de stijgende gebruikerslasten. Dit bedrag is op deze post geboekt. Voor 2023 zijn de hogere gebruikerslasten inmiddels structureel opgenomen in de	- 64	N

gemeentebegroting. Voor 2022 volgt nog een afrekening van de gebruikerslasten.		
Monumentenbeleid De onderbesteding is met name op het budget beschikbaar voor de subsidiëring van de instandhoudingskosten voor de eigenaren van gemeentelijke monumenten en de subsidiëring van het abonnement en inspectiekosten van de Monumentenwacht Noord-Brabant wat kosteloos wordt aangeboden aan deze monumenteneigenaren. In de Erfgoedvisie welke is vastgesteld door de gemeenteraad is opgenomen dat Meierijstad haar monumentenlijst gaat actualiseren en harmoniseren. Hierdoor is er een gerede kans dat er de komende jaren een aantal nieuwe gemeentelijke monumenten worden aangewezen. Daarnaast groeit het aantal inwoners wat gebruik maakt van het door Meierijstad aangeboden collectieve abonnement op de Monumentenwacht Noord-Brabant.	63	V
Wegbermen en sloten Begin 2022 is het beleid gewijzigd voor het onderhoud van sloten. De lasten voor de invoering van de nieuwe werkwijze zijn lager dan verwacht. Ook de verwerkingskosten voor groenrestproducten zijn fors lager wegens het droge groeiseizoen.	334	V
Overige afwijkingen, per saldo	-10	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	236	V
Zwembad De Molen Hey De baten vallen lager uit en dat heeft onder ander te maken met de zwemlessen die niet volledig zijn gevuld. Er zijn plaatsen vrijgehouden voor zwembad De Neul omdat deze gesloten was waardoor de inkomsten achter blijven. Daarnaast was er sprake van personeelstekort waardoor en minder zwemlessen hebben kunnen plaatsvinden en dus minder inkomsten.	- 84	N
Sportterreinen In verband met de coronapandemie is de huur voor de laatste 2 maanden van 2021 en januari 2022 kwijtgescholden. Voor de gederfde huurinkomsten welke door de verenigingen betaald worden, is TVS aangevraagd en ontvangen.	- 401	N
Overige afwijkingen, per saldo	- 103	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	709	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 1.175	N
Hogere onttrekking i.v.m. kapitaallasten	85	V
Lagere onttrekking i.v.m. lagere lasten exploitatie	- 386	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-1.476	N

Totaal gerealiseerd resultaat	- 767	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Erfgoedvisie	2017-2019	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	82	13	69	In 2021 is de Erfgoedvisie vastgesteld. Een van de belangrijkste actiepunten hierin is het actualiseren en harmoniseren van de gemeentelijke monumentenlijst en het opstellen van een kerkenvisie. Het actualiseren en harmoniseren van de gemeentelijke monumentenlijst is een omvangrijk meerjarenproject inmiddels is intern een projectleider aangesteld zodat dit project in 2023 gaat starten. Het opstellen van de kerkenvisie is gestart en loopt door in 2023.
Vervanging van probleembomen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	177	5	172	Enkele kleine problemen zijn opgelost en op 2 locaties zijn vervangingen voorbereid

Tijdelijke subsidieregeling kunst en cultuurfonds 2022	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	448	219	228	De tijdelijke subsidieregeling is in maart 2022 door burgemeester en wethouders vastgesteld. De regeling is bedoeld om de in Meierijstad gevestigde culturele organisaties en zelfstandige professionele makers in de kunst- en cultuursector na de Coronapandemie te ondersteunen en te stimuleren met hun activiteiten en werk door te gaan. De regeling is ook bedoeld voor de compensatie van Coronaschade. Dit met het doel te voorkomen dat culturele activiteiten of organisaties wegvallen. In 2022 zijn 19 aanvragen gehonoreerd.

Sportakkoord 2022	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	94	0	94	In het kader van het Sportakkoord 2022 worden de komende jaren diverse projecten uitgevoerd: Deze projecten worden in 2023 integraal voorbereid in de gemeentelijke organisatie en afgestemd met de Sportraad Meierijstad. ·Actieplan Vitale Verenigingen (zie bovenstaande) ·Actieplan Positief Sportklimaat (zie bovenstaande) ·Subsidieregeling Sportstimulering Kinderopvang ·Uniek Sporten (zie accommodaties) ·Motorische vaardigheden (koppeling met thema onderwijs Vitaliteitsakkoord) ·ASM Graphics (zie accommodaties)

Sportakkoord 2019	2019	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	98	1	98	In 2020 is gestart met de uitvoering met de uitvoering van de bestedingsdoelen 2019. Uitvoering geschiedt in meerdere jaren. Voor 2023 ligt de nadruk op de realisatie van beweegtuinen in de wijken Toepassen bewegend leren (ASM Graphics) Actieplan Vitale Verenigingen (Projectfase) - Taakie (In uitvoering) - Subsidietender (In uitvoering) - Financiële zaken (Gereed) - Ledenwerving- en behoud (In uitvoering) - Wet- en regelgeving (Gereed) Actieplan positief sportklimaat Volgende stap is steekproefsgewijze controle - High-5 stappenplan/verenigingsondersteuning 2021 - Clubkadercoaches 2021 - Thema-avond 2021 - Magazine Uniek Sporten (In uitvoering) - Cursus VCP 2021 - Werkbezoeken (In uitvoering)

Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7	2018-13	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	96	0	96	Percelen zijn verworven met subsidie vanuit het Groenontwikkelbedrijf. Uiterlijk maart 2024 dient er een inrichtingsschets beschikbaar te zijn. Momenteel wordt invulling van het gebied onderzocht in samenspraak met de provincie.
Vlagheide; vrijetijds- en circulaire economie	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	116	34	83	Het resterende budget wordt in 2023 aangewend voor projecten voor circulaire economie.
Frictiebudgetten subsidies	2019-2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	78	3	75	Budget wordt ingezet voor de kosten van het harmoniseren van overeenkomsten. Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. In 2021 t/m 2023 is de overdracht van de sportparken van Rhode. Geel Zwart en MHC Sint-Oedenrode bij akte geregeld. Na de vaststelling van het masterplan buitensport (april 2023) worden alle nog vast te leggen zakelijke rechten notarieel afgewerkt en huurovereenkomsten voor alle sportparken opgesteld.
Implementatiekosten sportbedrijf	2019-1	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	50	0	50	Rapportage over installatie Sportbedrijf wordt verwacht tweede helft 2023. Implementatie is afhankelijk van het besluit in het tweede kwartaal 2023.

Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	MvM	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	62	1	61	Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. Elk jaar worden een of meer in de Sportnota opgenomen acties uitgevoerd.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							164	120	44	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
5. Sport, cultuur en recreatie											
Aankoop grond voor recreatie natuurontwikkeling		Voorbereiding	500	11		489	0	0		0	budget is beschikbaar voor aankopen voor recreatieve natuurontwikkeling
Aanleg kunstgrasveld Boskant voorbereiding	2022	Afronding	797	0	693	104	96	0	78	17	Opgeleverd 3e kwartaal 2022. Na afrekening resteert een tekort van € 61.000 als gevolg van extreme prijsstijgingen in 2022.
Doorsteek van Bolckpad met onderdoorgang A50	2019	Afronding	660	247	436	-23	251	-147	138	-34	De werkzaamheden zijn in 2022 afgerond. Momenteel wordt de laatste subsidieregeling afgewikkeld.
Herinrichting sportpark Starlights	2022	Uitvoering	2.118	0	70	2.047	368	0	6	361	Voorbereiding project is afgerond. Project is binnen budget aanbesteed.
Renovatie groen in integrale projecten 2021	2020	Uitvoering	1.079	761		318	0	0		0	Het betreft een aantal locaties die allen onderdeel zijn van een groter project. De bijdrage voor het project Centrum-West moet nog plaatsvinden.
Sporttechnische laag Sportpark De Neul	2019	Uitvoering	960	956		4	0	-26		-26	Uitvoering peilgestuurde drainage werkzaamheden in 2023.

Vervanging zwembaden De Neul/De Beemd	2020	Uitvoering	21.634	12.775	8.413	446	0	-1.760	1.532	-3.292	Het nieuwe zwembad De Neul is sinds 1 april 2022 in gebruik. Zwembad De Beemd wordt opgeleverd op 24 maart 2023 en in gebruik genomen op 1 mei 2023. Het project wordt binnen budget opgeleverd.

VERBONDEN PARTIJEN

- Accommodatiebeheer Schijndel B.V.
- Stichting museum Henkenshage
- Smederijmuseum in Sint-Oedenrode

6 SOCIAAL DOMEIN

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De inwoners van Meierijstad geven zelf vorm aan hun leven en aan hun omgeving. Wij stimuleren en ondersteunen dit. Samen met de inwoners versterken we de leefbaarheid in wijken en dorpen. We voorkomen sociale uitsluiting en eenzaamheid. Aan inwoners die dat nodig hebben, wordt passende ondersteuning aangeboden. We zorgen voor maatwerk en voor kwaliteit. De ondersteuning is effectief en efficiënt.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Banen, per 1.000 inwoners (15-64 jaar).	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research	2020	963,6	768,2	2021	972,9	774,2
Jongeren met een delict voor de rechter (12-21 jaar)	CBS Jeugd	2019	1%	1%	2020	1%	1%
Kinderen in uitkeringsgezin (tot 18 jaar)	CBS Jeugd	2020	4%	6%	2021	4%	5%
Werkloze jongeren (16-22 jaar)	CBS Jeugd	2020	1%	2%	2021	1%	2%
Netto arbeidsparticipatie (werkzame beroepsbevolking t.o.v (potentiële) beroepsbevolking)	CBS Arbeidsdeelname	2020	71,8%	68,2%	2021	74,1%	70,6%
Personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners) *	CBS Participatiewet	2020	375,95	436,8	2021	197,5	387,6
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS Participatiewet	2019	160,3	200,2	2020	177,6	199,7
Jongeren met jeugdhulp (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2021	9,6%	10,7%	2022	10,3	10,9
Jongeren met jeugdbescherming (tot 18 jaar).	CBS Jeugd	2021	0,9%	1,2%	2022	0,8%	1,2%
Jongeren met jeugdreclassering (12 tot 23 jaar)	CBS Jeugd	2021	0,2%	niet bekend	2022	0,2%	niet bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (specialistische ondersteuning)	CBS Monitor Sociaal domein WMO	2021	540	723	2022	510	651

*Verschil in de cijfers tussen 2020 en 2021 zijn de TOZO-mutaties welke in 2021 zijn geëindigd.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

6.1 De gemeente wil kwaliteit van dienstverlening in het sociaal domein.	
6.1.1 Inloopvoorzieningen en daginvulling	

We willen stimuleren dat er lokale inloopvoorzieningen zijn waar inwoners voor verschillende (dag)activiteiten terecht kunnen en waar uiteenlopende vormen van ondersteuning aanwezig zijn. Op basis van onderzoek willen we dergelijke voorzieningen faciliteren en/of ondersteunen. We willen bereiken dat inwoners in hun eigen omgeving kunnen deelnemen aan activiteiten en mee kunnen doen in de samenleving.

Toelichting

In 2022 zijn we gestart met het ontwikkelen van een visie richting de toekomst die o.a. ingaat op deze voorzieningen en hoe de ondersteuning en/of het faciliteren hiervan wordt vormgegeven. Hiervoor is een projectplan geschreven en begin 2023 starten we met de uitvoering hiervan. We kijken hierbij ook naar de relatie met het maatschappelijk vastgoed. In 2022 hebben we ondersteuning geboden aan het initiatief Thuis in Rooi dat inmiddels (vooralsnog tijdelijk) een nieuwe plek heeft gevonden.

6.1.2 Stimuleren gezonde leefstijl

In 2022 blijven we inzetten op het stimuleren van een gezonde leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen. We gaan over tot uitvoering van het vitaliteitsakkoord. Dat betekent veel aandacht voor alcohol, roken en overgewicht, de drie thema's die vallen onder dit akkoord. Ook gaat de focus naar gezondheid te integreren binnen het Sociaal Domein. De verbinding tussen gezondheid en fysieke leefomgeving blijft onverminderd van kracht. In ons uitvoeringsplan 2022 gaan we vanuit het begrip positieve gezondheid nadrukkelijk de koppeling maken met het sociaal domein en de fysieke leefomgeving. Ook preventie drugsgebruik blijft speerpunt van beleid.

Toelichting

Vanaf Q2 2022 hebben we vele activiteiten en interventies die zijn gericht op gezonde leefstijl, weer opgepakt en uitgevoerd, omdat de coronamaatregelen werden versoepeld. Vanuit het Vitaliteitsakkoord hebben we gewerkt aan een gezonde sportvereniging, vitale buurten, vitale werkvloer en leren bewegen & bewegend leren op het onderwijs/ kinderopvang.
Bijna alle interventies uit het uitvoeringsplan gezondheid zijn uitgevoerd. De verbindingen met andere afdelingen (cultuur, horeca, duurzaamheid, fysiek, sport, sociaal domein, milieu. Omgevingswet) hebben we aangehaald. Verder hebben we een actieve bijdrage geleverd aan het regioproject SKIP (normverschuiving drugsgebruik) waar Meierijstad de voorzittersrol heeft.

6.1.3 Intensivering samenwerking

We organiseren, stimuleren en faciliteren samenwerking in Meierijstad. Dit doen we onder andere door netwerkbijeenkomsten te organiseren die passen bij de door Corona veranderde samenleving. We organiseren en faciliteren ook verbinding en samenwerking bijvoorbeeld rondom het thema wonen, welzijn en zorg. De veranderende omstandigheden door Corona nemen we mee in de samenwerking met onze partners en zoeken naar passende mogelijkheden. Gezamenlijk zorgen we voor passende ondersteuning voor onze inwoners. Daarnaast zetten we met de projecten PIM en Leefgoed in op een verregaande samenwerking.

Toelichting

Met betrekking tot het thema wonen, welzijn en zorg is er een pact gesloten met een diversiteit aan organisaties waarbij er frequent platformbijeenkomsten worden georganiseerd op gemeenteniveau. In crisistijd, eerst met corona en later Oekraïne, werken we intensief samen met onze partners en zoeken naar de juiste en passende vormen van ondersteuning van onze inwoners. We voeren ook het overleg met onze partners of en hoe deze ondersteuning n.a.v. de genoemde crisissen in de toekomst vorm moet krijgen.

6.1.4 Leefgoed

De voorbereiding en ontwikkeling van LeefGoed Veghel wordt in 2022 volop doorgezet. We werken het Ontmoetingscentrum, LeefGoedcentrum, Flexconcept en Gezondheidscentrum verder uit. We werken aan het versterken van de samenwerking door gezamenlijk een aantal projecten te ontwikkelen op het terrein van wonen, werken en welzijn. We organiseren zorg en ondersteuning dicht bij onze inwoners en zetten in op preventie en innovatie om de zorg betaalbaar te houden. Inwoners worden bij deze ontwikkelingen actief betrokken.
Wij kijken ook in Schijndel en Sint-Oedenrode naar mogelijkheden om het gedachtegoed van LeefGoed een plek te geven in de lokale gemeenschap samen met lokale organisaties.

Toelichting

De ruimtelijke ontwikkeling van LeefGoed bevindt zich eind 2022 in een afrondende fase. De inspanningen zijn er op gericht een gezamenlijke werkomgeving (Flexconcept) te bieden aan de LeefGoed partners. Het ontwikkelen van een LeefGoedcentrum waar activiteiten, dagbesteding en trainingen plaatsvinden en een Ontmoetingscentrum voor de bewoners van het Kloosterkwartier / centrum. Omdat de definitieve realisatie nog even op zich laat wachten is in 2022 een tijdelijk LeefGoedcentrum geopend bij één van de partners en zijn verschillende werkgroepen actief die de samenwerking vormgeven. Hierbij worden ook inwoners betrokken. De werkgroepen richten zich op de thema;s wonen & welzijn, ontmoeten & (be)leven, zorg & ondersteuning en leren & werken. Ook zijn er activiteiten voor omwonenden.

6.1.5 Integratie vergunninghouders

In 2022 komen de werkzaamheden op het gebied van de Wet Inburgering terug naar de gemeente. De gemeente krijgt meer regie en meer ruimte om inburgering integraal en op maat aan te bieden. Wij kiezen voor een parallelle en integrale aanpak waarbij zowel huisvesting, taal & inburgering, maatschappelijke participatie, onderwijs, werk, inkomen en ondernemerschap en welzijn en gezondheid centraal staan.

Toelichting

Vanaf 1 januari 2022 zijn we als gemeente verantwoordelijk voor de Wet Inburgering. Eind 2021 is het beleidsplan Inburgering vastgesteld. De komende periode geven we uitvoering aan het vastgestelde beleid.

6.2 In Meierijstad is zorg, begeleiding en ondersteuning van hoge kwaliteit. Dit alles is naar tevredenheid van de inwoners die hiervan afhankelijk zijn. Mantelzorg en vrijwilligerswerk wordt gewaardeerd, gestimuleerd en ondersteund.

6.2.1 Stichting Toegankelijk Meierijstad bij Lokale inclusie agenda

We betrekken Stichting Toegankelijk Meierijstad (STM) bij de programmalijn inclusie.
In 2022 wordt STM betrokken bij de gemeenteraadsverkiezingen om stemlocaties te schouwen op toegankelijkheid en te adviseren over suggesties om het stemmen voor mensen met een beperking te vergemakkelijken.

Toelichting

Stichting Toegankelijk Meierijstad is in 2022 betrokken bij het toegankelijk maken van onze gemeentelijke gebouwen, stemlocaties en de voorbereiding op 3 openbare mindervalide toiletten. Verder heeft Stichting Toegankelijk Meierijstad in oktober 2022 een bijdrage geleverd aan onze bewustwordingscampagne in de gemeente, door op de drie weekmarkten een ervaringsparcours voor inwoners uit te zetten.

6.2.2 Sociale Werkvoorziening

De ontschotte samenwerking tussen IBN, WSD en gemeente Meierijstad wordt in 2022 verder doorontwikkeld binnen het project PIM.

Toelichting

De gemeente Meierijstad heeft met de samenwerking van IBN en WSD als 'Participatiebedrijf' - een krachtige en duidelijke constructie die als een paraplu boven de twee gemeenschappelijk regelingen wordt ingericht onder één gemeenschappelijke naam PIM (Participeren in Meierijstad). Middels PIM realiseren we een gelijke dienstverlening voor alle inwoners van Meierijstad en zetten we de middelen zo effectief en efficiënt mogelijk in door één samenwerkende organisatie. PIM Werkt is een mobiliteitscentrum wat we inzetten om inwoners te ondersteunen bij hun zoektocht naar (ander) werk of een leven lang ontwikkelen. Daarnaast ondersteunen wij ondernemers bij hun zoektocht naar werknemers, invulling van social return en andere arbeidsmarktvraagstukken. In 2022 hebben we ook onze andere PIM labels nieuw vormgegeven, onze digitale dienstverlening verder ontwikkeld en zijn we steeds meer datagedreven gaan werken om zo onze inzet te kunnen versterken.

6.2.3 Bewustwording inclusie

Een van de meest cruciale onderwerpen bij het thema inclusie is bewustwording. Dit is van belang om de beweging op inclusie op gang te brengen. We benaderen het thema daarbij in de volle breedte: van lichamelijke of fysieke beperking om mee te kunnen doen tot aan discriminatie. De focus van onze activiteiten ligt zowel extern als intern. Zo gaan we werken aan het versterken van onze anti-discriminatievoorziening, werken we aan een leerlijn inclusie, organiseren we Webinars en zetten we gerichte activiteiten op tijdens themaweken zoals de week van de toegankelijkheid.

Toelichting

In 2022 is de waarderingsprijs Meedoen in Meierijstad meerdere keren uitgereikt. In het najaar 2022 hebben we een week met diverse interne en externe bewustwordingsactiviteiten en trainingen rondom inclusie en diversiteit georganiseerd. Verder hebben we door het jaar heen diverse bewustwordingsactiviteiten georganiseerd in de vorm van een leerlijn, webinars en cursussen.

6.2.4 Lokale inclusie agenda

Samen met de projectgroep inclusie (met onder andere afvaardiging van Stichting Toegankelijk Meierijstad en Adviesraad Sociaal Domein) werken we in de 2e helft van 2021 aan een update van de Lokale Inclusie agenda. In 2022 zal de uitvoering hiervan starten.

Toelichting

Begin 2022 hebben wij de nieuwe lokale inclusie agenda 2022-2023 vastgesteld. Er zijn vijf speerpunten benoemd: fysieke toegankelijkheid (van openbare gebouwen, openbare toiletten en stemlocaties) ; naar een diverse en inclusieve gemeentelijke organisatie ; tegengaan van racisme en discriminatie ; uniek sporten & positief sportklimaat en tot slot digitale toegankelijkheid.

6.2.5 Vrijwilligersbeleid

In 2021 is het uitvoeringsplan vrijwilligersbeleid vastgesteld door het college. In de 2e helft van 2021 zijn we begonnen met het uitvoeren van de daarin genoemde activiteiten. In 2022 zetten we dat voort, waaronder: vergroten zichtbaarheid van vrijwilligers en meer bekendheid en overzichtelijkheid van het ondersteuningsaanbod voor vrijwilligers.

Toelichting

De ingeslagen weg in 2021 hebben we voortgezet. Dat betekent veel aandacht voor het waarderen, faciliteren en stimuleren van vrijwilligers en bestuurders van vrijwilligersorganisaties. De vrijwilligersdag (het filmfestival) heeft eind 2022 plaatsgevonden. Uit een peiling onder alle vrijwilligersorganisaties die subsidie ontvangen, blijkt dat al 80% maatregelen heeft genomen op het gebied van voorkomen van grensoverschrijdend gedrag.

6.2.6 Zorg (WVGGZ)

De gemeentelijke taken en verantwoordelijkheden vanuit de Wvggz zijn sinds de inwerkingtreding van de wet in 2020 belegd bij twee partijen. Medio 2021 zijn de afspraken en werkwijzen positief geëvalueerd. In het najaar van 2021 worden, vanuit een regionaal inkooptraject, afspraken gemaakt voor 2022 en 2023.

Toelichting

Voor 2022 en 2023 hebben we uitvoering van de WvGGZ/WzD ingekocht bij CvTB en Farent. Dit loopt volgens plan.	

6.3 Voor de jeugd zijn in Meierijstad voldoende ontwikkelingsmogelijkheden voor de groei naar volwassenheid door onder andere onderwijs, welzijn en vrije tijdsbesteding	
6.3.1 Preventief jeugdbeleid We geven uitvoering aan de actielijnen behorende bij het preventief jeugdbeleid dat in 2018 ontwikkeld is. Deze omvatten onder meer activiteiten op het gebied van voorlichting en advies, vroegsignalering van problemen en kortdurende ondersteuning van jeugdigen met enkelvoudige problematiek. Thema's zijn onder andere sport, spelen, mentale en lichamelijke gezondheid, onderwijs, werk en opvoeding. De activiteiten hebben, waar mogelijk, een lokaal karakter. Toelichting In 2022 is er incidentele subsidie voor het jaar 2022 beschikbaar gesteld voor de continuering van de inzet van drie assistent jongerenwerkers en incidentele subsidie beschikbaar gesteld ten behoeve van de aansluiting jongerenwerk bij het onderwijs. Onder de vlag van het Centrum Jeugd en Gezin zijn we in 2022 gestart met de 3-jarige pilot SteunOuder. Tevens zijn wij in Meierijstad gestart met Kenniscentrum Kind en Echtscheiding, Kansrijke Start en Nu Niet Zwanger.	

WAT HEEFT HET GEKOST?

6. Sociaal domein (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-91.198	-88.420	-102.438	-101.653	785
Baten	19.944	16.936	20.121	23.673	3.553
Saldo van baten en lasten	**-71.254**	**-71.485**	**-82.317**	**-77.979**	**4.338**
Toevoegingen aan de reserves	0	0	0	-83	-83
Onttrekkingen aan de reserves	986	2.060	5.571	1.456	-4.115
Mutaties in de reserves	**986**	**2.060**	**5.571**	**1.373**	**-4.198**
Resultaat	-70.268	-69.425	-76.746	-76.606	140

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	423	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken.	49	V

De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	- 622	N
Jeugd- en jongerenwerk In 2022 hebben we vanuit het Rijk extra middelen ontvangen voor Kansrijke Start. Deze middelen worden conform planvorming in 2023 ingezet. Er zijn in 2022 vanuit preventief jeugdbeleid diverse activiteiten en projecten gestart. Deze zijn mede vanuit het nationaal programma onderwijs (geraamd als een afzonderlijk budget) gefinancierd. Daardoor hebben we nu binnen het jeugd- en jongerenwerk incidenteel budget over.	56	V
Wijk- en gemeenschapshuizen algemeen De subsidies voor wijkvereniging 't Ven (Den Hintel) en den Blok zijn in 2022 niet uitgekeerd. Wijkvereniging 't Ven exploiteert Den Hintel niet meer en de Oranjewijk Veghel heeft niet het volledige gebouw kunnen gebruiken. Hiernaast is nog een deel over van het restant van de corona compensatieregeling 2021.	67	V
Inburgering In de afgelopen jaren hebben we vanuit het rijk incidentele middelen ontvangen voor de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe wet Inburgering. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Dit saldo van € 487.000 maakt daar onderdeel van uit.	487	V
Cliëntondersteuning We hebben middelen ontvangen van het Ministerie van VWS voor het koploperschap onafhankelijke cliëntondersteuning. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Het saldo van baten en lasten is overgeheveld naar 2023.	129	V
Eerstelijnsloket jeugd Gedurende 2022 is het aantal praktijkondersteuners jeugd GGZ bij huisartsen uitgebreid om het aantal verwijzingen naar GGZ terug te dringen. Overschot is eenmalig omdat inzet pas verspreid over het jaar is gestart.	87	V
Zorg en veiligheid sociaal domein In verhouding heeft Meierijstad in de regio minder trajecten voor CVTB afgenomen en er zijn ook minder maatwerktrajecten geweest, onder andere door normalisering Roma-project. Hiernaast hebben we extra middelen ontvangen voor dak- en thuislozen en hebben we minder opleidingskosten gemaakt omdat deskundigheidsbevordering van toegang door de hoge werkdruk op een laag pitje heeft gestaan.	164	V
Participatiewet algemeen Een aantal bedragen zijn bij de september en december circulaire niet meer aangepast. Door de hogere uitgaven van de loonkostensubsidie wordt dit voor een deel tenietgedaan en blijft er een overschot van € 166.159.	166	V
Participatiewet levensonderhoud 22 t/m 64 jaar Het aantal uitkeringen is in 2022 gedaald van gemiddeld 798 in 2021 naar gemiddeld 760 in 2022, dat is ongeveer 5 uitkeringen meer dan waar	190	V

rekening mee was gehouden. De herberekening van de loonheffing geeft een voordeel van € 116.768 zodat er een totaal voordeel is van € 190.440.		
Participatiewet Leenbijstand en overige bijdragen De tijdelijke regeling voor de vereenvoudigde aanvraag voor Bbz is na april 2022 gestopt hiervoor was meer begroot dan is uitgegeven waardoor er een voordeel is ontstaan van € 77.000,00 .	77	V
BBZ kapitaalverstrekkingen In de begroting is voor Bbz kapitaalverstrekkingen en de voorziening hiervoor een bedrag opgenomen van € 243.325 waar geen aanvragen voor zijn geweest.	243	V
Bijzondere bijstand In de begroting is de septembercirculaire 2022 niet verwerkt hierdoor is een bedrag voor Energietoeslag en een bedrag voor Maatschappelijke begeleiding niet opgenomen. In totaal is dit een bedrag van € 1.931.558. Voor Energietoeslag is een bedrag van ruim € 450.000 meer uitbetaald dan is ontvangen.	- 2.476	N
Wet Sociale Werkvoorziening Het nadeel is ontstaan doordat de septembercirculaire niet in de begroting is verwerkt, dit betreft een verhoging van het budget van € 81.173. Verloopt budgettair neutraal door hogere inkomsten bij algemene dekkingsmiddelen.	- 81	N
Participatiewet Trajecten en WIW dienstverbanden In 2022 is er ingezet op participatietrajecten voor mensen die een uitkering ontvangen. Deze inzet heeft echter geleid tot een tekort op het gebied van re-integratie. Tegelijkertijd is er een overschot ontstaan van ruim € 550.000 op het budget voor buig..	- 421	N
Woonvoorzieningen (WMO) De toegenomen bouw- en materiaalkosten en de toekenning van enkele dure woonvoorzieningen hebben geleid tot overschrijding van het budget.	- 125	N
Vervoersvoorzieningen (WMO) In 2022 zijn er meer zitortheses toegekend dan eerder werd verwacht. Daarnaast hebben het toekennen van rolstoelen, scootmobiels en drie- of vierwielfietsen in pgb en een paar dure autoaanpassingen geleid tot overschrijding van het budget.	- 95	N
WMO hulp bij het huishouden in natura De aantallen voor huishoudelijke verzorging blijven stijgen als gevolg van de vergrijzing, het landelijke beleid dat mensen langer zelfstandig thuis moeten blijven wonen en als gevolg van het abonnementstarief.	- 174	N
WMO-begeleiding, dagbesteding + kortdurend verblijf 2022 is het eerste jaar dat gewerkt wordt met een bekostiging op basis van prijs x hoeveelheid in plaats van een lump sum-systematiek. Deze zuivere bekostigingsvorm op basis van verbruik heeft voor dit jaar geresulteerd in een voordeel. Bezien moet worden of dit voordeel structureel is. We merken dat het nieuwe inkoopmodel wel meer tijd kost omdat we nu zelf meer regie voeren. In 2023 zal dit mogelijk leiden tot een versterking van onze uitvoering. Ook op het gebied van datagestuurd werken zal nog een verbetering plaats moeten vinden.	1.191	V
PGB WMO Begeleiding De afgelopen jaren is een daling te zien in het aantal toegekende pgb's. Daarnaast is in 2022 de toetsing van pgb vaardigheid aangescherpt conform de handleiding pgb vaardigheid van het ministerie. Dit heeft geleid tot een kwaliteitsverbetering. Het gemiddeld toegekende pgb bedrag was in 2022 iets lager dan in 2021.	659	V

PGB Hulp bij het huishouden Er is een kleine afname van het aantal pgb cliënten. In 2022 is de toetsing van pgb vaardigheid aangescherpt conform de handleiding pgb vaardigheid van het ministerie.	70	V
Schuldhulpverlening Door de diverse steunmaatregelen, en uitgestelde betalingsverplichtingen is het beroep op schuldhulpverlening minder geweest dan verwacht. Er is meer aandacht voor preventie van schulden (o.a. project Geld en Zo) en de samenwerking met ketenpartners is verbeterd. Hierdoor hoefden minder schuldregelingstrajecten te worden ingekocht bij de GKB 's Hertogenbosch.	136	V
Collectief vervoer WMO Gedurende de coronaperiode is het gebruik van de regiotaxi afgenomen. Gezien de onzekere situatie is telkens uitgegaan van het vervoersvolume in 2019. In 2022 is net als in 2021 en 2020 minder gereisd dan in 2019. Hierdoor zijn er minder lasten en ook minder baten als eigen bijdrage.	221	V
PGB jeugd Door koppeling PGB-tarieven aan Zorg in Natura-tarieven en enkele nieuwe hoge PGB's als gevolg van wijziging woonplaatsbeginsel zijn de lasten hoger dan geraamd.	- 111	N
Individuele voorzieningen natura jeugd Meierijstad kent vanaf 2022 een systematiek waarbij jeugdhulpaanbieders lokaal op basis van P*Q declareren. Dit geldt ook voor de jeugdbeschermingsketen. Deze keten ontvangt, via het regionale inkoopkader, daarnaast ook nog een instandhoudingsvergoeding. We zien in 2022 veel hogere lasten dan geraamd. Als gevolg van corona hebben meer jongeren gebruik gemaakt van jeugdhulp, terwijl daarnaast de kosten/prijzen van de aanbieders stijgen. De hiervoor toegepaste indexering van de budgetten in de begroting blijkt nu niet volledig toereikend te zijn. Daarnaast wordt het verschil ook veroorzaakt door het RBO-besluit van 10 november 2022 tot aanvullende extra indexatie van de tarieven jeugdhulp over het tweede half jaar van 2022. Per saldo is de totale overschrijding van de uitgaven voor 2022 beperkt gebleven tot een bedrag van € 141.000 nadelig. De gemeente is voor de stijgende kosten, inclusief de stijgende lasten in verband met de wijziging van het woonplaatsbeginsel, structureel gecompenseerd. Deze compensatie is als stelpost op dit budget opgenomen. Deze post is weliswaar niet toereikend, maar dekt nu wel een deel van de hogere lasten af. Verder is er sprake van incidentele meevallers uit de regionale afrekeningen van het RIOZ over de jaren 2021 en 2022. De verdeling tussen het lokale deel en regionale deel valt anders uit dan vooraf ingeschat op basis van de regionale cijfers.	- 141	N
Opvang en beschermd wonen WMO De lasten voor beschermd wonen worden vergoed door de centrumgemeente. Deze vergoeding wordt bij de baten verantwoord. In dit eerste jaar dat we zelf de facturen voor Beschermd wonen betalen, hadden we de lasten hoger ingeschat. Vandaar dat we hier een budget overhouden. Bij de baten zien we dat er ook minder vergoeding is ontvangen. Het saldo is € 83.020. Sinds 2022 hebben we een lokaal uitvoeringsbudget. Op basis van het regionale en lokale uitvoeringsprogramma zetten we in op de noodzakelijke randvoorwaarden. Dit lokale budget is niet volledig besteed. Een aantal plannen is nog in voorbereiding of ontwikkeling. Het restant ad	471	V

€ 83.020 wordt gestort in de bestemmingsreserve beschermd wonen en maatschappelijke opvang.		
Overige afwijkingen, per saldo	145	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	4.281	V
Inburgering In de afgelopen jaren hebben we vanuit het rijk incidentele middelen ontvangen voor de voorbereiding en uitvoering van de nieuwe wet Inburgering. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Dit saldo van € 117.000 maakt daar onderdeel van uit en we zullen dit via saldobestemming overhevelen naar 2023.	117	V
Cliëntondersteuning We hebben middelen ontvangen van het Ministerie van VWS voor het koploperschap onafhankelijke cliëntondersteuning. Besteding hiervan vindt plaats over meerdere jaren. Het saldo van baten en lasten is overgeheveld naar 2023.	- 129	N
Participatiewet algemeen Het nadeel is ontstaan doordat de berichtgeving van het definitieve budget BUIG van 30 september 2022 niet in de begroting is verwerkt, dit betreft een verlaging van het budget van € 67.258.	- 70	N
Participatiewet Leenbijstand en Overige bijdragen Er is in 2022 begroot dat het saldo debiteuren door aflossingen en ontvangsten zou afnemen maar het tegenovergestelde gebeurde door het verstrekken van leningen Bbz. Voor de voorzieningen voor debiteuren werd verwacht dat hiervoor minder nodig zou zijn maar door het verstrekken van de leningen werd hiervoor ook een hoger bedrag opgevoerd.	- 114	N
Bbz kapitaalverstrekkingen Doordat er geen Bbz kapitaalverstrekkingen in 2022 zijn geweest zijn er ook geen debiteuren opgeboekt en zijn er ook geen ontvangsten van het Rijk met betrekking tot de voorfinanciering.	- 157	N
Eigen bijdrage WMO in 2022 missen we één maand aan afdrachten van het SVB. Sinds maart 2022 int het CAK de eigen bijdrage één maand later. Een andere reden voor de lagere opbrengst is dat meer Wmo-klanten onder de minimaregeling voor de eigen bijdrage Wmo vallen.	- 54	N
Opvang en beschermd wonen WMO De lasten voor beschermd wonen worden vergoed door de centrumgemeente. Deze vergoeding wordt hier verantwoord. In dit eerste jaar dat we zelf de facturen voor Beschermd wonen betalen, hadden we de lasten hoger ingeschat en dus ook de vergoeding.	- 388	N
Overige afwijkingen per saldo	67	V
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	**4.338**	**V**
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking aan reserves i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 3.715	N
Lagere onttrekking i.v.m. budgetten exploitatie	-400	N
Toevoegingen reserves		

Storting saldo beschermd wonen in bestemmingsreserve	- 83	N
Totaal mutaties reserves	-4.198	N
Totaal gerealiseerd resultaat	140	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Transformatiebudget Jeugdzorg	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	621	210	411	Betreft middelen voor regionaal meerjarige projecten transformatie ten behoeve van verandering jeugdzorglandschap. Projecten zijn deels uitgevoerd in 2022 en lopen door in 2023.
Inclusieve samenleving	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	263	82	181	De budgetten voor inhuur, communicatie en bewustwording hebben we ingezet in 2022. De onderdelen voor trainingen, aanvragen stimuleringsfonds en projecten zijn door corona nog niet of nog onvolledig uitgegeven. Verenigingen en organisaties hadden door corona in 2022 andere prioriteiten. Met inclusie als coalitieprioriteit 2023 hebben we dit budget komend jaar nodig om projecten hierop uit te voeren.

Mobiliteitscentrum Meierijstad	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	751	77	674	Het Mobiliteitscentrum PIM Werkt is in april 2021 opgestart. Officiële opening september 2021. In 2022 is PIM Werkt verder doorontwikkeld. Oa met digitale dienstverlening en de ondersteuning aan Oekrainers. De middelen zijn afkomstig uit de bestemmingsreserve sociaal domein. De middelen worden ingezet om het mobiliteitsvcentrum door te ontwikkelen en conjucturele gevolgen op te kunnen vangen. Deze middelen worden over een langere periode aangewend om dit doel te bereiken.
Inloopvoorzieningen en daginvulling	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	70	12	58	In 2022 hebben we een start gemaakt met de notitie inloopvoorzieningen. Hiernaast hebben we een projectplan geschreven dat rekening houdt met het coalitieakkoord waarin staat om in elke wijk een inloopvoorziening te realiseren.

PIM / Participatie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	1.000	59	941	PIM is een meerjarig project. Omdat we nog over voldoende middelen beschikken zijn vooralsnog geen extra middelen gevraagd in de kadernota. Middelen komen uit bestemmingsreserve sociaal domein. PIM zal de komende jaren verder worden doorontwikkeld. PIM geeft invulling aan de ambitie in het collegeprogramma om in 2025 iedereen een baan te bieden of een zinvolle dagbesteding. Deze middelen worden over een langere periode aangewend om dit doel te bereiken.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							164	68	96	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
6. Sociaal domein											
Nieuwbouw Scouting Rooi	2021	Voorbereiding	832	71	121	639	0	0	0	0	Tijdens de ontwerpfase voor de nieuwbouw voor de scouting in Sint-Oedenrode is gebleken dat het uitvoeringskrediet ontoereikend was, ook na een optimalisatie van het gekozen ontwerp. Daarom worden er nu, in samenspraak met de scouting, alternatieve scenario's voor hun huisvesting afgewogen. Dit kan mogelijk leiden tot een andere keuze voor huisvesting en een benodigd krediet.

VERBONDEN PARTIJEN

- Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)
- Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant
- Kleinschalig collectief vervoer
- Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant
- Centrumregeling ter uitvoering Wmo
- Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Gezondheid is een speerpunt van Meierijstad. Gezond gedrag wordt gestimuleerd ondersteund door preventieprojecten. Meierijstad is actief en loopt voorop op het gebied van duurzaamheid. We scheiden ons afval nog beter, belonen dit en zetten stappen op het gebied van de circulaire economie. We gaan beter meten, beter monitoren en scherper handhaven op de provinciale (Omgevingsdienst Brabant Noordoost) en landelijke normen. De gemeente zet jaarlijks zichtbare stappen richting energieneutraal. Op weg daar naar toe willen we energiebesparing en productie van duurzame energie versterken.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierijstad	Ref.	Jaar	Meierijstad	Ref.
Omvang huishoudelijk restafval, kg per bewoner per jaar	CBS statistiek Huishoudelijk afval	2020	77	geen data bekend	2021	72	158
Hernieuwbare energie, als % van totale energieverbruik gemeente.	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat	2019	5,9%	geen data bekend	2020	13,2%	geen data bekend

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

7.1 We stimuleren gezond gedrag en zorgen voor een gezonde leer- en leefomgeving. We zetten in op preventie van onder andere alcohol- en drugsgebruik.

7.1.1 Stimuleren gezonde leefstijl

In 2022 blijven we inzetten op het stimuleren van een gezonde leefstijl en het verkleinen van gezondheidsverschillen. We gaan over tot uitvoering van het vitaliteitsakkoord. Dat betekent veel aandacht voor alcohol, roken en overgewicht, de drie thema's die vallen onder dit akkoord. Ook gaat de focus naar gezondheid te integreren binnen het Sociaal Domein. De verbinding tussen gezondheid en fysieke leefomgeving blijft onverminderd van kracht. In ons uitvoeringsplan 2022 gaan we vanuit het begrip positieve gezondheid nadrukkelijk de koppeling maken met het sociaal domein en de fysieke leefomgeving.

Toelichting

Vanaf Q2 2022 hebben we vele activiteiten en interventies die zijn gericht op gezonde leefstijl, weer opgepakt en uitgevoerd, omdat de coronamaatregelen werden versoepeld. Vanuit het Vitaliteitsakkoord hebben we gewerkt aan een gezonde sportvereniging, vitale buurten, vitale werkvloer en leren bewegen & bewegend leren op het onderwijs/ kinderopvang.
Bijna alle interventies uit het uitvoeringsplan gezondheid zijn uitgevoerd. De verbindingen met andere afdelingen (cultuur, horeca, duurzaamheid, fysiek, sport, sociaal domein, milieu. Omgevingswet) zijn aangehaald. Verder hebben we een actieve bijdrage geleverd aan het regioproject SKIP (normverschuiving drugsgebruik) waar Meierijstad de voorzittersrol heeft.

7.1.2 Gezondheidsbeleid

Het huidige gezondheidsbeleid loopt van 2018-2021 en vraagt om een doorontwikkeling. In 2022 gaan we, mede op basis van analyses van de GGD-monitoren, het nieuwe gezondheidsbeleid vormgeven. De input van professionals en inwoners blijft daarin essentieel.

Toelichting

Met de input van het nieuwe coalitieakkoord en collegewerkprogramma hebben we in 2022 voorbereidend werk verricht om in 2023 een herijkte nota door de raad te kunnen laten vaststellen.

7.2 Wateroverlast en verdroging gaan we tegen door waterberging en ontkoppeling van riolering.

7.2.1 Afkoppelen regenwater op particulier terrein

Via Operatie Steenbreek stimuleren we onze inwoners actief om duurzaam om te gaan met hemelwater. We organiseren verschillende acties en communiceren over de positieve effecten van meer groen en ontstening van tuinen, en waarom je het regenwater gewoon in je tuin zou moeten laten infiltreren. Via beide waterschappen gaan we een regionale klimaat subsidie regeling opstellen.

Toelichting

Via Operatie Steenbreek hebben we in 2022 de actie 'Tegel eruit, bloembollen er in' georganiseerd. Daarnaast is eenn bijdrage beschikbaar gesteld van de waterschappen en de As50+-gemeenten om te vergroenen en/of waterberging te realiseren en zijn twee parttime afkoppelcoaches gestart.
Bij de projecten Klimaatrobuuste Vijverwijk en klimaatrobuuste Zeeheldenbuurt is een afkoppelcoach aangesteld die op verzoek langskomt voor een adviesgesprek om te kijken wat de mogelijkheden zijn voor het afkoppelen en het klimaatvriendelijk inrichten van de tuin.

7.2.2 Bewustwording watergebruik

In het kader van Operatie Steenbreek organiseren we de bewustwording op het gebied van watergebruik. Dit verdient extra aandacht en is opgenomen in het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan.

Toelichting

In 2022 is hierover alleen gecommuniceerd in het kader van de stimuleringsregeling. In 2023 wordt hier actiever over gecommuniceerd.

7.2.3 Projecten "Ruimte voor de Aa" en "Dommelvallei"

Samen met de waterschappen Aa en Maas en De Dommel werken we aan verschillende projecten binnen de noemers 'Ruimte voor de Aa' en 'Dommelvallei'. We geven samen met Waterschap Aa en Maas uitvoering aan de verkennende visie 'De kracht van het Aa-dal'. Dit doen we door verdere stappen te zetten binnen het project Waterbuffer Erp en het onderzoeken van de mogelijkheden van het traject Veghel-centrum tot Aa-broeken. Binnen de Dommelvallei ligt de nadruk op het project Droge Voeten.

Toelichting

Samen met de waterschappen Aa en Maas en De Dommel werken we aan verschillende projecten binnen de noemers 'Ruimte voor de Aa' en 'Dommelvallei'. We geven samen met Waterschap Aa en Maas uitvoering aan de verkennende visie 'De kracht van het Aa-dal'. Dit doen we door verdere stappen te zetten binnen het project Waterbuffer Erp en het onderzoeken van de mogelijkheden van het traject Veghel-centrum tot Aa-broeken. Binnen de Dommelvallei ligt de nadruk op het project Klimaatrobuust beekdal SInt-Oedenrode.

7.3 We formuleren een ambitieuze doelstelling op het gebied van circulaire economie: hergebruik van grondstof en afvalscheiding. We stimuleren en belonen afvalscheiding.

7.3.1 Optimaliseren milieustraten

Voor het behalen van betere scheiding van het grof restafval optimaliseren we de milieustraten in samenwerking met de kringloopwinkels. In dit omslagproces nemen we de kans voor inzet van SW-arbeidsplaatsen en dagbesteding ook mee. Dit transitietraject op het gebied van grondstoffen én sociaal domein is ingezet met de textielinzameling. Het transitietraject is verder ingezet op het gebied van de spullenstroom (grof vuil) door middel van een pilot, met een doorlooptijd tot medio 2022.

Toelichting

In 2021/2022 is het transitietraject voortgezet op het gebied van de spullenstroom (grof vuil).

7.3.2 Bewustwording goed scheiden afval

We communiceren richting de burger op het gezamenlijk belang van het goed scheiden van afval. Dat is in het belang van het halen van de afvaldoelstelling (VANG) die Meierijstad heeft. We laten de inwoners zien dat beter scheiden loont; voor het milieu, maar ook in diens portemonnee.

Toelichting

Bewustwording door middel van communicatie richting de burger is een doorlopend proces. We laten de inwoners zien dat beter scheiden loont; voor het milieu en ook in diens portemonnee.

7.4 We gaan inhoudelijk aan de slag met duurzaamheid, in verschillende rollen.

7.4.1 Uitvoeringsprogramma duurzaamheid

Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid gaat in 2022 het vierde jaar in. Alle 40 projecten moeten dan in uitvoering of afgerond zijn. De projecten die in 2022 opgestart worden zijn:

Energiek & Verantwoord
Project 5: Klimaatbegroting

Circulair & Schoon
Project 27: Materialenbank bedrijven

Klimaatbestendig & Biodivers
Project 32: Klimaatvriendelijke omgeving gemeentelijke gebouwen

Toelichting

In 2022 is het eerste uitvoeringsprogramma 2019-2022 duurzaamheid afgerond. Op basis van het collegewerkprogramma stelt het college een nieuw uitvoeringsprogramma op voor de periode 2023-2026. Veel projecten lopen door.

WAT HEEFT HET GEKOST?

7. Volksgezondheid en milieu (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-25.291	-22.947	-27.435	-24.228	3.207
Baten	21.749	19.289	22.562	20.081	-2.480
Saldo van baten en lasten	-3.543	-3.658	-4.873	-4.146	727
Onttrekkingen aan de reserves	500	300	848	445	-402
Mutaties in de reserves	500	300	848	445	-402
Resultaat	-3.043	-3.358	-4.026	-3.701	325

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	-593	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.		
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	2.585	V
Project drugs We hebben middelen ontvangen voor het regionale project Drugs. Deze middelen zijn deels geraamd maar de besteding vindt plaats over meerdere jaren. Het restsaldo van het project is overgeheveld naar 2023. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2022 € 0.	220	V
Riolering Na de jaarlijkse financiële technische afstemming voor kostendekkendheid van riool, bedraagt het totale nadeel € 473..000 Dit bedrag is meer onttrokken uit de voorziening. Daarnaast is de toevoeging aan de voorzieningen riolering foutief in de begroting verwerkt. In plaats van een toevoeging van € 1.844.000 had dit een negatieve onttrekking moeten zijn. Hierdoor zijn er verschillen ontstaan in de lasten en baten voor riolering, maar per saldo is dit neutraal. in 2022 is een budget voor een monitoringsplan en implementatie voor het aanleggen van een meetnet opgevoerd. Uitvoering gaat plaatsvinden in 2023.	1.371 300	V V
Afval In de begroting 2022 hadden we rekening gehouden met een CO2 heffing op afvalverbranding, echter werd deze nog niet in 2022 geheven. Daarnaast is de afrekening voor textielinzameling over 2021 lager dan verwacht. Termijn van de Veldproef circulaire ambachtscentra is verlengd vanaf 1-7-2022. Hierdoor hebben we in 2022 een half jaar langer extern personeel in moeten huren. Na de jaarlijkse financiële technische afstemming voor kostendekkendheid van afval, bedraagt het totale voordeel € 615.000. Dit bedrag is in de voorziening gestort.	117 - 167 - 615	V N N
Overige afwijkingen, per saldo	- 11	N
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 1.644	N
Project drugs	- 220	N

We hebben middelen ontvangen voor het regionale project Drugs. Deze middelen zijn deels geraamd maar de besteding vindt plaats over meerdere jaren. Het restsaldo van het project is overgeheveld naar 2023. Per saldo is het totaal van baten en lasten in 2022 € 0.		
Afval Door een toename van het aanbod van afval op de milieustraten, aanbod op textiel en vergoeding van het OPK (papier en karton), zijn er meer inkomsten. Daarnaast hebben we een hogere vergoeding ontvangen dan verwacht voor inzameling en recycling over 2020 van PMD (Plastic, Metaal en Drankkartons). Door een minder aantal restafvalcontainers in het veld dan begroot hebben we in 2022 voor € 251.000 minder aan afvalstoffenheffing opbrengsten.	888 -251	V N
Riolering Er is op basis van een vaststellingsovereenkomst naast een aanslag voor 2022 ook nog een aanslag 2019 opgelegd aan een grootverbruiker. Daarnaast worden de meeropbrengsten veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden. Hierdoor zijn de baten rioolafvoerrecht 620.000 voordelig. Daarnaast is de toevoeging aan de voorzieningen riolering foutief in de begroting verwerkt. In plaats van een toevoeging van € 1.844.000 had dit een negatieve onttrekking moeten zijn. Hierdoor zijn er verschillen ontstaan in de lasten en baten voor riolering, maar per saldo is dit neutraal.	-1.224	N
Overige afwijkingen, per saldo	-29	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	727	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 402	N
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-402	N
Totaal gerealiseerd resultaat	325	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	582	362	221	Dit budget is en wordt ingezet voor projecten uit het duurzaamheidsprogramma. Door enkele grote opdrachten die in 2022 zijn verleend en in 2023 doorlopen is het budget van 2023 niet toereikend voor de uitvoering van alle projecten.
Wijkaanpak energie	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	482	0	482	De restant middelen zijn bedoeld voor maken van een wijkuitvoeringsplan. Het opstellen van een wijkuitvoeringsplan neemt meerdere jaren in beslag.
Omvorming groen biodiversiteit	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	249	33	216	We hebben geschikte locaties geïnventariseerd en op een aantal plekken omvormingen uitgevoerd
Voorbereidingskosten verduurzaming SP3	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	138	3	134	Voorbereiding loopt op dit moment. Uitvoering projecten staat gepland voor medio 2023.

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
7. Volksgezondheid en milieu											
Afkoppelen Vondelstraat/kolonel Johnssonstraat		Voorbereiding	598	0		598	598	0		598	Project is in voorbereiding. Er is nader onderzoek noodzakelijk naar de scope (omvang) van het project.
Hemelwaterverbetering Kienehoef 2018/2019	2018	Afronding	4.125	4.014	175	-64	4.125	-4.014	175	-64	Het werk is, behoudens enkele herstelwerkzaamheden, gereed. In 2022 hebben we de laatste subsidiebijdrage van de provincie ontvangen. De definitieve beschikking van de bijdrage van het waterschap verwachten we in 2023.
Hemelwaterverwerking Dommelrode	2017	Afronding	3.700	497	2.926	276	2.000	-497	301	1.201	Het werk is in 2022 gerealiseerd. In 2023 gaan we de toegezegde subsidies afwikkelen en nazorg plegen.
Maatregelen De Dubbelen 1+2 naHerberekening		Uitvoering	110	16	5	89	0	0	0	0	Stagnatie komt door de samenwerking met de Snelfietsroute. Verdere uitvoering en afronding gaat plaats vinden in 2023.

Maatregelen riolering Erp-Oost		Voorbereiding	1.770	186	108	1.476	520	-220	0	300	Het project is in voorbereiding. In 2023 gaan we extra krediet aanvragen bij het college/raad door scope-uitbreiding, burgerparticipatie en klimaat robuust. Uitvoering gaat in 2023 starten.
Renovatie drukriool en hoofdgemalen Meierijstad		Afronding	4.478	1.593	-29	2.914	4.478	-1.593	-29	2.914	In 2022 zijn diverse hoofdgemalen en drukrioolgemalen vervangen. Vanwege leveringsproblemen (van chips) is het project enigszins vertraagd. Project wordt in 2023 afgerond.
Riolering Centrum West	(2020) JOR 201	Voorbereiding	1.357	112	20	1.226	1.357	-112	20	1.226	De voorbereiding van het project is in 2022 opgepakt. Vooruitlopend op de voortzetting van de voorbereiding is nader onderzoek noodzakelijk naar de scope (omvang) van het project.

Riolering Hoevebraak		Voorbereiding	4.065	102	138	3.825	4.065	-102	138	3.825	Het project is in voorbereiding en door omstandigheden uitgelopen. De aanbesteding voor Hoevebraak-Zuid heeft plaatsgevonden en de uitvoering start in 2023. Uitvoering gaat ongeveer 1 jaar duren. Hoevebraak-Noord gaan we in 2024 aanbesteden. Uit de aanbesteding van Hoevebraakd-Zuid is gebleken dat we krediet te kort komen voor Hoevebraak-Noord. Hiervoor gaan we t.z.t extra krediet aanvragen.
Rioolvervanging en afkoppelen Elschotseweg/Oude steeg		Voorbereiding	569	0		569	569	0		569	Project is in voorbereiding. Er is nader onderzoek noodzakelijk naar de scope (omvang) van het project.
Rioolvervanging en afkoppelen Vijverwijk		Voorbereiding	1.690	0	203	1.487	1.690	0	203	1.487	Daadwerkelijke scope van het project is bepaald in 2022, dit heeft enige vertraging veroorzaakt. Aanvullende kredieten zijn toegekend door college/raad. Project in voorbereiding, aanbesteding 2023, uitvoering 2024.

Rioolvervanging en afkoppelen zeemanswijk		Voorbereiding	2.433	0	174	2.259	2.433	0	174	2.259	Daadwerkelijke scope van het project is bepaald in 2022, dit heeft enige vertraging veroorzaakt. Aanvullende kredieten zijn toegekend door college/raad. Project in voorbereiding, aanbesteding 2023, uitvoering 2024.

VERBONDEN PARTIJEN

- Omgevingsdienst Brabant Noord
- Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)
- Geestelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant
- Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ONTWIKKELING, STEDELIJKE VERNIEUWING

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De gemeente Meierijstad is een aantrekkelijke, duurzame en gezonde omgeving om te wonen, te werken en te recreëren. Een ruimtelijke balans tussen wonen, werken en leven. De gemeente geeft behalve aan de agrarische sector als belangrijke economische drager, ruimte aan andere vormen van economie in het buitengebied, passend bij de aard, schaal en gewenste kwaliteit van het landelijk gebied. De behoefte van woningzoekenden is uitgangspunt bij het formuleren van lokaal woningbouwbeleid. Meierijstad heeft de ambitie dat burgers en bedrijven meedoen en meebepalen. De omgevingswet en de woonvisie zien we als een kans om inwoners actief te betrekken bij de woon- en leefomgeving.

Beleidsindicatoren

In de volgende tabel geven we de verplichte indicatoren vanuit waarstaatjegemeente.nl weer. Als referentiemeting (Ref.) gebruiken wij de gemiddelde waarde van gemeenten in de grootteklasse van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Indicator	Bron	Jaar	Meierij - stad	Ref.	Jaar	Meierij-stad	Ref.
Gemiddelde WOZ waarde (* € 1.000).	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	2021	313	267	2022	345	297
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	BAG - bewerking ABF Research	2020	11,6	7,8	2021	13	8,7
Demografische druk, som aantal personen 0- 20 jaar en 65+ jaar in verhouding tot personen van 20- 65 jaar.	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research	2021	74,1%	74,4%	2022	73,8%	74,9%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2021	676	717	2022	803	825
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, per jaar in euro's.	COELO	2021	730	779	2022	860	901

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

8.1 Meierijstad is een aantrekkelijke gemeente met een balans tussen wonen, landbouw, volksgezondheid, dierenwelzijn, natuur, milieu en recreatie. Een uitnodigend ruimtelijk beleid waarbij de eigenaar verantwoordelijk is voor de ruimtelijke kwaliteit binnen de door gemeente gestelde kaders.	
8.1.1 Voorbereiden anders werken volgens de Omgevingswet	

In 2022 gaan we verder met het voorbereiden van de andere manier van werken die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Daarvoor volgen medewerkers opleidingen en trainingen, zowel op inhoud als op houding en gedrag. We maken nieuwe werkprocessen, voor zowel eenvoudige als complexe initiatieven, om tot versnelling en vereenvoudiging te komen. We blijven ervaring opdoen met de omgevingstafel en het voeren van de omgevingsdialoog. Toelichting We zijn in 2022 hiermee verder gegaan; er zijn meerdere werkprocessen geoptimaliseerd en we hebben geoefend met de omgevingstafel. Ten gevolge van het uitstel van de datum van inwerkingtreding (waarschijnlijk 1 januari 2024) gaan we in 2023 verder met deze voorbereidingen.	
8.1.2 Voorbereiden kerninstrumenten volgens de omgevingswet In 2022 werken we aan de omgevingsvisie en -plan én stellen de tweede tranche van de verordening fysieke leefomgeving Meierijstad (VFL-Meierijstad) op. De juridisch-bestuurlijke aspecten van de uitvoering van de Omgevingswet, zoals delegatie, raadsadvies en burgerparticipatie, leggen we voor. Toelichting De omgevingsvisie en het omgevingsplan zijn in de maak. Er is een start gemaakt met het opstellen van een handboek voor het opstellen van het omgevingsplan en met het opstellen van regels voor de thema's wonen en agrarisch. De juridische tussenproducten welke op de datum van inwerkingtreding Omgevingswet vastgesteld moeten zijn, zijn door de raad vastgesteld. Door het uitstel van de Omgevingswet gaan we in 2023 door met deze voorbereidingen.	
8.1.3 Voorbereiden informatievoorziening volgens de Omgevingswet In 2022 bereiden we de digitale informatievoorziening verder voor die bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nodig is. Dit heeft betrekking op werkprocessen, regels die van de Rijksoverheid overkomen (bruidsschat) en het omgevingsplan. We nemen de producerende systemen van het landelijk Digitaal Systeem Omgevingswet (DSO) in gebruik en richten deze in. Toelichting We zijn bezig het technische deel gereed te hebben, de aansluiting op het DSO is gereed en eerste testen zijn positief verlopen. Het vervolg hangt af van de daadwerkelijke inwerkingtreding van de Omgevingswet. We streven ernaar dat de systemen werken. Het inregelen van bijvoorbeeld de bruidsschat zal langere tijd vergen omdat dit mede samenhangt met het opstellen van ons omgevingsplan. Daar hebben we tot eind 2029 de tijd voor.	
8.1.4 Versterking robuuste groenblauwe structuren Het programma 'versterking robuuste groenblauwe structuren' is in 2021 als 'Meerjarenprogramma Groenblauwe Gebiedsontwikkelingen 2020-2027' door het college vastgesteld. In dit meerjarenprogramma is een 12-tal grote projecten opgenomen die een belangrijke bijdrage leveren aan het versterken van de robuuste groenblauwe structuren in Meierijstad. Dat doen we samen met diverse partners. In 2021 zijn voor verschillende (deel)projecten concrete afspraken gemaakt en financiële bijdragen toegezegd (onder andere Regiodeal). In 2022 en de jaren daarna werken we de afzonderlijke (deel)projecten verder uit en/of voeren we deze uit. Toelichting Eind 2022 rapporteren we over de voortgang van alle (twaalf) deelprojecten binnen dit meerjarenprogramma. In 2023 actualiseren we van alle twaalf deelprojecten binnen dit meerjarenprogramma 'Groenblauwe gebiedsontwikkelingen 2027' het plan van aanpak.	
8.1.5 Stimuleringsregeling Landschap (STILA)	

Gemeente Meierijstad is aangesloten bij de Stimuleringsregeling Landschap (STILA). Dit is de opvolger van de het Stimuleringskader Groen Blauwe Diensten (STIKA). De Stimuleringsregeling Landschap is een regeling van provincie, gemeenten en waterschappen in Brabant om landschapsbeheer door particuliere grondeigenaren in het buitengebied te stimuleren. Wij geven een kwaliteitsimpuls aan een duurzame ontwikkeling (biodiversiteit, toegankelijkheid, cultuurhistorische waarde etcetera.) van het platteland door bij te dragen aan de regeling. Toelichting De 50% subsidiebijdrage is uitgekeerd. De provincie verdubbelt dit bedrag en Stichting Het Noord-Brabants Landschap voert de regeling uit.	

8.2 Meierijstad voert een situationeel grondbeleid	
8.2.1 Situationeel grondbeleid We geven uitvoering aan een situationeel grondbeleid. Toelichting We geven uitvoering aan een situationeel grondbeleid	

8.3 Meierijstad neemt de behoefte van de woningzoekenden als uitgangspunt bij het formuleren van de woonvisie. Meierijstad maakt het mogelijk dat gebouwd kan worden in alle kernen.	
8.3.1 Monitoring Woonvisie We informeren de raad ten minste 1 keer per jaar over de voortgang uitvoering woonbeleid. Toelichting We informeren de raad 2 keer per jaar over de voortgang uitvoering woonbeleid. In het voorjaar met focus op de woningbouwprogrammering en in het najaar met een focus op beleid en prestatieafspraken. Er is gestart met de herijking van de woonvisie. In maart 2023 heeft hier een startsessie met de Raad over plaatsgevonden.	
8.3.10 Gebiedsgerichte vertaling woonvisie De woningbouwprogrammering per kern, zoals aangegeven in het actieplan bouwoffensief, ontwikkelen we door met onder andere concrete maatregelen per kern en gegevens over de kwalitatief gewenste voorraad. Samen met de corporaties zijn we in 2021 gestart met gebiedssessies per kern. Deze aanpak zetten we voort in 2022, eventueel uitgebreid met andere stakeholders. Toelichting De doorontwikkeling van het actieplan heeft geresulteerd in een koers per kern, waarin projecten geprioriteerd zijn en worden uitgevoerd, zodat we woningen toevoegen naar de behoefte, ruimtelijke kansen en behoud van leefbaarheid. Er zijn gebiedsgerichte sessies gepland voor een aantal kernen in samenwerking met de corporaties. De eerste sessie in Erp heeft plaatsgevonden. Met het herijken van de Woonvisie dit jaar willen we daarna een nog concretere vertaalslag op kernniveau maken.	
8.3.2 Wooncafé We bespreken de ontwikkelingen en voortgang van de uitvoering van de woonvisie (of een deelthema daarbinnen) met stakeholders. Toelichting In 2021 heeft sessie plaatsgevonden. In 2022 is gestart met de voorbereidingen voor een nieuwe woonvisie en dat proces loopt door in 2023. Hierbij worden de stakeholders weer betrokken.	
8.3.3 Prestatieafspraken woningcorporaties	

Woningcorporaties zijn strategische partners bij de realisatie van het volkshuisvestelijke deel van de Woonvisie. De samenwerking is constructief en versterken we door de prestatieafspraken meer te richten op de gewenste productie en gewenste maatschappelijke effecten op de terreinen beschikbaarheid, betaalbaarheid, bijzondere doelgroepen, leefbaarheid en duurzaamheid. Toelichting De prestatieafspraken van 2023 ev zijn vastgesteld in het tripartiete overleg met huurders, corporaties en gemeente. De invloed van de landelijke prestatieafspraken is met name tot uiting gekomen in de regionale woondeals. Daarnaast is een addendum op de prestatieafspraken omtrent huisvesting van ontheemden opgenomen.	
8.3.4 Regionale samenwerking versterken We zetten verder in op actieve deelname aan de regionale samenwerking. We zijn mede-auteur van het regionaal perspectief op wonen 2022, dat eind 2021 wordt vastgesteld. We blijven grote woningbouwplannen en buitenstedelijke plannen regionaal afstemmen. We participeren actief in werkgroepen over bijzondere doelgroepen (zoals arbeidsmigranten en woonwagenbewoners), vernieuwende woonvormen en de samenwerking met corporaties. Toelichting Er zijn diverse woningbouwplannen afgestemd in de regio. In regionaal verband is een Woondeal gesloten, voortkomend uit afspraken vanuit het rijk. Meierijstad neemt hierin een voortrekkersrol. Er is een nieuwe uitvoeringsagenda geschreven en vastgesteld voor het regionaal perspectief op wonen, waar Meierijstad mede-auteur van is.	
8.3.5 Woningbouwversnelling We voeren het Plan van Aanpak bouwoffensief uit en geven invulling aan de bezetting en de taken en het instrumentarium om de woningbouw te verbeteren. We verkennen samen met het werkveld welke mogelijkheden en instrumenten bestaan om woningen beschikbaar en betaalbaar te houden. Toelichting Op basis van het Plan van Aanpak bouwoffensief sturen we jaarlijks op de prioritering van de woningbouwprojecten. Daarnaast hebben we met de corporaties verkend hoe we bovenop de instrumenten die al van kracht zijn (Doelgroepenverordening en Zelfbewoningsplicht) nog meer kunnen werken aan de betaalbaarheid van de woningbouw.	
8.3.6 Vitaal Wonen voor senioren Vanuit de quickscan Vitaal wonen voor senioren en de nota Wonen, Welzijn, Zorg zijn gemeente en partners in 2022 actief om het vitaal wonen voor senioren te stimuleren. Toelichting Met mantelzorgbeleid, splitsingsbeleid in ontwikkeling, een pilot woonadviesgesprekken en een pact tussen diverse woon-, zorg-, en welzijnspartijen wordt uitvoering gegeven aan de ambitie om samen met corporaties, zorgorganisaties en marktpartijen "vitaal wonen voor senioren te stimuleren. In woningbouwplannen wordt aandacht voor geclusterde woonvormen gevraagd. Met grondbeleid verkennen we mogelijkheden om levensloopbestendige woonvormen te stimuleren. In 2023 wordt de nota wonen, welzijn en zorg meegenomen als woon-zorg hoofdstuk in de nieuwe woon(zorg)visie.	
8.3.7 Huisvesting arbeidsmigranten We voeren de beleidsnotitie Huisvesting arbeidsmigranten in Meierijstad uit. We gaan verder met het faciliteren van de bouw van huisvestingslocaties (door middel van vergunningen) die passen binnen het planologische beleidskader. Door middel van toezicht en handhaving pakken we misstanden in de woonomstandigheden aan en ten slotte zijn we de registratie en integratie van arbeidsmigranten aan het verbeteren. De werkgroep evalueert het beleid. Toelichting	

De in de beleidsnotitie geformuleerde doelstelling om 2000 tot 2500 bedden voor arbeidsmigranten te realiseren verloopt volgens planning. Tot en met 2022 zijn er huisvestingslocaties vergund die plaats bieden aan 926 bedden. voor het project het Amertkwartier (voormalig Knokertkwartier) die plaats biedt aan 500 bedden is het ontwerp-besluit in december 2022 ter inzage gelegd.	
8.3.8 Beleid Woonwagens Het vervolg op het regionale handelingsperspectief is een regionaal onderzoek naar de woonwensen onder de doelgroep. In 2021 vertalen we dit in lokaal beleid en dit wordt in 2022 aan de raad voorgelegd. Na vaststelling vindt, waar nodig, locatieonderzoek plaats naar geschikte nieuwbouw of herstructureringslocaties ten behoeve van woonwagens. Toelichting Het regionaal onderzoek is afgerond in 2022 en nu is een lokale vertaling en doorontwikkeling aan de orde. Het woonwagenbeleid is gereed en wordt meegenomen in de nieuwe woonvisie (2023) en daarbij aan de raad voorgelegd.	
8.3.9 Vernieuwende woonvormen We continueren de aanpak waar in 2021 mee is gestart. Hierbij bieden we enkele pioniers kansen op ontwikkeling door middel van een twee tot drietal pilots. De focus ligt hierbij op ecologische, kleinschalige (betaalbare) woonvormen. Deze aanpak kan bij succes worden uitgebreid naar andere typen nieuwe woonvormen, bijvoorbeeld met een sterk verband tussen wonen en zorg of CPO. Het streven is minimaal 10% nieuwe woonvormen in nieuwbouwplannen. Flexwoningen worden als instrument voor de woningbouwversnelling ingezet vanaf 2022, de ontwikkelambitie is circa 200 flexwoningen in de komende 4 jaar. Toelichting Op alle genoemde deelgebieden m.b.t. nieuwe woonvormen (geclusterd wonen senioren, CPO, (ecologisch) kleinschalig wonen en tijdelijk wonen (flexwonen), is activiteit gaande. De opgave voor kwalitatieve flexwoningen is verhoogd en de afspraken met de corporaties zijn hier op aangepast. In nieuwbouwplannen en herstructureringsplannen worden nieuwe woonvormen als gewenst onderdeel van het programma meegenomen. Op gebied van (ecologisch) kleinschalig wonen zijn 5 pilotprojecten afgerond en is met de opgedane ervaring een beleidsvoorstel gedaan om initiatieven met nieuwe woonvormen in de toekomst meer duidelijkheid te kunnen bieden aan de voorkant en de slagingskans te verhogen.	

8.4 Meierijstad wil monumenten en cultureel erfgoed behouden en herstellen.	
8.4.1 Erfgoedvisie en uitvoeringsprogramma Aansluitend aan de vaststelling van de Erfgoedvisie en het uitvoeringsprogramma starten we in 2022 met het invulling geven aan de speerpunten uit dit programma. De basis op orde brengen en houden is één van de speerpunten. We gaan onder andere de gemeentelijke monumentenlijst actualiseren. Toelichting De actualisatie en harmonisatie van de Cultuurhistorische- en Archeologische waardenkaarten is afgerond. Deze worden in 2023 ter vaststelling voorgelegd. Met het opstellen van een kerkenvisie is in 2022 gestart, dit project loopt door in 2023. In 2022 is de Erfgoedpluim Meierijstad ingesteld. In 2023 zal worden gestart met het project actualisatie en harmonisatie van de gemeentelijke monumentenlijst.	

8.5 De wijken en dorpen binnen Meierijstad zijn een aantrekkelijke vestigingsplaats.	
8.5.1 In de programmabegroting 2022 zijn geen activiteiten opgenomen voor deze doelstelling	

Geen activiteiten voor de programmabegroting 2022

Toelichting

Geen toelichting noodzakelijk.

WAT HEEFT HET GEKOST?

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-13.298	-18.581	-28.019	-21.882	6.137
Baten	15.943	17.677	25.574	19.691	-5.883
Saldo van baten en lasten	2.644	-905	-2.445	-2.191	254
Toevoegingen aan de reserves	0	0	0	-169	-169
Onttrekkingen aan de reserves	1.043	350	2.027	1.419	-608
Mutaties in de reserves	1.043	350	2.027	1.249	-778
Resultaat	3.688	-555	-418	-942	-524

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	610	V
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	67	V
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	4.367	V
Grondexploitatie De actualisatie van de grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) is toegelicht in de paragraaf grondbeleid. De binnen programma 8 verantwoorde lasten en baten grondexploitatie betreft de woningbouw. Zie paragraaf grondbeleid voor een onderbouwing van de winstnemingen en aanpassing van de verliesvoorziening binnen de grondexploitatie.	4.040	V
Het vormen van een verliesvoorziening complex Zijtaart-Zuid	- 552	N

Het stedenbouwkundig plan is gewijzigd op basis van onderzoeken naar de grondwaterstand en de wateropvang. Op basis hiervan bleek dat er binnen het plan meer ruimte moest komen voor waterberging. Hierop is het stedenbouwkundig plan aangepast. Zo zijn o.a. de sloten aan de randen van het plangebied verbreed, waardoor het aantal m2 uitgeefbaar is afgenomen en daarmee ook de opbrengsten. Daarnaast is het effect van kostenstijging voor de civiele werken en de opbrengstendaling van de grondprijzen 2023 meegenomen in de doorrekening van de grondexploitatie, wat ook een negatief effect heeft op het resultaat.		
Het vormen van een verliesvoorziening complex Erp - Bolst Het vorige stedenbouwkundig plan van het deelgebied de Bolst Noord is van een aantal jaar geleden. In de huidige tijd is dat plan op deze manier niet meer te realiseren door strengere eisen. Zo worden er tegenwoordig onder andere strengere eisen gesteld aan waterberging, waardoor hiervoor meer ruimte moet worden gereserveerd. Dit is ten koste gegaan van het aantal m2 uitgeefbare meters en daarmee ook ten koste van de opbrengsten. Daarnaast is het effect van kostenstijging voor de civiele werken en de opbrengstendaling van de grondprijzen 2023 meegenomen in de doorrekening van de grondexploitatie, wat ook een negatief effect heeft op het resultaat.	- 2457	N
Invoeren van de Omgevingswet Doordat de inwerkingtreding van de Omgevingswet wederom is uitgesteld zijn ook de uitgaven vertraagd. Voorgesteld wordt om het restant over te hevelen naar 2023.	79	V
Omgevingsvergunningen Het hoge aantal aanvragen van 2020 en 2021 heef in 2022 tot een hoge werkvoorraad geleid. Tegelijkertijd hebben we te maken met een verminderde capaciteit om aanvragen te behandelen. Om de werkvoorraad beheersbaar te maken en de wettelijke termijnen te kunnen halen worden er veel toetsingen uitbesteed. Meer aanvragen betekent ook meer welstandsbeoordelingen. Dit alles resulteert in hogere advieskosten. Daar staat tegenover dat ook de legesinkomsten voor 2022 hoger zijn uitgevallen dan vooraf begroot.	- 87	N
Overige afwijkingen, per saldo	70	V
Baten		
Eenmalige budgetten Voor toelichting zie onder lasten.	- 3.820	N
Anterieure overeenkomsten/projecten werken derden De inkomsten (leges voor bestemmingsplannen)izijn 50.000 lager uitgevallen. De reden hiervoor is dat we in 2022 bovenal veel woningbouwplannen hebben voorbereid en vast laten stellen. Dat komt mede door de (toen verwachte) komst van de Omgevingswet, alsmede de woningbouwversnelling. Woningplannen genereren op grond van de Wet ruimtelijke ordening geen leges maar een exploitatiebijdrage als kostendekking voor de gemeente. Door het groot aantal plannen waar de kosten gedekt worden middels exploitatiebijdragen, vallen de inkomsten (leges) lager uit, en de inkomsten uit anterieure overeenkomsten juist veel hoger.	166	V
Facilitaire projecten Veghel Scheifelaar II De gemeente Meierijstad en bouwbedrijf Van de Ven zijn gezamenlijk de eigenaar (of vennoten) van De Scheifelaar II CV. De afgelopen jaren zijn er veel kavels verkocht op De Scheifelaar II, waardoor een deel van de inkomsten is uitbetaald aan de vennoten.	1.412	V

Grondexploitaties Zie de toelichting onder de lasten. Er hebben op basis van geactualiseerde berekeningen complexen grondexploitatie tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden. Deze winstnemingen worden toegevoegd aan de algemene reserve risico's grondexploitatie.	- 4.114 169	N V
Leges omgevingsvergunning Het hogere aantal bouwaanvragen in 2021 heeft in 2022 doorgewerkt in de legesopbrengst. Ook de gemiddelde bouwkosten van aanvragen lag in 2021 hoger. Een groot deel van die aanvragen is in 2022 afgehandeld, waarna ook de leges is opgelegd. Doordat de leges worden berekend op basis van de bouwkosten heeft dit in 2022 geleid tot hogere legesopbrengst.	354	V
Overige afwijkingen per saldo	- 50	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	254	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten	- 549	N
Lagere onttrekking i.v.m. niet uitgegeven budgetten exploitatie	-59	N
Toevoegingen reserves		
Toevoeging tussentijdse winstnemingen aan reserve risico's grondexploitatie	- 169	N
Totaal mutaties reserves	- 778	N
Totaal gerealiseerd resultaat	- 524	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Ondersteuningsnetwerk veehouders	2019	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	106	-5	111	In 2023 vinden nog, als laatste jaar, activiteiten plaats ter uitvoering van dit project.
Ontwikkeling havenkwartier (Noord-Zuid kade)	2020	Ja	Ja	Ja	Nee	Ja	143	0	143	Betreft middelen voor onderzoek herontwikkeling locatie FransenGerrits. In 2021 is een taxatie uitgevoerd en eind 2022 zijn gesprekken over eventuele herontwikkeling met FransenGerrits voortgezet. Een intentieovereenkomst inzake de haalbaarheid voor herontwikkeling van de locatie is medio februari 2023 gesloten. Betreft middelen voor onderzoek herontwikkeling locatie FransenGerrits. In 2021 is een taxatie uitgevoerd en eind 2022 zijn gesprekken over eventuele herontwikkeling met FransenGerrits voortgezet. Een intentieovereenkomst inzake de haalbaarheid voor herontwikkeling van de locatie is medio februari 2023 gesloten.

Instrumenten verbeteren woningbouwregie	2020	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	216	136	80	Haalbaarheidsonderzoek Sint-Oedenrode is afgerond en heeft uw raad een besluit over genomen om hier vervolg aan te geven. Haalbaarheidsonderzoek Schijndel is afgerond en heeft uw raad in december 2022 een besluit over genomen om hier geen vervolg aan te geven.
Instellen gevel- en verplaatsingsubsidie	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	70	3	68	Dit budget is bestemd voor de gevel- en verplaatsingsubsidie. Gezien de komende ontwikkelingen in de drie centra én de inmiddels ontvangen aanvragen op dit budget verwachten we dat er mogelijk meer aanspraak wordt gedaan op deze regeling dan de beschikbare € 60.000,- voor 2023. Vandaar dat we voorstellen om de restantmiddelen van 2022 beschikbaar te houden voor 2023.

2 gebieden ontwikkelingstraject regiodeal aanpak stallen	2021	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	549	157	392	Binnen de twee desbetreffende gebieden vallend binnen dit project vindt op dit moment nadere concretisering plaats van plannen (op kavelniveau). Hierbij zijn externe belanghebbenden betrokken zoals provincie en waterschap. Inhoudelijk en financieel lopen we in de pas met het opgestelde plan van aanpak. Afronding van dit project vindt plaats eind 2024, overeenkomstig met de doorlooptijd van het Regio Deal-traject.
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000							25	1	24	

INVESTERINGEN

Hieronder staan de lopende investeringen, waarvan het totaal beschikbaar gestelde krediet › 500.000. Het zijn de investeringen van de zogenaamde "lange route" Voor deze investeringen heeft de raad een apart inhoudelijk raadsvoorstel ontvangen..

Over te hevelen investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Projectfase	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten	Toelichting
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing											
Droge voeten Sint Oedenrode; bijdrage in parkeren	2021 (ter kennisname)	Voorbereiding	500	14	3	483	0	0	0	0	De uitvoering van het werk is vertraagd vanwege bezwaren tegen het projectplan Waterwet en de bestemmingsplanwijziging. In verband met deze (lopende) procedure is de uitvoering van de werkzaamheden opgeschort naar 2024. In 2023 worden wel de nieuwe clubgebouwen van Rhode en HKC gerealiseerd. Ook dit is uiteraard afhankelijk van een voorspoedig verloop van alle vergunningen en procedures.
Versterken Centrum Schijndel	2018	Voorbereiding	500	79	37	384	0	0	0	0	In 2022 is het project voorbereid.
Versterking robuuste groenblauwe structuren 2017	2019	Voorbereiding	3.850	191	302	3.358	0	-17	0	-17	In 2023 actualiseren we van alle twaalf deelprojecten binnen dit meerjarenprogramma 'Groenblauwe gebiedsontwikkelingen 2027' het plan van aanpak.

VERBONDEN PARTIJEN

- Scheifelaar II Beheer B.V.
- Scheifelaar II C.V.

FINANCIËLE INFORMATIE PROGRAMMAPLAN

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

WAT HEEFT HET GEKOST?

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-1.964	-1.630	-2.823	-2.048	774
Baten	153.021	153.931	168.963	175.613	6.650
Saldo van baten en lasten	151.056	152.301	166.140	173.564	7.424
Resultaat	151.056	152.301	166.140	173.564	7.424

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	51	V
Doorberekende kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven.	- 13	N
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	47	V
Rente korter dan 1 jaar In 2022 is de aanslag vennootschapsbelasting 2021 ontvangen en is er suppletie aangifte 20201/2021 BTW/BCF gedaan.. Over deze aanslagen van eerdere jaren zijn rentekosten in rekening gebracht. Verder worden op deze post ook kosten van betalingsverkeer verantwoord die hoger zijn uitgevallen.	- 65	N
Uitvoering Wet WOZ (uitvoering OZB woningen) Het aantal bezwaren is in 2022 met 33% toegenomen ten opzichte van 2021, waardoor de procesvergoedingen zijn gestegen.	- 53	N
Algemene uitkering gemeentefonds Stelpost algemene uitkering uit het gemeentefonds Gedurende het jaar worden op deze post bedragen geraamd waarvoor nog een besluit moet worden genomen waarvoor de stelpost ingezet moet worden. voor zover nog geen invulling heeft plaatsgevonden valt het bedrag incidenteel vrij.	447 326	V V

Extra middelen jeugd Bij bestemming van het jaarsaldo 2021 is een bedrag van € 1,3 miljoen bestemd voor jeugd. Een deel van dit bedrag is nog niet uitgegeven. Dit zal worden overgeheveld naar 2023.		
Overige afwijkingen, per saldo	34	V
Baten		
Baten OZB gebruiker (niet woningen) De meeropbrengsten worden veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden.	127	V
Algemene uitkering gemeentefonds Als gevolg van de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire is dit overschot ontstaan. Over de uitkomst van de septembercirculaire en decembercirculaire bent u via een raadsinformatiebrief geïnformeerd. De septembercirculaire laat een voordeel zien van € 4.647.101 de decembercirculaire een voordeel van € 2.285.711. Verder is er een nadeel t.o.v. de begroting m.b.t. uitkering voorgaande jaren van € 114.451. De overige verschillen zijn ontstaan door actualisering van aantallen. Een gedeelte van dit bedrag zal worden overgeheveld naar 2023 via bestemming jaarresultaat.	6.458	V
Integratie-uitkering Participatiewet Extra middelen ontvangen t.b.v. werkvoorzieningschap. Middelen zijn doorbetaald (zie Programma 6). Per saldo neutraal.	81	V
Overige afwijkingen per saldo	-16	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	7.424	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. nog niet uitgegeven eenmalige budgetten (zie PO)	-	
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-	
Totaal gerealiseerd resultaat	7.424	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Eenmalige budgetten

Voor het overhevelen van eenmalige budgetten zijn de volgende spelregels gehanteerd:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De gepresenteerde cijfers zijn de lasten.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Backoffice aanslagperiode uitbreiding capaciteit WOZ	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	103	56	47	Extern ingehuurd personeel is vroegtijdig vertrokken, waardoor het volledige budget nog niet is benut in 2022. Verdere uitvoering gaat plaats vinden in 2023.
Totalen							103	56	47	

De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, algemene uitkeringen, dividend en het saldo van de financieringsfunctie. Hieronder gaan we in op deze dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is:									
OZB eigenaren (woningen)	11.591	189	11.402	12.266	189	12.077	12.263	220	12.043
OZB gebruiker (niet-woningen)	3.917	0	3.917	4.167	0	4.167	4.294	0	4.294
OZB eigenaren (niet-woningen)	4.929	0	4.929	5.129	0	5.129	5.132	0	5.132
Baatbelasting	16	0	16	0	0	0	24	0	24
Lichtreclame	61	10	51	61	10	51	57	8	49
Reclamebelasting	157	0	157	107	0	107	71	0	71
Precariobelasting	0	0	0	0	0	0	-1	0	-1
Invordering	64	12	52	90	12	78	106	0	106
Doorberekende kosten salaris en kapitaallasten	0	1.501	-1.501	0	1.501	-1.501	0	1.462	-1.462
Totaal lokale heffingen	20.735	1.712	19.023	21.820	1.712	20.108	21.946	1.690	20.256

De werkelijke baten van lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, wijken ten opzichte van de begroting na wijziging af met een bedrag van € 126.000. Positieve afwijking wordt met name veroorzaakt door het onderdeel OZB (gebruikers niet-woningen). Een onderbouwing van dit verschil is aangegeven bij de toelichting op de afwijkingen binnen dit programma.

Algemene uitkeringen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkeringen:									
Algemene uitkering 2022	115.825	168	115.657	128.883	773	128.110	135.456		135.456
Integratie-uitkering decentralisatie jeugdzorg	2.165		2.165	2.246		2.246	2.246		2.246
Integratie-uitkering participatiewet	14.711		14.711	15.474		15.474	15.556		15.556
Uitkering huidig boekjaar	132.701	168	132.533	146.604	773	145.831	153.258	0	153.258
Mutaties uitkeringsjaar 2021			0			0	-124		-124
Mutaties uitkeringsjaar 2020			0			0	10		10
Totaal algemene uitkeringen	132.701	168	132.533	146.604	773	145.831	153.144	0	153.144

De ontwikkeling van de algemene uitkering (accres) wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven. Volgens het systeem van 'samen de trap op en samen de trap af' hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van het gemeentefonds. Kortweg; als het Rijk door bezuinigingen minder uitgeeft, krijgen de gemeenten minder geld in de algemene uitkering.

Uit bovenstaande blijkt dat de algemene uitkering en de integratie-uitkeringen sociaal domein tezamen € 6.539781 hoger zijn dan begroot. Dit komt doordat de septembercirculaire en decembercirculaire is ontvangen na het laatste bijsturingsmoment (2e bestuursrapportage 2022) en hierdoor niet vertaald zijn in de begroting. De uitkomsten van deze circulaires zijn kenbaar gemaakt in een raadsinformatiebrief.

Bij het bestemmen van het jaarrekeningresultaat is voorgesteld om een deel van de uitkering over te hevelen naar 2023.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dividend:									
Dividend BNG	225	0	225	274	0	274	274	0	274
Totaal dividend	225	0	225	274	0	274	274	0	274

Het dividend betreft de winstuitkering van het jaar 2021 van de BNG. Bij de 1e financiële bijstelling is het bedrag in de begroting aangepast naar de hoogte van het werkelijk ontvangen dividend. De afwijking bij de jaarrekening is daarom nihil. Het dividend over 2022 wordt in april vastgesteld.

Saldo van de financieringsfunctie

Dit is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende geldleningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Saldo van financieringsfunctie:									
Externe rentelasten	0	2.124	-2.124	0	2.333	-2.333	0	2.387	-2.387
Externe rentebaten	270	0	270	265	0	265	248	0	248
Door te berekenen rente aan GREX	0	-963	963	0	-961	961	0	-961	961
Aan taakveld toe te rekenen rente	0	-1.462	1.462	0	-1.188	1.188	0	-1.188	1.188
Totaal saldo financieringsfunctie	270	-301	571	265	183	82	248	238	11

Bij de 2e bestuursrapportage 2022 zijn de totale baten en lasten m.b.t. rente opnieuw bekeken en aangepast in de begroting.

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Beheersvergoeding		17	-17		17	-17		11	-11
Betalingsverkeer		33	-33		33	-33		51	-51
Totaal	0	50	-50	0	50	-50	0	62	-62

Het betreft de beheervergoeding voor starters en duurzaamheidsleningen en de kosten van het betalingsverkeer banken.

OVERHEAD

Overheadkosten zijn kosten van ondersteunende functies en kosten die niet direct toe te rekenen zijn aan taakvelden (bijvoorbeeld opleidingskosten). Deze begroten we centraal op het taakveld Overhead.
Op het centraal begroten is één uitzondering gemaakt namelijk de toerekening van overhead aan grondexploitaties en te activeren investeringen. De reden hiervoor is, dat het niet meer toerekenen van overhead aan dergelijke investeringen zou leiden tot een begrotingstekort.
De totale overheadkosten in de Jaarrekening 2022 bedragen netto € 21,8 miljoen (€ 0835 miljoen is toegerekend aan grondexploitaties en te activeren investeringen).
De totale exploitatierekening van de gemeente Meierijstad bedraagt € 254 miljoen in 2022. De overhead bedraagt circa 8,7% van de totale exploitatiekosten.

WAT HEEFT HET GEKOST?

Overhead (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-22.366	-22.998	-23.609	-22.997	612
Baten	1.130	836	941	1.149	208
Saldo van baten en lasten	-21.236	-22.162	-22.668	-21.848	820
Resultaat	-21.236	-22.162	-22.668	-21.848	820

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Doorberekening loonkosten Loonkosten rekenen we toe naar taakvelden binnen de begrotingsprogramma's. Door vacatures, verloop en verschuivingen wijken de werkelijke lasten af van de geraamde. lasten. De afwijkingen laten we in totaal zien per programma.	- 180	N
Doorberekening kapitaallasten Kapitaallasten worden berekend naar de werkelijke boekwaarde per 1 januari. Als gevolg van het nog niet gereed komen van de investering kunnen werkelijke boekwaarden afwijken van de geraamde boekwaarden, waardoor ook de kapitaallasten afwijken. De afwijkingen worden in totaliteit per programma weergegeven. In de bestuursrapportages 2022 is ten onrechte een bedrag aan kapitaallasten af geraamd terwijl deze in werkelijkheid wel geboekt zijn.	- 132	N
Eenmalige budgetten Sommige eenmalige budgetten zijn niet geheel benut of nog niet afgerond. Meestal dekken we eenmalige budgetten uit reserves. Als het budget nog niet volledig is uitgegeven, dan is de onttrekking uit de reserve ook niet voor het volledige bedrag verwerkt. Wij stellen voor de budgetten (deels) over te hevelen volgens het overzicht eenmalige budgetten hieronder.	399	V
ICT budgetten In totaal is hier een onderschrijding van ca. €111.000. Dit heeft twee oorzaken. Er is eenmalige €80.000 extra beschikbaar gesteld voor de inhuur van een ISO-functionaris. Door krapte op de arbeidsmarkt hebben we deze maar zeer beperkt kunnen inzetten en houden we hier €70.000 op over. Inmiddels is hiervoor vaste formatie binnen het personeelsbudget beschikbaar. Een tweede oorzaak is dat de nieuwe software voor het sociaal domein pas medio 2022 in gebruik is genomen waardoor er hier maar voor een half jaar aan onderhoudskosten zijn betaald.	111	V
Overige personeelskosten Op deze post staat de verantwoording van de zogenaamde bijkomende personeelskosten. Het gaat dan om Arbo kosten, medezeggenschap, vervoerskosten, opleidingen, abonnementen, ambtsjubilea, werving & selectie en dergelijke. Het saldo is dus een samenstelling van verschillende onderdelen en komt op een voordeel uit van € 163.000 uit.	163	V
Budget organisatieontwikkeling	135	V

Organisatieontwikkeling is een organisch proces, dat niet gelijk loopt met een begrotingsjaar. Er resteert eind 2022 een bedrag van € 135.000 omdat door de lock down begin 2022 en de komst van 2 nieuwe leidinggevenden een aantal ontwikkeltrajecten in werkateliers vertraging hebben opgelopen. Voor 2023 zijn veel trajecten door de leidinggevenden aangemeld. We zien in de praktijk dat de uitvoering van de plannen wat achterloopt bij de voornemens. Veelal is het gevolg van het voorrang geven aan de dagelijkse werkzaamheden boven expliciet tijd vrijmaken voor nieuwe ontwikkelingen.		
Overige afwijkingen, per saldo	116	V
Baten		
Eenmalige budgetten Zie toelichting onder lasten.	62	V
Bijkomende personeelskosten - bijdragen van derden Hier zijn de inkomsten verantwoord zoals de uitkeringen bij zwangerschapsverlof, wettelijk ouderschapsverlof, transitievergoedingen en uitkeringen voor medewerkers die verrekend worden met hun salaris, etc. De inkomsten zijn moeilijk te begroten omdat vooraf onduidelijk is hoeveel uitkeringen er gaan plaatsvinden in het komende jaar. De bedoeling is dat de inkomsten de uitkeringen dekken zoals WW (Werkeloosheidsuitkeringen).	161	V
Overige afwijkingen, per saldo	- 15	N
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	820	V
Onttrekkingen reserves		
Lagere onttrekking i.v.m. niet uitgegeven eenmalige budgetten (zie PO)	-	
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves		
Totaal gerealiseerd resultaat	820	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te

hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Wegwerken van archiefachterstanden	2020	Ja	Nee	Ja	Nee	Ja	333	151	182	Doordat het werven van de juiste inhuurmedewerkers de benodigde tijd heeft gevergd, zijn de werkzaamheden pas in de loop van 2020 gestart. Hierdoor is jaarlijks het restant budget meegenomen naar het volgende jaar. Het laatste deel van het project wordt door een inhuurmedewerker afgerond om zo de kwaliteit optimaal te houden.
Implementatie software front- en midoffice	2021	Ja	Nee	Ja	Ja	Ja	171	120	51	Het budget is uitgebreid i.v.m. een vervolgopdracht welke in de begroting 2022 is goedgekeurd. De middelen die in 2022 zijn toegekend zijn samen met de middelen die in 2023 zijn toegekend nodig voor de uitvoering van het project "vervangen software samenwerkomgeving".
Projectlijsten t.b.v. herwaardering	2022	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	127	46	81	Project is gestart in de zomer van 2022, gezien de looptijd van het project loopt het door in 2023.
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000							214	74	140	

VENNOOTSCHAPSBELASTING

In 2022 zijn, net als in de jaren ervoor, gesprekken gevoerd met de Belastingdienst over de te hanteren uitgangspunten ter bepaling van de waarde van grondexploitaties op de openingsbalans per 2016, en daarmee de winstbepaling in de jaren erna. Omdat het in het belang is van zowel Meierijstad als de Belastingdienst om duidelijkheid te creëren en reeds gemaakte afspraken te formaliseren, heeft het college medio het jaar besloten om met de Belastingdienst tot een vaststellingsovereenkomst te komen. Per jaareinde is dit traject in de laatste afstemmingsfase terecht gekomen. Zodra deze fase is afgerond en de vaststellingsovereenkomst geformaliseerd, is de vennootschapsbelastingpositie definitief.
In de jaarrekening 2022 is rekening gehouden met een te betalen verplichting vennootschapsbelasting die betrekking heeft op de periode 2016 tot en met 2022. In dit bedrag is rekening gehouden met een fiscale verliescompensatie uit het verleden..

WAT HEEFT HET GEKOST?

Vennootschapsbelasting (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-1.512	0	-475	-562	-87
Saldo van baten en lasten	-1.512	0	-475	-562	-87
Resultaat	-1.512	0	-475	-562	-87

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Vennootschapsbelasting De grondexploitaties zijn per 1-1-2023 geactualiseerd. Door een ander rentepercentage, aangepaste parameters, aanpassingen in de kosten en opbrengsten etc. zijn de resultaten van de grondexploitaties gemuteerd. Dit leidt daarmee tot een aangepast bedrag voor de afdracht Vennootschapsbelasting.	- 87	N
Baten		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	- 87	N
Onttrekkingen reserves		
Onttrekking uit de reserve risico's grondexploitatie is verantwoord in Programma 0	-	
Toevoegingen reserves		
Totaal mutaties reserves	-	
Totaal gerealiseerd resultaat	- 87	N

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000										

ONVOORZIEN

WAT HEEFT HET GEKOST?

Onvoorzien (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	0	-250	-150	0	150
Saldo van baten en lasten	0	-250	-150	0	150
Resultaat	0	-250	-150	0	150

In de begroting is een bedrag voor onvoorzien opgenomen van € 250.000 voor 2022. Het inzetten van deze post is een college-bevoegdheid. Het college rapporteert bij de bestuursrapportages en de jaarrekening over het verloop en aanwending van deze post. Het college kan besluiten de post onvoorzien aan te wenden voor het dekken van incidentele tegenvallers in de exploitatie van bestaand beleid en ter dekking van lasten voor activiteiten die van tevoren niet voorzien zijn, maar die gedurende het begrotingsjaar wel belangrijk zijn. In 2022 is de post onvoorzien aangewend voor een totaalbedrag van € 199.200 voor de volgende incidentele budgetten:

- Toekennen exploitatiesubsidie De Beckart Nijnsel € 39.650 (Programma 6)
- Verwijderen lichtkunstwerk "Het gezicht van de A50" € 60.000 (Programma 5)
- Gebruikerslasten kunst- en cultuurcluster Noordkade € 95.750 (Programma 5). Deze is niet meer in de ramingen verwerkt.

Het resterende budget van € 54.600 maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat 2022.

TOELICHTING AFWIJKINGEN

Toelichting (bedragen x € 1.000)	Bedrag	V/N
Lasten		
Zie toelichting hierboven	150	V
Baten		
Totaal gerealiseerd resultaat baten en lasten	150	V
Onttrekkingen reserves		
Toevoegingen reserves		

Totaal mutaties reserves	0	V
Totaal gerealiseerd resultaat	150	V

V = Voordeel, N = Nadeel

Over te hevelen eenmalige budgetten

Op de meeste eenmalige budgetten zijn de door de raad vastgestelde spelregels van toepassing. Het gaat dan om:

A. Er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om het geld te behouden voor uitvoering in 2023.
B. Er zijn in 2023 geen middelen beschikbaar om deze uitgaven te dekken.
C. De uitvoering in 2023 past binnen de planning van het werkatelier.
D. Daadwerkelijke realisatie vindt uiterlijk plaats in 2023 dat wil zeggen overheveling kan 1 keer.
E. Het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 25.000.

De eenmalige budgetten zijn beoordeeld op deze spelregels. In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten die we willen overhevelen naar 2023. De budgetten met een over te hevelen bedrag vanaf € 50.000 zijn apart gepresenteerd met een toelichting. De overige budgetten zijn als één bedrag opgenomen.

Over te hevelen eenmalige budgetten (bedragen x € 1.000)	Besluit	Voldoet aan criteria					Geraamd	Werkelijk	Restant geraamd	Toelichting
		A.	B.	C.	D.	E.				
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000										

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

De gemeente ontvangt van inwoners inkomsten uit lokale heffingen. We maken onderscheid tussen belastingen en rechten. Bij belastingen levert de gemeente geen directe tegenprestatie (bijvoorbeeld onroerendezaakbelasting (OZB). Bij rechten is dat wel het geval en betalen inwoners een vergoeding voor de gemaakte kosten. Dit zijn bijvoorbeeld leges en rioolheffing.
De tarieven van alle lokale heffingen 2022 zijn gebaseerd op de uitgangspunten voor de begroting 2022. Voor de tariefstijging van de belastingen zijn we uitgegaan van de CBS-index (zoals vastgelegd in het Coalitieakkoord en het document Mijlpalen voor Meierijstad). Voor de begroting 2022 was dat 2%. Verder gaan we voor alle rechten ervan uit dat deze kostendekkend zijn (maximaal 100%).

Inwoners die niet in staat zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing te betalen kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. Dit geldt bij een inkomen van 100% of minder van de bijstandsnorm.

Stelselherziening Omgevingswet en leges omgevingsrecht:
De inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouwen (WKB) is opnieuw uitgesteld tot 1 januari 2024.. Voor de legesheffing heeft dit dus nog geen gevolgen gehad.

Bedrijveninvesteringszones (BIZ):
Met ingang van belastingjaar 2022 is de BIZ voor ondernemers/gebruikers voor het centrum van Sint-Oedenrode ingevoerd.. Gelijktijdig daaraan is de reclamebelasting voor Sint-Oedenrode afgeschaft. Voor de BIZ voor vastgoedeigenaren bleek onvoldoende draagvlak te bestaan..
In 2022 is onderzoek gedaan naar de mogelijke invoering van een BIZ voor vastgoedeigenaren en ondernemers/gebruikers voor het centrum van Schijndel. Door onvoldoende draagvlak onder de vastgoedeigenaren zal deze echter niet ingevoerd kunnen worden per 2023. Onderzoek naar de mogelijke invoering van een BIZ voor het bedrijventerrein Duin in Schijndel is doorgeschoven naar 2023.

OPBRENGSTEN

Opbrengsten belastingen, heffingen en retributies (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
Baatbelasting	2	0	0	24
Bedrijven Investeringszone (BIZ)	145	150	210	217
Begraafplaatsrechten	84	125	125	89
Leges omgevingsvergunning, burgerzaken, overige	5.287	4.302	4.430	4.775
Marktgelden	44	47	47	61
Onroerende zaakbelastingen	20.451	20.437	21.562	21.689
Precariobelasting	0	0	0	-1
Reclamebelasting	120	150	100	70
Reinigingsheffingen	7.777	7.967	7.967	7.717
Rioolheffingen	7.164	7.128	7.121	7.740
Scheepvaartrechten	212	193	193	212
Toeristenbelasting	162	187	187	272

Totaal	41.448	40.686	41.942	42.865

Onderstaand is een toelichting op de afwijking › € 50.000 weergegeven tussen realisatie en begroting na wijziging. Dit betreffen de volgende onderdelen:

- Toeristenbelasting
    - De afrekening van de toeristenbelasting over 2020 + 2021 is +/- 76.000 Euro hoger dan verwacht. Daarnaast is de te verwachten afrekening over 2022 +/- 7.000 Euro hoger dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden.
- Reinigingsheffingen
    - Door een minder aantal restafvalcontainers in het veld dan begroot hebben we in 2022 voor € 251.000 minder aan afvalstoffenheffing opbrengsten.
- Rioolheffingen
    - Er is op basis van een vaststellingsovereenkomst naast een aanslag voor 2022 ook nog een aanslag 2019 opgelegd aan een grootverbruiker. Daarnaast worden de meeropbrengsten veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden. Hierdoor zijn de baten rioolafvoerrecht 620.000 voordelig.
- Leges omgevingsvergunning, burgerzaken, overige
    - Het hogere aantal bouwaanvragen in 2021 heeft in 2022 doorgewerkt in de legesopbrengst. Ook de gemiddelde bouwkosten van aanvragen lag in 2021 hoger. Een groot deel van die aanvragen is in 2022 afgehandeld, waarna ook de leges is opgelegd. Doordat de leges worden berekend op basis van de bouwkosten heeft dit in 2022 geleid tot hogere legesopbrengst.
- Onroerende zaakbelastingen
    - De meeropbrengsten worden veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde dan in de begroting 2022 rekening mee is gehouden.

OVERZICHT HEFFINGEN (HOOFDLIJNEN)

Bij lokale heffingen onderscheiden we belastingen, retributies en leges.

- Belastingen zijn verplichte bijdragen aan de gemeente zonder dat hier een directe tegenprestatie tegenover staat.
- Retributies worden geheven als de gemeente één van haar bezittingen ter beschikking stelt, of als de gemeente een dienst verleent aan een individu of onderneming.
- Leges zijn vergoedingen voor kosten die de gemeente maakt voor administratieve handelingen, zoals het geven van informatie en het verstrekken van vergunningen.

Meierijstad kent de volgende belastingen en retributies

- Onroerendezaakbelastingen (OZB)
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing
- Reinigingsrecht
- Marktgelden
- Begraafplaatsrechten
- Toeristenbelasting
- Scheepvaartrechten
- Reclamebelasting
- Bedrijveninvesteringszone (BIZ)
- Baatbelasting

BAATBELASTING

Binnen het domein Veghel is er nog sprake van een aantal kleinere baatbelastingen van de voormalige gemeente Veghel. Doorgaans zijn deze vastgesteld voor de aanleg van drukrioleringen in het buitengebied. Deze belastingen kennen een jaarlijks annuïteitenkarakter waardoor deze na tijdsverloop eindigen. Met ingang van belastingjaar 2021 is aan de laatste baatbelastingplichtigen een afkoopregeling voor de resterende looptijd aangeboden. Er is echter slechts beperkt gebruik gemaakt van de mogelijkheid de baatbelasting af te kopen. In 2022 zijn de resterende baatbelastingplichtige (54) nogmaals aangeschreven met een voorstel tot afkoop. Hiervan hebben 22 belastingplichtige de baatbelasting alsnog afgekocht

BEDRIJVEN INVESTERINGSZONE (BIZ)

Met ingang van belastingjaar 2022 is de BIZ voor ondernemers/gebruikers voor het centrum van Sint-Oedenrode ingevoerd.. Gelijktijdig daaraan is de reclamebelasting voor Sint-Oedenrode afgeschaft. Voor de BIZ voor vastgoedeigenaren bleek onvoldoende draagvlak te bestaan..
In 2022 is onderzoek gedaan naar de mogelijke invoering van een BIZ voor vastgoedeigenaren en ondernemers/gebruikers voor het centrum van Schijndel. Door onvoldoende draagvlak onder de vastgoedeigenaren zal deze echter niet ingevoerd kunnen worden per 2023. Onderzoek naar de mogelijke invoering van een BIZ voor het bedrijventerrein Duin in Schijndel is doorgeschoven naar 2023.

BEGRAAFPLAATSRECHTEN

Voor het gebruik van de algemene begraafplaatsen en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met deze begraafplaatsen, worden "'begraafplaatsrechten" in rekening gebracht.

LEGES

Voor een dienst of product van de gemeente betaal je leges. Vraagt u bijvoorbeeld een paspoort, rijbewijs of omgevingsvergunning aan, dan brengt de gemeente leges in rekening. U moet de leges ook betalen als uw aanvraag wordt afgewezen. Want het gaat niet om het eindproduct, maar om een vergoeding voor het in behandeling nemen van de aanvraag.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	WABO	Burgerzaken
Kosten taakvelden	1.103	1.190
Externe kosten	2.489	792
Straatreiniging		
Kwijtschelding		
Sloten en stadswateren		
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-985	-6
Netto kosten taakveld	2.607	1.976
Toe te rekenen kosten:		
Kosten heffen en invorderen		
Overhead	882	952
BTW	523	83
Totaal toe te rekenen kosten	1.405	1.035
Totale kosten	4.012	3.011
Opbrengst heffingen	3.331	1.063
Dekkingspercentage	83%	35%

MARKTGELDEN

Degene aan wie een standplaats is toegewezen op de wekelijkse markt of op een individuele standplaats betaalt voor het gebruik van die gemeentegrond en voor de levering van elektriciteit.

OZB

Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet woningen moeten OZB betalen. De hoogte van het belastingbedrag hangt af van de WOZ-waarde van de onroerende zaak en de daarbij van toepassing zijnde OZB tarieven (eigenaren woningen en eigenaren en gebruikers niet woningen).

RECLAMEBELASTING

Voor openbare aankondigingen zichtbaar vanaf de openbare weg wordt reclamebelasting geheven. Deze belasting wordt (tot en met belastingjaar 2023) nog geheven voor het centrum van Schijndel. Voor Sint-Oedenrode is met de komst van de bedrijveninvesteringszone (BIZ) met ingang van belastingjaar 2022 de reclamebelasting komen te vervallen. De opbrengsten van zowel de reclamebelasting als ook van de BIZ zijn bij raadsbesluit bestemd voor de betreffende ondernemersfondsen.

REINIGINGSHEFFING

Reinigingsheffingen bestaan uit afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Afvalstoffenheffing is een vergoeding voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen (particuliere huishoudens). Bedrijven, winkels en anderen kunnen eveneens de gemeente verzoeken hun bedrijfsafval op te halen. Daar betalen zijn dan reinigingsrechten voor.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	Reinigingsheffing
Lasten taakvelden	8.748
Externe kosten	
Straatreiniging	68
Kwijtschelding	68
Sloten en stadswateren	
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-3.242
Netto lasten taakveld	5.642
Toe te rekenen lasten:	
Kosten heffen en invorderen	93
Overhead	649
BTW	1.333
Totaal toe te rekenen lasten	2.075
Totale lasten	7.717
Opbrengst heffingen	7.717
Dekkingspercentage	100%

RIOOLHEFFING

Rioolheffing wordt geheven van eigenaren en gebruikers van woningen en van niet woningen van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering of op een individuele behandeleenheid afvalwater (IBA) wordt afgevoerd.

Kostendekking (bedragen x € 1.000)	Rioolheffing
Kosten taakvelden	2.302
Externe kosten	2.676
Straatreiniging	385
Kwijtschelding	85
Sloten en stadswateren	59
Inkomsten taakveld, exclusief heffingen	-93
Netto kosten taakveld	5.414
Toe te rekenen kosten:	
Kosten heffen en invorderen	28
Overhead	660
BTW	1.638
Totaal toe te rekenen kosten	2.326
Totale kosten	7.740
Opbrengst heffingen	7.740
Dekkingspercentage	100%

SCHEEPVAARTRECHTEN

Scheepvaartrechten betaal je voor het gebruik van de gemeentelijke haven in Veghel. Schippers betalen deze rechten.
Onder de naam "overslaggeld" wordt een recht geheven wegens het gebruik maken van gedeelten van de havens welke onmiddellijk dan wel middellijk met het laden en lossen van vaartuigen verband houden.

TOERISTENBELASTING

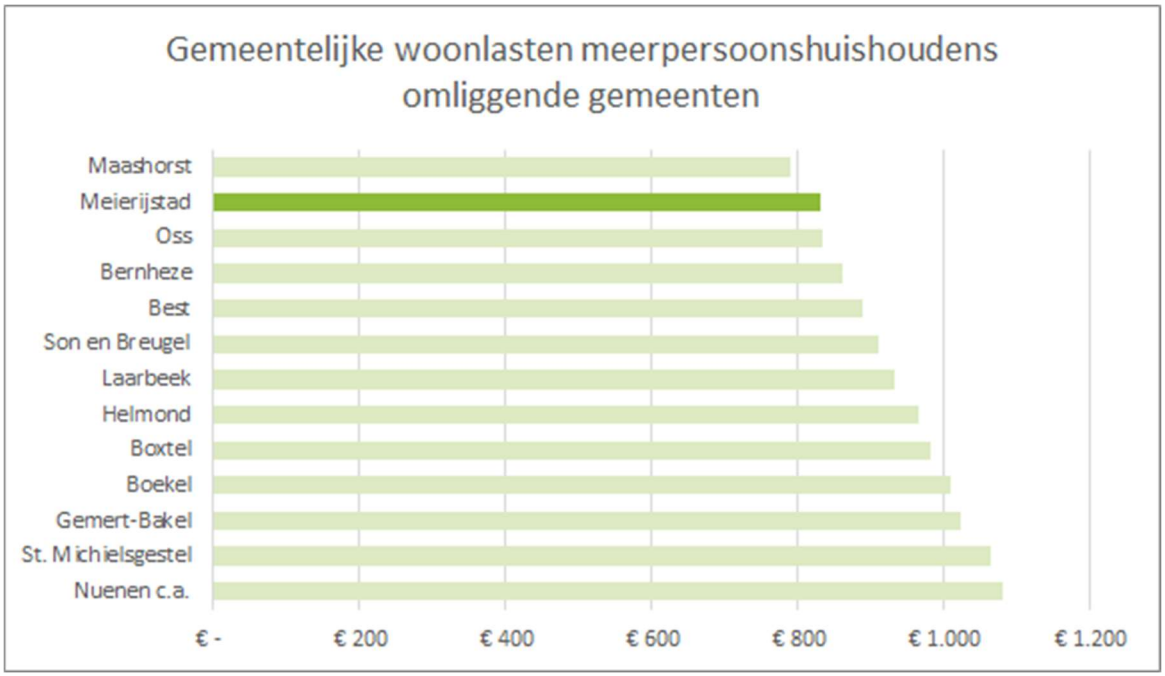
Personen, die niet als ingezetene met een adres in de basisregistratie personen zijn ingeschreven en die tegen vergoeding nachtverblijf houden betalen toeristenbelasting. Dit kunnen recreanten en arbeidsmigranten zijn. De belasting wordt geheven van degene die de gelegenheid tot overnachting tegen vergoeding biedt.

LOKALE BELASTINGDRUK

De lokale belastingdruk is gebaseerd op OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

We hebben in de "Mijlpalen van Meierijstad 2017-2022" opgenomen om de gemiddelde belastingdruk zo min mogelijk te laten toenemen. Belastingen worden wel trendmatig aangepast.
De tarieven voor afvalstoffenheffing en riolering zijn maximaal 100% kostendekkend.

Leges
Voor leges geldt een maximale dekkingsgraad van 100%. Dit wordt conform wetgeving gebaseerd op de cijfers uit de primitieve begroting.



Bron: COELO 2023 atlas van de lokale heffingen

KWIJTSCHELDING

Indien inwoners de aanslag gemeentebelastingen niet kunnen betalen, bestaat de mogelijkheid om hier kwijtschelding voor aan te vragen. Het kwijtscheldingsbeleid is gebonden aan een aantal rijksregels. Binnen de door het Rijk vastgestelde regels voert de gemeente Meierijstad het kwijtscheldingsbeleid uit.

Niet voor alle belastingsoorten wordt kwijtschelding verleend. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing voor gebruikers en in zeer beperkte mate en onder strenge voorwaarden voor de OZB. Kwijtschelding kan dikwijls vooraf worden verleend doch kan op verzoek ook achteraf worden verleend.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

We geven u in deze paragraaf inzicht in welke mate de gemeente in staat is risico's met financiële gevolgen op te vangen zonder direct het beleid te moeten aanpassen.
In 2018 is de beleidsnota weerstandsvermogen en risicobeheersing door de raad vastgesteld. De gemeente Meierijstad wil risico's niet elimineren, maar wil ze aanvaardbaar en beheersbaar houden. Gezond verstand laten we de boventoon voeren bij risicobeheersing, zodat we doen wat we moeten doen.
We beoordelen twee keer per jaar ons risicoprofiel. In dit risicoprofiel zijn alleen de risico's over activiteiten opgenomen, die niet zijn afgedekt door bestemmingsreserves, voorzieningen of andere middelen.

.

WEERSTANDSCAPACITEIT

Op basis van de beleidsregels zijn de risico's gekwantificeerd. Wij gaan ervan uit dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voordoen. Daarom hanteren we bij de bepaling van het benodigde weerstandscapaciteit een zogenaamde waarschijnlijkheidsfactor van 90%. Dit betekent dat we er rekening mee houden dat een buffer van 90% van de ingeschatte risico's voldoende is om de effecten van risico's op te vangen. Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten die onverwacht en substantieel zijn af te dekken. Deze zijn in de volgende tabel opgenomen.

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Raming 1-1-2022	Stand per 31-12-2022
Onbenutte belastingcapaciteit	6.500	7.165
Onvoorzien	250	55
Totaal structurele weerstandscapaciteit	6.750	7.220
Algemene risico reserve	58.951	69.967
Algemene reserve risico's grondexploitatie	16.780	19.109
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	75.731	89.076
Totale beschikbare weerstandscapaciteit	82.481	96.296

Toelichting op bovenstaande tabel

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB-tarieven wordt berekend op basis van de artikel 12-norm van het rijk. In de mei-circulaire van het Gemeentefonds geeft de minister van Binnenlandse Zaken elk jaar nieuwe normen voor toelating tot artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet Toelating wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. De onbenutte belastingcapaciteit is voor 2022 € 7.165.000 gerelateerd aan de meest recente WOZ-waarde.

Onvoorzien
In 2022 is een bedrag van € 250.000 opgenomen voor onvoorzien. In de loop van 2022 is hiervan een bedrag van € 195.400 aangewend voor incidentele uitgaven. Het restant ad € 54..600 valt vrij in het jaarrekeningresultaat.

Algemene Risico Reserve
We nemen in de beschikbare weerstandscapaciteit alleen het gedeelte van deze reserve mee, waarover nog vrij beschikt kan worden.
De stand van de Algemene Risico Reserve is per eind 2022 € 76,4 miljoen. Hiervan is € 20,4 miljoen met raadsbesluiten gereserveerd voor lopende projecten en nieuw beleid voor de

jaren 2023 t/m 2026. In 2023 t/m 2026 zijn de geraamde toevoegingen € 14,0 miljoen.. Het 'vrije deel' van de algemene risicoreserve is daardoor € 70 miljoen (€ 76,4 -/- € 20,4 +/+ € 14,0).

Algemene Reserve risico's grondexploitatie
Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is een algemene reserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,8 miljoen. In 2022 is een bedrag van € 2,3 miljoen toegevoegd (€ 2,8 miljoen in verband met tussentijdse winstnemingen grondexploitatie minus de hiemee verband houdende vennootschapsbelasting van € 0,53 miljoen) Deze reserve is ook bedoeld ter afdekking van de risico's grondexploitatie.

Weerstandsratio
De relatie tussen de risico's waarvoor geen financiële maatregelen zijn getroffen en de beschikbare weerstandscapaciteit noemen we het weerstandsvermogen. Dit drukken we uit in de ratio weerstandsvermogen.
In de beleidsnota weerstandsvermogen en risicobeheersing is bepaald dat de ratio minimaal 1,0 moet zijn. En dat een ratio boven de 1,4 ruimte biedt om een deel van de algemene risicoreserve over te hevelen naar de algemene reserve vrij besteedbaar.

In de volgende tabel is te zien dat de weerstandsratio 2,51 is op basis van het geactualiseerde risicoprofiel bij deze jaarstukken 2022.

De beschikbare weerstandscapaciteit is hoger dan bij de begroting 2022 is berekend. Dit komt doordat vanuit het jaarsaldo 2021 toevoegingen hebben plaatsgevonden. In 2022 hebben tussentijdse winstnemingen bij de grondexploitatie plaatsgevonden welke zijn toegevoegd aan de algemene reserve risico's grondexploitatie.

De benodigde weerstandscapaciteit is lager dan bij de begroting 2022. Dit wordt vooral veroorzaakt door verlaging van het risico "onzekerheid van het resultaat bij bouwgronden in exploitatie." (daling risicowaarde € 12 miljoen). Nadere toelichting daarop is te vinden in de paragraaf Grondbeleid.

Ratio weerstandsvermogen (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Werkelijk 2022
Beschikbare weerstandscapaciteit	82.481	96.296
Benodigde weerstandscapaciteit	50.368	38.396
Weerstandsratio	1,64	2,51

RISICOPROFIEL

Bij het actualiseren van het risicoprofiel bekijken we elk gesignaleerd risico. We beoordelen de kans dat het risico zich voor doet en wat het financieel gevolg dan zou zijn. Deze twee inschattingen vormen de basis voor de zogenaamde risicoscore. Hoe hoger de score, hoe groter het risico.

De methodiek die we volgen staat in de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing. Bij het vaststellen van deze nota is afgesproken dat we risico's met een risicoscore van 15 of hoger opnemen in de planning en control documenten. Dit zijn de zogenaamde top risico's.

In de volgende tabel staan de actuele top risico's. Hierin staat per top risico naast de risicoscore, het financieel gevolg, het rekenpercentage (van de kans op voorkomen) . De berekende risicowaarde is financieel gevolg x rekenpercentage. In de kolom (beheers)maatregelen staat wat we doen om het risico zo klein mogelijk te houden.

Risiconaam (bedragen x € 1.000)	(Beheers)maatregelen	Risico score	Financieel gevolg	Reken perc.	Risico waarde
Prijsstijgingen als gevolg van tekort aan grondstoffen en gebrek aan capaciteit op de markt om investeringen / werkzaamheden uit te voeren	Als prijsstijgingen doorzetten, leidt dit tot een hogere prijsindexatie binnen de algemene uitkering. Met enige vertraging leiden hogere prijzen dus tot een hogere algemene uitkering. Verder hebben we de keuze om werken uit te stellen totdat prijzen dalen. Door realistisch plannen kunnen we uitgaven meer spreiden in de tijd.	25	1.000	90	900
Onzekerheid financieel resultaat bij bouwgronden in exploitatie	Continue monitoren van ontwikkelingen zowel aan de kosten- als de opbrengstenkant.	25	29.674	90	26.706
Budget Zorg in Natura Jeugdhulp	Sturing op het gebruik van jeugdhulp. Bij de uitvoering van de nieuwe inkoop vanaf 2022 vormt onze lokale toegang een sleutelrol in de daadwerkelijke kosten voor de jeugdhulp. Daarom besteden we bij de implementatie nadrukkelijk aandacht aan de instructie van de toegang. De inzet van de praktijkondersteuner huisarts jeugd-GGZ dient mede voor het terugdringen van GGZ-gebruik jeugdhulp.	20	750	90	675
Extra personeelskosten als gevolg van wachtgeldverplichtingen en ziekteverzuim	Vervanging van de zieke medewerkers vindt uitsluitend plaats als de dienstverlening onder hoge druk komt te staan. Er is een richtlijn opgesteld hoe om te gaan met medewerkers die disfunctioneren.	20	750	90	675
Investering wijkuitvoeringsplan transitievisie warmte	Meierijstad besloot in april 2021 dat duidelijkheid vanuit de Rijksoverheid over het juridisch en financieel kader een voorwaarde is om tot uitvoering over te gaan. Via de VNG werken we samen met andere gemeenten aan de lobby richting Rijksoverheid, voor meer inzicht en ondersteuning bij deze taak.	20	5.000	75	3.750
Wijziging in rekenrente doelvermogen Stadsgewest	Ontwikkelingen op dit gebied volgen.	20	3.000	75	2.250

Boekenonderzoek Omzetbelasting (OB)/Btw-compensatiefonds (BCF)	Complexe btw situaties worden regelmatig doorgesproken met een extern adviseur. Een (tweede) extern adviseur onderzoekt tweejaarlijks de btw administratie. Medio 2022 is een dergelijk onderzoek voor de jaren 2020 en 2021 afgerond. De tool LIAS HT is aangeschaft. Met deze tool kan in de toekomst een statistische steekproef worden uitgevoerd. Mocht de gemeente naar aanleiding van het boekenonderzoek bepaalde maatregelen willen treffen, dan kan de Belastingdienst - indien de gemeente dat wenst - meekijken.	15	1.000	50	500
Risico's grote projecten	Participatie omwonenden/bedrijven, strakke regievoering, opstellen planning met tussentijdse resultaten.	15	4.241	50	2.120
Uit de pas lopen van investeringsbedragen onderwijshuisvesting	Jaarlijks worden de investeringsbedragen onderwijshuisvesting meerjarig bijgesteld aan de hand van de dan geldende nieuwbouwkosten configurator en bekende prijsindexeringen.	15	300	90	270
Totaal toprisico's			45.715		37.846

De optelsom van de risicowaarden van alle risico's is € 42,7 miljoen (zie tabel hierna). Omdat niet alle risico's zich tegelijk voordoen gaan we voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit uit van 90% van de totale risicowaarde (€ 38.4miljoen).

Benodigd weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Risico waarde 2022
Gekwantificeerde top risico's	37.846
Overige gekwantificeerde risico's	4.825
Totaal aan gekwantificeerde risico's	42.671
Waarschijnlijkheidsfactor 90%	38.396

FINANCIËLE KENGETALLEN

Het is voor de gemeenten verplicht een basisset van vijf financiële kengetallen op te nemen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie inzichtelijker te maken en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.
De provinciale toezichthouder hanteert een signaleringswaarde voor de financiële kengetallen welke hieronder zijn weergegeven.

In onderstaande tabel zijn de verplichte financiële kengetallen (BBV) opgenomen:

Kengetallen	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Netto schuldquote	51%	58%	39%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	48%	55%	38%
Solvabiliteitsratio	38%	26%	41%
Grondexploitatie	36%	30%	28%
Structurele exploitatieruimte	4,47%	3,10%	8,95%
Belastingcapaciteit	94%	94%	96%

Signaleringswaarden provincie

Landelijke signaleringswaarden	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	‹90%	90-130%	›130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	‹90%	90-130%	›130%
Solvabiliteitsratio	›50%	20-50%	‹20%
Grondexploitatie	‹20%	20-35%	›35%
Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	‹0%
Belastingcapaciteit	‹95%	95-105%	›105%

De kengetallen van de jaarrekening 2022 vergeleken met de landelijke signaleringswaarden.

Kengetallen	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	x		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	x		
Solvabiliteitsratio		x	
Grondexploitatie		x	
Structurele exploitatieruimte	x		
Belastingcapaciteit		x	

Toelichting

Netto schuldquote
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij een schuldquote hoger dan 130% is er sprake van een zeer hoge schuld. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%. Een netto-schuldquote die boven de 100% uitstijgt geeft aan dat er weinig leencapaciteit over is om de gevolgen van financiële tegenvallers op te vangen. De werkelijke netto schuldquote van de gemeente Meierijstad ligt op 39%. voor 2022.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dat betekent voor de schuldenlast.
De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is voor 2022 berekend op 38%. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, kan verondersteld worden dat deze middelen worden terugbetaald.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid.
Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% heeft een gemeente zijn bezit zeer zwaar belast met schuld. De solvabiliteitsratio voor 2022 van de gemeente Meierijstad is 41%. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20 en 30%.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft weer hoe de boekwaarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal voor 2022 is voor de gemeente Meierijstad 28%. De activiteiten van de grondexploitatie kunnen worden gekwalificeerd als neutraal gelet op de landelijke richtlijn waarbij de boekwaarden van de gemeentelijke grondexploitaties worden afgezet tegen de totale baten van de gemeente Meierijstad. In de paragraaf grondbeleid zijn de voornaamste risico's beschreven.

Structurele exploitatieruimte
Bij de berekening van dit kengetal kijken we naar de structurele baten en lasten in relatie tot de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Het kengetal bij de jaarstukken 2022 (8,95%) is veel hoger dan de inschatting bij de begroting 2022 (3,10%). Dit komt door de landelijk voorgeschreven indeling van budgetten naar structureel en incidenteel. Door de toepassing van deze indeling komt het kengetal bij de jaarstukken hoger uit dan bij de begroting. Bij een begroting bestaan structurele budgetten nagenoeg volledig uit structurele baten of lasten. In de loop van het jaar kunnen hierop incidentele aanpassingen komen. Volgens de voorgeschreven indeling rekenen we die incidentele afwijkingen toch als structureel. Voorbeelden zijn incidentele uitkeringen die we in de loop van het jaar ontvangen binnen de algemene uitkering en incidenteel hogere legesopbrengsten. Dit kengetal is daarom bij een begroting meer bruikbaar, dan bij de jaarstukken.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingdruk in de gemeente Meierijstad ligt voor 2022 onder het niveau van het landelijk gemiddelde.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Het beheer en onderhoud van het openbaar vastgoed, de wegen, bruggen, het riool, openbaar groen, de openbare verlichting en de gemeentelijke gebouwen kost veel geld. Deze paragraaf geeft een integraal inzicht in de kaders, ontwikkelingen, onderhoud en kosten over de programma's heen.

In onderstaande tabel is het beleid ten aanzien van onderhoud kapitaalgoederen opgenomen:

Kapitaalgoed Meierijstad	Naam beheerplan	Vastgesteld in raad d.d.	Looptijd t/m
Riolering	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2017-2022	21-9-2017	2022
Verhardingen	Beheerstrategie verhardingen	27-2-2019	2023
Civieltechnische kunstwerken	Beheerstrategie Civiele kunstwerken	27-2-2019	2023
Openbare verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting	10-10-2019	2030
Beheer openbare ruimte	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR)	20-12-2018	2022
Gebouwen	Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan (DMOP)	20-12-2018	2022
Gebouwen	Nota integraal beleid maatschappelijk vastgoed	20-12-2018	2022
Wegen	Beheerplan wegen	24-6-2021	2024

Kerncijfers:

Kengetallen	Aantal	Eenheid
Civieltechnische kunstwerken:		
Bruggen	174	st.
Tunnels	5	st.
Keermuren/damwanden	4	st.
Geluidsvoorzieningen	22	st.
Verhardingen:		
Asfaltverharding	240	ha
Elementenverharding	318	ha
Betonverharding	7	ha
Onverharde wegen	42	ha
Openbare verlichting:		
Lichtmasten	21.535	st.
Armaturen	22.114	st.
Lampen	22.385	st.
Areaal groen:		
Bomen	118.569	st.
Bossen	419	ha
Houtige beplantingen	207	ha
Kruidachtige siergewassen	1	ha
Ruw gras	435	ha
Gazons	129	ha
Speelplekken	243	st.
Speeltoestellen	1.152	st.
Areaal water:		

Sloten en greppels	835	km
Stadswater	35	ha
Poelen/kleine wateren	7,8	ha
Drukriolering:	250	km
Vrijverval	554	km
Persleidingen	44	km
Hoofdgemalen	101	st.
Rioolputten	14.000	st.
Randvoorzieningen	17	st.
Pompunits	1.384	st.
IBA's	91	st.
Lig- en losplaatsen:		
Ligplaatsen passantenhaven genummerd	24	st.
Ligplaatsen passantenhaven ongenummerd	12	st.
Ligplaatsen beroepsvaart	30	st.
Losplaatsen beroepsvaart	10	st.
Vastgoed:		
Ambtelijke huisvesting	4	st.
Maatschappelijk vastgoed	47	st.
Strategisch vastgoed	5	st.
Monumentale objecten	13	st.
Overig vastgoed	53	st.

BEHEER OPENBARE RUIMTE

CIVIELTECHNISCHE KUNSTWERKEN

Beleid/beheer
Op basis van de Beheerstrategie Civiele kunstwerken Gemeente Meierijstad 2019-2027 kwaliteitsniveau Basis hebben in 2022 onderhoudswerkzaamheden plaats gevonden aan civieltechnische kunstwerken. In 2022 zijn de voorbereidingen gestart naar een nieuw beheersplan gericht op het klimaatakkoord tot 2030.

Kwaliteit
Het doel van deze maatregelen is het borgen van veiligheid voor gebruikers van de kunstwerken en het bereikbaar houden van de woon- en leefomgeving van inwoners en ondernemers.

Financiën
Voor het groot onderhoud van Civiele kunstwerken is een voorziening ingesteld Hierin wordt jaarlijks een bedrag van € 189.000 gestort. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor het vervangen van de brug aan de Corridor te Sint-Oedenrode.

Risico's
Er zijn al onvoldoende middelen om te voldoen aan ons eigen beleid en beheer. Door het klimaatakkoord komt het onderhoud nog verder onder druk te staan.

(bedragen x € 1.000)	2022
Saldo per 1 januari 2022	50
Dotatie	189
Onttrekkingen	-105
Saldo voorziening per 31 december 2022	134

WEGEN

Beleid / Beheer
In 2022 hebben we onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd op basis van het wegenbeheerplan Verhardingen (2021) conform de richtlijnen van het CROW.
Naast het regulier onderhoud hebben we in 2022 een inhaalslag gemaakt op achterstallig onderhoud verhardingen. Hierin voldoen we aan het ambitieniveau B volgens het Beheerplan 2021-2024 van de Gemeente Meierijstad.

Kwaliteit
Uitgevoerde werkzaamheden voldoen aan ambitieniveau B.

Financiën
De voorziening achterstallig onderhoud is volledig uitgevoerd en wordt hierbij opgeheven.
De geplande reconstructies/ vervangingen zoals aangegeven in het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR) zijn voorbereid.

Risico's
Op basis van inspecties is een actueel inzicht verkregen in de onderhoudstoestand van de wegen/verhardingen en de maatregelen die nodig zijn om risico's te verminderen en/of weg te nemen.

(bedragen x € 1.000)	2022
Saldo per 1 januari 2022	1.546
Dotatie	3.162
Onttrekkingen	-1.720
Saldo voorziening per 31 december 2022	2.988

(bedragen x € 1.000)	2022
Saldo per 1 januari 2022	1.685
Dotatie	0
Onttrekkingen	-1.685
Saldo voorziening per 31 december 2022	0

OPENBARE VERLICHTING

Beleid / beheer
Op basis van de Beheerstrategie Openbare Verlichting worden in 2022 programmatisch onderhoud en vervangingen uitgevoerd. Hiermee gaat de openbare verlichting in de periode 2020 - 2030 voldoen aan de richtlijnen van de Nederlandse Richtlijn voor Openbare Verlichting (NPR) en de ambities van het regionaal overeengekomen Energieakkoord. Inmiddels hebben we 50% van ons areaal voorzien van LED lampen.

Kwaliteit
Alle werkzaamheden voldoen aan de richtlijnen van de Nederlandse Richtlijn voor Openbare Verlichting (NPR).

Financiën
In 2022 is het exploitatiebudget besteed aan schilderwerk, regulier onderhoud en vervangen van schadelijke lampen.
Om de bovenstaande doelstellingen te halen is jaarlijks een investeringsbudget beschikbaar gesteld om de bestaande verlichting te vervangen naar LED verlichting.

Risico's
Als de benodigde budgetten niet beschikbaar worden gesteld zal het achterstallig onderhoud en het aantal storingen in omvang toenemen en de hiervoor geschetste doelstellingen niet worden behaald.

OPENBAAR GROEN

Beleid / beheer
Het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) is eind 2018 vastgesteld. Sinds 2020 gaan we uit van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen. Dit betekent in de praktijk dat het beheer is geëxtensiveerd van:
- Grasvelden binnen de kom, en
- Onkruidbeheersing in beplantingen binnen de kom.

Het onderhoud van sloten, bermen, ruw gras, (stads)wateren en landschapselementen is geharmoniseerd. Het slootonderhoud buiten de bebouwde kom, in gevallen van gedeelde onderhoudsplicht, is uitgevoerd conform de uitgangspunten van het raadsbesluit van 27 januari 2022.

Er zijn 2 pilots uitgevoerd voor het opstellen van integrale gebiedsbeheerplannen die in 2022 zijn geëvalueerd.

Het Bosbeheerplan wordt geactualiseerd waarbij het beheer van leembossen, klimaat adaptie en duurzaamheid de belangrijkste opgaven zijn.

De uitvoering van renovatieprojecten is een continue proces. In 2022 zijn er probleembomen vervangen, groenrenovaties uitgevoerd en In integrale projecten is ook groen vervangen. Daarnaast is er droogteschade hersteld in beplantingsvakken. Deze werkzaamheden zijn geprogrammeerd in het Jaarprogramma Openbare Ruimte (JOR 2022).

Kwaliteit
Het openbaar groen wordt momenteel per deelgebied onderhouden op de vastgestelde kwaliteitsniveaus. Na het opstellen van de Integrale Gebiedsbeheerplannen (IGBP) zullen de nieuwe afspraken leidend zijn voor het onderhoud.

Financiën
Regulier groenonderhoud wordt op basis van meerjarige onderhoudscontracten uitbesteed en betaald uit exploitatiebudgetten.

Risico's
We gaan uit van een gedifferentieerd onderhoudsniveau op basis van risico's en afwegingen. In het kader van het IBOR hebben belangenorganisaties aangegeven dat de huidige ambities en het huidige onderhoudsniveau te laag zijn. Hogere ambities zullen in de IGBP hogere kosten tot gevolg hebben.
We krijgen steeds meer te maken met de gevolgen van klimaatsverandering. Dit komt ook in 2022 tot uiting in de omvang van de droogteschade die nu hersteld moet worden in de plantsoenen. Ook hebben we te maken met grootschalige sterfte van verzwakte Fijnsparren in onze bossen als gevolg van aantasting door de Letterzetter. We zien ook een afname van de conditie en vitaliteit van andere boomsoorten zoals Larix, Berk en Douglas.

RIOLERING

Beleid/beheer
In December 2021 is door de gemeenteraad het Programma Water en Riolering Meierijstad (PWR) 2022 - 2026 vastgesteld.
Hierin is het beleid vastgelegd hoe vanuit de ambities invulling wordt gegeven aan de 3 wettelijke zorgplichten voor afvalwater, hemelwater en grondwater en wat daar aan middelen voor nodig zijn. Een nieuwe ontwikkeling onder het PWR is een belangrijk aandachtspunt dat er wederom een verbreding is opgenomen in klimaat adaptatie, burgerparticipatie en communicatie.

Kwaliteit
In het PWR is de beheerstrategie opgenomen voor de riolering en riooltechnische werken.

Uitvoering vindt plaats op basis van een jaarlijks op te stellen Jaarlijks operationeel plan (JOR 2022). De werkzaamheden stemmen we af op zowel geplande ondergrondse (nutsvoorzieningen) als overige bovengrondse werkzaamheden. Om de kwaliteit te borgen doen we oa reinigen en inspecteren en maatregelen treffen.

Investeringen 2022
Bij de investeringen is in 2022 ongeveer € 14.500.000 aan restanten over. Dit komt met name door een langere doorlooptijd van investeringen. De budgetten worden in enig jaar

beschikbaar gesteld, maar de doorlooptijd van een investering kan meerdere jaren duren. De investeringen met een langere doorlooptijd zijn doorgeschoven naar 2023.
Door de langere doorlooptijd van de investeringen is er enigszins sprake van achterstallig onderhoud. We zijn momenteel hard aan het werk om het achterstallige onderhoud in te halen.

Met het vaststellen van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP+) is ervoor gekozen om met ingang van 2018 vooraf te sparen voor toekomstige vervangingsinvesteringen (er wordt gewerkt met een spaarvoorziening). De spaarvoorziening wordt gebruikt om de investeringsuitgaven rechtstreeks uit te dekken. Op deze manier worden er geen rente en afschrijving doorberekend. In het PWR 2022-2026 is deze werkwijze voortgezet.

In onderstaande tabel is de stand van de spaarvoorziening weergegeven per 31-12-2022.

(bedragen x € 1.000)	Begroot 2022	Realisatie 2022
Saldo per 1 januari 2022	31.505	31.505
Dotatie	1.000	1.000
Onttrekkingen	-16.620	-1.361
Saldo voorziening per 31 december 2022	15.885	31.144

In onderstaande tabel is de stand van de voorziening beklemmende middelen riolering weergegeven per 31-12-2022.

(bedragen x € 1.000)	Begroot 2022	Realisatie 2022
Saldo per 1 januari 2022	6.643	6.643
Dotatie	1.869	0
Onttrekkingen	-2.557	-714
Saldo voorziening per 31 december 2022	5.954	5.929

VASTGOED

Beleid / beheer.

In 2020/2021 zorgden de verplichte lockdowns ten gevolge van Covid-19 voor vertraging in de uitvoering In 2022 is het contractueel klein en groot onderhoud en de verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed ingehaald en dit verloopt weer volgens planning.

Het onderhoud aan het bestaand vastgoed is het afgelopen jaar wel duurder geworden ten gevolge van de fors gestegen olieprijzen, de schaarste aan grondstoffen voor bouwmaterialen en het tekort aan mankracht. Desondanks hebben we het geplande en noodzakelijke onderhoud kunnen uitvoeren binnen de begroting en conform DMOP.

Op beleidsmatig vlak hebben we in 2022 voorbereidende werkzaamheden verricht voor de eerste vierjaarlijkse actualisering van de Kadernota Vastgoed uit 2018, inclusief het Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMOP). Hiervoor zijn alle gebouwen uit de portefeuille maatschappelijk vastgoed bouwkundig en installatietechnisch opgenomen door het externe bureau PVM. De opnamerapporten zijn deels dit jaar verwerkt in het DMOP en worden in 2023 doorgerekend. De in 2021 opgestelde en in januari 2022 op een beeldvormende avond gepresenteerde "Routeplanner CO2-reductie maatschappelijk

vastgoed" is in 2022 eveneens geactualiseerd van prijspeil 2018/2019 naar 2022/2023 met betrekking tot de kosten van de verduurzamingsinvesteringen en de energieprijzen.

Om het groeiproces naar een meer strategische benadering van het gemeentelijk vastgoed te versnellen is er eind 2022 een externe projectleider geworven die in 2023 is gestart.

Kwaliteit
In 2022 zijn alle kleine en meer-ingrijpende toegankelijkheidswerkzaamheden uitgevoerd en opgeleverd dan wel opgedragen aan onze huisaannemers met volgens planning de afronding in het eerste kwartaal van 2023.

De verplichte energielabeling voor gebouwen die hieraan in 2023 moeten voldoen, is dit jaar grotendeels afgerond. Al onze gebouwen zijn dit jaar gelabeld en voldoen aan het verplichte C-label.

Door het gehele jaar zijn er weer verduurzamingsmaatregelen uitgevoerd/toegepast op natuurlijke vervangingsmomenten of als additionele maatregelen (installeren van warmtepomp, toepassen van pv-panelen, isolatiewaarde verhogen, led-verlichting aanbrengen).

Op het gebied van huur en verhuur zijn er het afgelopen jaar weer een aantal nieuwe huurovereenkomsten (ROZ-model) afgesloten en/of omgezet naar het ROZ-model. Tevens is dan de kostendekkende huurprijsmethodiek toegepast om daarmee te voldoen aan een integrale kostprijsberekening volgens de wet Markt & Overheid
De afdeling Vastgoed heeft het afgelopen jaar ook een drietal gebouwen verkocht en/of in eigendom overgedragen, te weten: Markt 20A Schijndel, Parallelweg Zuid 3 en Pattonweg 2 Veghel. Aan ons vastgoedbestand zijn voor het onderhoud ook twee gebouwen toegevoegd, te weten: Het Spectrum en kasteel Henkenshage.

Risico's
Over 2022 is gebleken dat naast de gebruikelijke inflatiecorrectie de prijzen van bouwmateriaalkosten en manuren extra zijn gestegen ten gevolge van de eerder hiervoor genoemde redenen. In 2022 hebben we hiermee slechts ten dele te maken gehad en heeft dit geen nadelige gevolgen gehad voor het geplande onderhoud in de zin van maar ten dele uitvoeren, uit- en/of afstellen van het onderhoud.

Hoe zich dit verder ontwikkelt in de komende jaren, is niet of nauwelijks in te schatten. Echter één ding is zeker, we dienen terdege rekening te houden met een progressieve prijsstijging en de consequenties hiervan voor het DMOP. Naast het vierjaarlijks actualiseren is het in ieder geval raadzaam om de in het DMOP gehanteerde eenheidsprijzen jaarlijks te indexeren.

(bedragen x € 1.000)	Begroot 2022	Realisatie 2022
Saldo per 1 januari 2022	5.957	5.957
Dotatie	1.975	1.925
Onttrekkingen	-2.302	-1.238
Saldo voorziening per 31 december 2022	5.629	6.644

SPEELTERREINEN

Beleid / beheer
In 2022 is gewerkt volgens het beheerplan voor de speelvoorzieningen. Bij aanleg, beheer en onderhoud van speelplekken wordt uitgegaan van het Warenwet besluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS). Hierin is vastgelegd dat de gemeente verantwoordelijk is voor het fysiek en veilig in stand houden van de speeltoestellen in de openbare ruimte. .

Kwaliteit
Aansluitend op het beheerplan zijn er in totaal 8 complete speelplekken vervangen, 6 speelplekken verwijderd en ca. 15 speeltoestellen vervangen in Meierijstad. Dit is gebeurd op basis van de resultaten van het beheerplan en de inspectie van de speeltoestellen in april/mei.

Financiën
Het huidige budget bedraagt € 226.000. Dit is inclusief de storting in de voorziening voor de vervangingen van speelvoorzieningen. Het financiële kader is leidend voor de keuzes in vervanging van de speeltoestellen in Meierijstad. In het beheerplan is het beschikbare budget en de te maken keuzes voor locaties, vervangingen en onderhoud verder uitgewerkt.

Aansprakelijkheid / risico's
De eigenaar van de ondergrond van een speeltoestel is verantwoordelijk voor de kwaliteit van de speeltoestellen. Indien er ongelukken gebeuren op/met speeltoestellen die op gemeentelijke grond staan en die zijn toe te rekenen aan ondeugdelijke toestellen, dan is de gemeente volledig aansprakelijk.

(bedragen x € 1.000)	2022
Saldo per 1 januari 2022	121
Dotatie	102
Onttrekkingen	-72
Saldo voorziening per 31 december 2022	152

FINANCIERING

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Financiering gaat over de manier waarop de gemeente geld aantrekt dat zij nodig heeft om haar activiteiten uit te voeren. De kaders hiervoor zijn te vinden in de Wet fido (Wet financiering decentrale overheden). In deze wet staan ook kaders voor het (tijdelijk) beleggen van geld.
De gemeente Meierijstad hanteert totaalfinanciering. Kaders voor financiering zijn vastgelegd in de financiële verordening van de gemeente Meierijstad en in het Treasurystatuut. 2017. Binnen de wettelijke kaders financieren we zo veel mogelijk met kortlopende leningen in verband met een lager rentepercentage.

RENTE

De externe rentelasten hebben overwegend betrekking op aangetrokken vaste geldleningen en bedragen in 2022 in totaal € 2,4 miljoen. De externe rentebaten hebben betrekking op de ontvangst van rente van verstrekte geldleningen aan derden en rente in verband met negatieve rente kasgeldleningen en bedragen in 2022 € 0,25 miljoen.
Rente rekenen we toe aan bouwgronden in exploitatie en taakvelden.
Aan bouwgronden In exploitatie (BIE) rekenen we de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen toe. Percentage voor 2022 bedraagt 1,04%.
De toerekening van rente aan taakvelden is gebaseerd op het omslagpercentage van 0,5%.

Renterisiconorm
Om te voorkomen dat er jaarlijks grote wijzigingen zijn in de rentelasten is in de wet FIDO een renterisiconorm voorgeschreven. In die wet is bepaald dat de jaarlijkse aflossingen en wijzigingen in de rente niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn.
In de volgende tabel is de renterisico opgenomen met betrekking tot 2022.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	2022
Begrotingstotaal	244.405
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	48.881
Renteherziening vaste schuld	
Aflossingen vaste schuld	21.581
Ruimte onder de renterisiconorm	27.300

Rentelasten en renteresultaat
In de volgende tabel is de berekening van het renteresultaat opgenomen.

Renteresultaat (bedragen x € 1.000)	2022
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	2.387
Externe rentebaten	248
Saldo door te rekenen externe rente	2.139
Rente die aan de grondexploitatie doorberekend moet worden	-961
Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld toegerekend moet worden	
Totaal door te rekenen externe rente	1.178
Rente over eigen vermogen	
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	

Totaal aan taakvelden (programma's inclusief overzicht overhead) toe te rekenen rente	1.178
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1.188
Renteresultaat op het taakveld treasury	-11

Bij de verdeling van de externe rente naar de verschillende taakvelden ontstaat een positief resultaat van € 11.000 op het taakveld treasury.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	Eerste kwartaal	Tweede kwartaal	Derde kwartaal	Vierde kwartaal
Omvang begrotingstotaal (lasten) per 1 januari 2022	244.405	244.405	244.405	244.405
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
- in bedrag	20.774	20.774	20.774	20.774
Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
Opgenomen gelden < 1 jaar	41.667	31.667	0	0
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
Totaal vlottende korte schuld	41.667	31.667	0	0
Vlottende middelen (-/-)				
Contante gelden	11	5	10	8
Tegoeden in rekening courant	10.480	15.261	21.495	13.617
Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
Totaal vlottende middelen	10.492	15.266	21.505	13.625
Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	31.175	16.401	-21.505	-13.625
Toegestade kasgeldlimiet	20.774	20.774	20.774	20.774
Ruimte (+) / overschrijding (-)	-10.400	4.373	42.279	34.399

Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2022 in het eerste kwartaal is overschreden. Door middel van het afsluiten van 2 vaste geldleningen voor een bedrag van € 30 miljoen is er in het tweede kwartaal weer ruimte.

Ontwikkeling van de leningenportefeuille

Leningen aangegaan
In 2022 zijn er twee vaste geldleningen afgesloten. Een lening € 15 miljoen bij de BNG met een looptijd van 10 jaar en een lening € 15 miljoen bij de provincie Gelderland voor een looptijd van 5 jaar.
De lening portefeuille bedroeg per 1-1-2022 € 103 miljoen en per 31-12-2022 € 111 miljoen.

Leningen verstrekt
De gemeente heeft leningen verstrekt aan verenigingen en stichtingen, hypotheken aan (voormalig) personeel, startersleningen, duurzaamheid leningen en leningen i.v.m. aanleg drukriolering.
De totale lening portefeuille bedroeg per 1-1-2022 € 7,1 miljoen en per 31-12-2021 € 4,8 miljoen.

VERMOGENSPOSITIE

De uitgaven worden gefinancierd door reguliere inkomsten en aangetrokken leningen.
In onderstaande tabel is de opbouw van het vermogen per 31-12-2021 en per 31-12-2022 in beeld gebracht.

Vermogen (bedragen x € 1.000)	Rekening 31-12-2021	Rekening 31-12-2022
Vermogensbehoefte		
Boekwaarde activa	236.623	247.006
Boekwaarde grondexploitatie	91.770	75.112
Totaal vermogensbehoefte	328.392	322.118
Vermogensstructuur		
Eigen vermogen	139.086	156.879
Voorzieningen	58.996	58.444
Lang lopende schuld	102.921	111.562
Totaal vaste passiva	301.004	326.885

BEDRIJFSVOERING

AMBITIE

De gemeente Meierijstad handelt in het belang van haar gemeenschap. In alle rollen van de bestuurders en medewerkers van Meierijstad is deze dienstbaarheid aan de samenleving een uitgangspunt. Om dit te kunnen waarmaken is een degelijke en betrouwbare bedrijfsvoering van groot belang; een bedrijfsvoering die doorontwikkelt om onze dienstverlening verder te verbeteren. Het streven is om dit met een kleine, kwalitatief goede en efficiënte organisatie te doen, die flexibel op nieuwe ontwikkelingen kan inspelen.

HRM

Het strategisch personeelsbeleid sluit aan op het uitgangspunt van de organisatiefilosofie: Meierijstad wil zodanig georganiseerd zijn dat het geschikt is om in te spelen op de veranderende maatschappelijke vraagstukken. De volgende thema's staan daarbij aren centraal:

Strategische personeelsplanning (SPP)
SPP is een sturingsinstrument om invulling te geven aan het uitgangspunt de juiste persoon op de juiste plek., op het juiste moment, met de juiste kennis, kunde en vaardigheden te plaatsen voor nu en in de toekomst. In 2022 is de regeling generatiepact voor toekomstige gevallen afgeschaft; de krapte op de arbeidsmarkt en de mogelijkheden die de nieuw ingevoerde RVU regeling biedt, alsmede de mogelijkheid voor spaarverlof, geven oudere medewerkers voldoende mogelijkheden.
Werving, selectie en arbeidsmarkt
De arbeidsmarkt is sterk in ontwikkeling. Dit betekent dat wij ons daarop als werkgever goed moeten profileren. Tegelijkertijd moeten we van reactieve werving naar een actieve benadering van de doelgroepen voor onze functies. Wij stellen onze eigen vacatures beschikbaar via "WerkenbijMeierijstad" met veel informatie over onze organisatie. Ook is gestart met aanpassing van de vacatureteksten die meer aansprekend zijn geworden voor de doelgroep. Daarnaast maken we sinds 2022 gebruik van een eigen recruiter voor het invullen van vacatures. Wij zien echter plekken in de organisatie waar het heel lastig is om mensen te werven. Vandaar dat de kosten van externen toenemen. De inwoners en bedrijven moeten immers wel bediend worden binnen de wettelijke termijnen.

Opleiding, Ontwikkeling en mobiliteit
Investeren in medewerkers en zorgen dat ze mobiel zijn, is bij veel organisaties onderdeel van het beleid rondom duurzame inzetbaarheid. Meierijstad wil een lerende organisatie zijn en heeft een portal beschikbaar voor de medewerkers met een groot aanbod van opleidingen: zowel klassikaal als e-learning vanuit diverse opleidingsaanbieders. Daarbij zijn een tiental leerlijnen ontwikkeld voor medewerkers. De leerlijnen zijn ingericht voor grotere groepen in de organisatie, bijv. voor nieuwe medewerkers, over dienstverlening, over informatieveiligheid, procesmatig weken, projectmatig werken, etc. Medewerkers kunnen ook zelf kennis overdragen door teksten te plaatsen waarin specifieke informatie, die Meierijstad-gebonden is, wordt weergegeven.

Gezondheid en vitaliteit
De focus wordt in toenemende mate gericht op gezondheid en vitaliteit om duurzame inzetbaarheid te bereiken. De gemeente heeft hier actief aandacht voor en beschikt o.a. over een prima fietsenregeling waarmee duurzaam en gezond vervoer wordt gestimuleerd.

INFORMATIE EN GEGEVENSBESCHERMING

In 2022 hebben we door kunnen bouwen op de fundering die we in 2021 hebben neergelegd. Er is een vaste personele invulling gevonden voor de realisatie van de diverse doelen. Daarnaast is er vanuit informatie en gegevensbescherming ondersteuning geboden aan diverse ontwikkelingen die veel ICT-onderdelen bevatten zoals de oplevering van het nieuwe zwembad de Neul, de nieuwe natuurtuin en de vluchtelingenopvang.
Intern hebben we medewerkers voorzien van nieuwe apparatuur en werkplekken omdat deze technisch afgeschreven waren.

Op het gebied van informatiegestuurd werken (ofwel datagedreven werken) werken we aan een 3 jarig programma: de eerste fase is in 2022 afgerond en we zien een mooie vooruitgang in de organisatie.
Er is inzicht gecreëerd door een centrale omgeving aan te bieden zodat medewerkers beschikken over goede dashboards en hiermee kunnen sturen met data.
Ook is er een start gemaakt met de opbouw van een centraal gegevensmagazijn en is de tweede fase in implementatie. In deze fase willen we ambitie 'besluiten met data' realiseren. Dit betekent dat we willen realiseren dat voorstellen (daar waar kan) worden onderbouwd met beschikbare data.

Medio 2022 is ook onze nieuwe eFormulieren omgeving live gegaan, hiermee kunnen klanten op de website digitaal producten en diensten aanvragen. Samen met de livegang van het zaaksysteem en de nieuwe website (eind 2021) is hiermee de complete vervanging van deze onderdelen afgerond.

Op het gebied van informatiebeheer zijn we in 2022 verdergegaan met het op orde brengen van de archieven van de voormalige gemeenten en zijn door extra inzet van eigen medewerkers en van externe deskundigen archieven klaar gemaakt voor en overgedragen aan het BHIC. Hierdoor wordt voldaan aan de eisen van de archiefwet. De provinciale archiefinspectie heeft aangegeven dat de gemeente Meierijstad aan haar toezicht eisen voldoet. Daarnaast is de eerste oude digitale documentenomgeving gemigreerd naar een modernere omgeving die beter geschikt is om onze archieftaken uit te voeren. Ook is er in 2022 veel inspanning geleverd voor een goede adoptie en gebruik van het in 2021 geïntroduceerde nieuwe zaaksysteem. O.a. is het besluitvormingsproces beter ingericht waardoor duidelijk is hoe besluitvorming tot stand gekomen is.

Op het gebied van informatieveiligheid is de jaarlijkse Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) uitgevoerd. Daarnaast zijn de nodige zelfevaluaties uitgevoerd en hebben we verklaringen overlegd aan de gemeenten Bernheze en Boekel om aan te tonen dat de diensten die wij voor hen verrichten, uitgevoerd conform de informatieveiligheidsnormen. In 2022 zijn er ook vele technische verbeteringen doorgevoerd om ons weerbaarder te maken tegen cyberincidenten.

Op het gebied van gegevensbescherming zijn de (Uitvoeringswet) Algemene verordening gegevensbescherming leidend en verwoord in het Strategisch Privacy Beleid. Borging van privacy in de organisatie zijn door uitvoering en toetsing van dit beleid en bewustwording van medewerkers gerealiseerd. Privacy is als onderwerp geïntegreerd in processen, initiatieven en projecten. De rechten van betrokkenen zijn geborgd in procedures en als zodanig toegepast. Bij risicovolle verwerkingen en nieuwe applicaties zijn -voorafgaand aan de invoering daarvan- risico analyses uitgevoerd en van advies voorzien.

CONTROL

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatig handelen is voor een overheidsorganisatie belangrijk; een overheid hoort te voldoen aan wet- en regelgeving. Net na de zomer 2022 heeft een wetswijziging plaatsgevonden. Deze regelt dat met ingang van de jaarrekening 2023 het college verantwoordelijk wordt voor het afleggen van verantwoording over de rechtmatigheid ervan: de rechtmatigheidsverantwoording. De accountant controleert deze verantwoording door het college, waardoor voor de raad en inwoners een borg onder de getrouwheid ervan wordt gelegd.
Er zijn drie specifieke criteria die onderwerp en het uitgangspunt vormen van de rechtmatigheidsverantwoording. Dat zijn:

1. financiële handelingen passen binnen het kader van de geautoriseerde begroting (begrotingscriterium);
2. voorwaarden in wet- en regelgeving worden nageleefd, zoals subsidievoorwaarden (voorwaardencriterium);
3. een toetsing vindt plaats op juistheid en volledigheid van gegevens die door derden zijn verstrekt. Dit met het oog op het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van regelingen (M&O criterium)

Het college is zich bewust van haar verantwoordelijkheid om te zorgen voor een goed financieel beheer, waaronder het naleven van de aanwezige verordeningen. In 2022 en in de jaren ervoor is daarom een aanzet gegeven om tot een rechtmatigheidsverantwoording te komen. Stappen daarin vormden de inrichting van het Key Control Dashbord. verschillende ambtelijke overleggen met de accountant, afstemming tussen de raad en de accountant en uiteraard voorbereidend werk door de ambtelijke organisatie.

Voor de jaarrekening en het jaarverslag over het jaar 2022 geldt dat de accountant nog zowel de rechtmatigheid als de getrouwheid ervan toetst.

Aflopen contract KSG accountants

In verband met het aflopen van het contract met KSG accountants na afsluiting van het jaarrekeningproces 2022, is in het voorjaar het selectieproces gestart om tot een nieuw contract te komen. Na definiëring van een programma van eisen door de raad, het plaatsen van de aanbesteding en het maken van een evaluatie, heeft de raad besloten om opnieuw KSG accountants een contract te gunnen. Dat zal ingaan na verstrijken van het lopende contract.

Planning & Control

In 2022 is de planning & controlcyclus volledig doorlopen en zijn de jaarstukken, de kadernota, de begroting en de 1e en 2e bestuursrapportage gepubliceerd via de eigen website.

Interne controle

Vanaf 2022 zijn er in de verbijzonderde interne controle achttien verschillende processen met een materieel financieel belang opgenomen . Per proces zijn de risico's en de opzet van de beheersmaatregelen in beeld gebracht. Getoetst is of deze maatregelen ook bestaan en gewerkt hebben. De toetsen zijn verricht door de procesbeheerders in samenwerking met de interne auditor. Daarbij is gebruik gemaakt van geautomatiseerde controles, data-analyses en steekproeven. Het resultaat van de interne controles is dat meer inzicht is verkregen in ieder proces. Daarnaast is de analyse van de oorzaken van afwijkingen verbeterd, evenals het borgen van de volledigheid en het aantonen van aansluitingen.

Procesmanagement
In 2022 is op het thema 'procesmatig werken' een peiling uitgevoerd: waar staat Meierijstad nu en waar liggen de verbetermogelijkheden? Gebleken is dat sprake is van een organisatiebreed bewustzijn en onderkenning van de toegevoegde waarde van 'procesmatig werken'. Verbeteringen zijn nog te maken in het versnellen (meer processen optimaliseren per jaar) en professionaliseren (onder andere continu klantgericht blijven verbeteren). Hiervoor is een strategisch plan inclusief implementatieplan opgesteld, dat in de tweede helft van 2022 door het directieteam is goedgekeurd.

Atelierplannen
In 2020 heeft een evaluatie plaatsgevonden van de A3-methodiek. Deze methodiek zet Meierijstad in om op atelier- en concernniveau tot kwalitatief goede jaarplannen te komen. De evaluatie heeft geleid tot door medewerkers aangereikte verbeterideeën, die in 2021 en 2022 zijn doorgevoerd. Dit heeft enerzijds geresulteerd in meer inhoudelijk begrip van de A3-methodiek. Anderzijds tot inzicht in het nut en de noodzaak om kwalitatief goede (atelier)jaarplannen te maken die aansluiten op de concerndoelen, zodat hierop gestuurd kan worden door de ateliers zelf en het directieteam..

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Meierijstad is een werkgever die staat voor Diversiteit & Inclusiviteit.

Met de inzet van de MVO coördinator worden arbeidsmogelijkheden binnen de werkateliers van Meierijstad onderzocht en toegankelijk gemaakt voor mensen die al lang op zoek zijn naar werk of een ondersteuningsbehoefte hebben. Zo zijn er verschillende stappen gezet om tot meer plaatsingen van medewerkers uit de doelgroep banenafspraak te komen. Zoals het vroegtijdig inspringen op vacaturemogelijkheden binnen de werkateliers en samen met een breed netwerk, bestaande uit o.a. de sociale ontwikkelbedrijven WSD en IBN, werkatelier Toegang van Meierijstad, UWV, re-integratiebureaus en onderwijsinstellingen, op zoek te gaan naar passende kandidaten.

Eind 2022 zijn er 11,79 fte banen gerealiseerd. Dit aantal ligt onder de wettelijke- en onze eigen streefnormen. Op dit moment lopen er diverse acties waardoor wij verwachten weer aan de normen te gaan voldoen. In het collegewerkprogramma zijn extra middelen hiervoor opgenomen.

In mei 2022 heeft de PSO audit (PSO- Prestatieladder Socialer Ondernemen) plaatsgevonden en is opnieuw het PSO-keurmerk op trede 3 behaald. Met trede 3 behoort Meierijstad tot de koplopers in het bieden van werkgelegenheid voor medewerkers met een kwetsbare arbeidspositie. Dit doet Meierijstad niet alleen door binnen de eigen organisatie werkplekken vrij te maken, maar ook door sociaal in te kopen.

We adviseerden opdrachtnemers bij inkoop- en aanbestedingstrajecten over invulling van de Social Return verplichting en stimuleerden hen om arbeidsplaatsen te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. In 2022 waren er 146 inkoopopdrachten met social return afspraken.

In april 2022 is een onderzoek door de Nederlandse InclusiviteitsMonitor (NIM) uitgezet. De NIM is ontwikkeld door Universiteit Utrecht en heeft onderzoek gedaan naar het diversiteit- en inclusiviteitsbeleid van gemeente Meierijstad en naar hoe inclusief het klimaat door medewerkers ervaren wordt in de vorm van een medewerkersscan. Uit de medewerkersscan komt naar voren dat er geen reden is om te veronderstellen dat medewerkers die zich anders voelen dan de meeste collega's niet geaccepteerd worden, niet zichzelf kunnen zijn

en er niet bij horen binnen gemeente Meierijstad. Er is wel ruimte voor verbetering. Er is ook winst te behalen in het diversiteit- en inclusiviteitsbeleid door bijvoorbeeld voldoende tijd, budget en middelen ter beschikking te stellen en door het ondernemen van specifieke acties. Adviezen over deze specifieke acties zijn in het rapport weergegeven en worden meegenomen in het nieuwe personeelsbeleid.

Om binnen de werkateliers van Meierijstad een inclusief werkklimaat te bevorderen maken we gebruik van het ambassadeursnetwerk Diversiteit & inclusie. In oktober 2022 is Meierijstad All inclusief georganiseerd. Van 3 tot en met 12 oktober 2022 hebben er allerlei activiteiten plaatsgevonden voor collega's om het bewustzijn over inclusie, diversiteit en toegankelijkheid te vergroten.

In het leerportaal van gemeente Meierijstad is een leerlijn inclusie te volgen. Deze is in samenwerking met collega's tot stand gekomen. Collega's kunnen hier leren hoe om te gaan met digitale toegankelijkheid, hoe zij een ideale collega kunnen zijn voor een collega met een ondersteuningsbehoefte, hoe discriminatie en racisme te signaleren en bij te dragen aan het voorkomen hiervan, enzovoort.

DUURZAAMHEID

Duurzaamheid binnen de gemeentelijke organisatie krijgt vorm binnen diverse projecten en disciplines.

1. Verduurzaming gebouwen, in 2022 was er aandacht voor energiebesparing, met de campagne 'zet ook de knop om' en het verkorten van de stooktijden in de gebouwen.
2. Mobiliteit (zakelijk en woon-werkverkeer), medewerkers worden (financieel) gestimuleerd om te reizen met het openbaar vervoer, de fiets of elektrisch vervoer. Verder beschikken we over steeds meer elektrische (deel)auto's.
3. Afvalscheiding op kantoor, voortzetting van afvalscheiding op kantoor.
4. ICT en telefonie, aandacht voor energie- en materiaalverbruik bij nieuwe aanbestedingen, zo is voor elke nieuw gekochte mobiele telefoon ook een exemplaar gerecycled.
5. Duurzaam inkopen, aandacht voor people, planet en profit. In 2022 kocht Meierijstad voor de hele regio duurzame energie in voor eigen gebruik (gebouwen, rioolpompen en -gemalen, openbare verlichting, verkeerslichten etc). Doel is om toe te werken naar zoveel mogelijk regionaal duurzaam opgewekte elektriciteit.

DIENSTVERLENING

- Digitalisering; we onderzoeken doorlopend of de diensten op de website goed vindbaar, begrijpelijk, duidelijk en toegankelijk zijn. Dat doen we door online klantonderzoek. Bezoekers geven daarnaast vaak waardevolle feedback via 'smileys'. Met al deze input konden we een verbeterslag maken.
- Het verbeteren van onze telefonische dienstverlening; het periodieke onderzoek naar telefonische bereikbaarheid in de organisatie heeft in 2022 niet plaatsgevonden in verband met de aanschaf van een nieuw telefoniesysteem.
- Een Persoonlijk Internet Pagina (PIP) MijnMeierijstad; In 2022 is het klantportaal van Sociale Zaken voortgezet en zijn een aantal e-diensten voor Burgerzaken producten gerealiseerd, namelijk:
  Het aanvragen van:
  - Uittreksel BRP en Burgerlijke Stand
  - Geheimhouding persoonsgegevens
  - Wijziging naamgebruik
  - Verhuizing
  - Vervangende stempas/kiezerspas (alleen tijdens verkiezingen)

- Volmacht (alleen tijdens verkiezingen)
  En het
  - Doorgeven vermissing reisdocument
- Klare Taal; We blijven onze medewerkers trainen op klare taal. We vragen ontvangers van onze brieven actief om feedback waarmee we onze brieven aanpassen. We benutten daarvoor het lezerspanel. We stimuleren het gebruik van een technisch hulpmiddel voor het schrijven in klare taal in beleidsstukken. In 2022 gebruikten we het technisch hulpmiddel om bestaande brieven te screenen en te herschrijven voordat ze in nieuw aangeschafte systemen terecht kwamen.
- Klantreizen; We willen aansluiten op de behoeften van onze inwoners, ondernemers en instellingen. Door met de klant in gesprek te gaan en 'de reis' in beeld te brengen die zij doorlopen wanneer zij iets nodig hebben van de gemeente krijgen we in beeld wat die behoefte is. We passen onze dienstverlening en klantprocessen hierop aan. In 2022 hebben we de klantreis voor de nieuwe werkwijze onder de Omgevingswet uitgevoerd. Door de schriftelijke feedback die we vanuit ons continue klantonderzoek ophalen èn de aanvullende informatie vanuit de nabelgesprekken is er continue aandacht voor het verbeteren van onze klantprocessen.

FRAUDE EN INTEGRITEIT

Gemeente Meierijstad heeft een integriteitsbeleid gedefinieerd. Het doel ervan is om aandacht voor dit thema in te bedden en te borgen in de organisatie. Een onderdeel van het beleid is de gedragscode integriteit voor werknemers. Deze code maakt duidelijk wat de waarden en normen zijn die Meierijstad belangrijk vindt, en wat wel en niet toelaatbaar is voor werknemers. Hiermee hangt ook het onderwerp 'fraude door eigen medewerkers' samen. Gedefinieerd is wanneer hiervan sprake is, en wat de meldingsprocedure is bij een vermoeden ervan.

Integriteit heeft een concrete uitwerking gekregen in het aannamebeleid van Meierijstad (overleggen van een VOG), bij indiensttreding (vastleggen eed of belofte en via introductiebijeenkomsten), in trainingen en middels het aanstellen van vertrouwenspersonen. Daarnaast wordt ieder jaar een jaarverslag gemaakt ten behoeve van de meldingsregeling vermoeden misstanden.

Over het jaar 2022 is een integrale controle uitgevoerd op de uitgaande betalingen, waarbij gebruikt is gemaakt van geavanceerde software dat zich specifiek richt op het signaleren van onregelmatigheden op individueel betalingsniveau. Uit de controle zijn geen bijzonderheden gebleken. Vanuit dit perspectief is dus geen sprake van het vermoeden van fraude. Los van deze controle geldt dat bij het management geen gevallen van fraude of vermoedens daaromtrent bekend zijn.

VERBONDEN PARTIJEN

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

Het begrip verbonden partij is vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en is als volgt gedefinieerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft."

Met een financieel belang is bedoeld: "Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt".
Het bestuurlijk belang is gedefinieerd als: "Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht".

Een verbonden partij is één van de drie vormen voor Meierijstad om haar taken uit te (laten) voeren. We kunnen dit zelf doen, overlaten aan een commerciële partij of door een verbonden partij laten uitvoeren.

Verbonden partijen leveren soms bestuurlijk complexe verhoudingen op, omdat de gemeente bestuurder/eigenaar en klant is. Bovendien doen meestal meerdere partijen mee aan de verbonden partij. De gemeente Meierijstad is dan niet de enige bestuurder/eigenaar en niet de enige klant. Zij moet haar bestuurlijke doelen en wensen afstemmen met die van de andere deelnemers. Dit kan de aansturing complex maken. Voordelen van verbonden partijen zijn de grotere schaal en de regionale aanpak van een regionaal onderwerp.

OVERZICHT VAN VERBONDEN PARTIJEN

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

REGIONAAL BUREAU LEERPLICHT

Regionaal Bureau Leerplicht

Algemene informatie

Programma: 4. Onderwijs

URL: https://www.rblbno.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.T.M.M. (Johan) van Gerwen

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Van Gerwen

Openbaar belang

Het Regionaal Bureau Leerplicht en Voortijdig Schoolverlaten Brabant Noordoost (RBL BNO) voert voor de gemeente Meierijstad en de regio de Leerplichtwet en de RMC-wet uit. Het bureau ziet erop toe dat kinderen tussen de 5 en 18 jaar onderwijs volgen en dat kinderen tussen de 16 en 23 jaar een startkwalificatie halen. Een startkwalificatie is een mbo-diploma op minimaal mbo-niveau 2.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

N.v.t.

De belangrijkste risico's

Deze gemeenschappelijke regeling kent een beperkte risicoparagraaf: indien de gemeente haar bijdrage aan het RBL drastisch terugbrengt kan de dekking van de RBL-begroting in geding komen. Leerplicht is echter een wettelijke taak, waardoor bezuinigen op de bijdrage aan RBL feitelijk geen optie is.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	191.877	191.338	184.699
Eigen vermogen per 1-1	390.765	325.238	325.238
Eigen vermogen per 31-12	325.238		592.093
Vreemd vermogen per 1-1	niet van toepassing		niet van toepassing
Vreemd vermogen per 31-12	niet van toepassing		niet van toepassing
Resultaat	44.416	0	- 1.398

VEILIGHEIDREGIO BRABANT-NOORD

Veiligheidsregio Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL: https://www.vrbn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door burgemeester van Rooij.

Openbaar belang

De Veiligheidsregio Brabant-Noord heeft als taak zorg te dragen voor crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweerzorg, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises met als doel gezamenlijk de fysieke veiligheid en maatschappelijke continuïteit in de regio te borgen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De beleidsagenda 2020-2023 beschrijft drie hoofdopgaven en zes ambities op basis waarvan de Veiligheidsregio zich kan (door-)ontwikkelen naar een informatie gestuurde netwerkorganisatie. Op basis van deze opgaven en ambities heeft de Veiligheidsregio heeft het beleidsplan uitgewerkt. Eind 2022 is de Veiligheidsregio gestart met de ontwikkelingen van het beleidsplan voor de nieuwe periode.

De belangrijkste risico's

De coronacrisis en daarna de opvang van vluchtelingen maakte het in 2022 moeilijk om ontwikkelingen te duiden en had invloed op het takenpakket van de Veiligheidsregio. Landelijke ontwikkelingen op het gebied van taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers van de brandweer kunnen - in potentie - grote consequenties hebben voor de manier waarop de brandweer landelijk en binnen Brabant-Noord is georganiseerd en de beheersbaarheid van de kosten.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	4.737.313	4.981.882	4.982.971
Eigen vermogen per 1-1	10.846.000	niet van toepassing	13.864.000
Eigen vermogen per 31-12	13.864.000	niet van toepassing	15.924.000
Vreemd vermogen per 1-1	38.648.000	niet van toepassing	33.127.000
Vreemd vermogen per 31-12	33.127.000	niet van toepassing	44.540.000
Resultaat	599.000	0	1.281.000

WERKVOORZIENINGSSCHAP DE DOMMEL (WSD)

Werkvoorzieningsschap De Dommel (WSD)

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.wsd-groep.nl

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder Roozendaal en raadslid De heer P.W.C. Kuijs (vervanger raadslid De heer S.J.H.G. van Kessel). Daarnaast is wethouder Roozendaal lid van het Dagelijks Bestuur.

Openbaar belang

Het schap heeft ten doel de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (hierna te noemen: 'Wsw'). Ter realisering van deze doelstelling draagt het schap er onder meer zorg voor dat zij aan zoveel mogelijk ingezetenen, die blijkens een indicatiebeschikking of herindicatiebeschikking tot de doelgroep behoren, een dienstbetrekking aanbiedt voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden.
Vanaf 1 januari 2015 is de toegang tot de Sociale Werkvoorziening afgesloten en kunnen geen nieuwe dienstverbanden worden aangegaan. Werknemers met een dienstverband per 31 december 2014 behouden hun rechten.

Het schap heeft mede ten doel andere vormen van gesubsidieerde arbeid uit te voeren dan wel te doen uitvoeren. Het AB van WSD kan hiertoe een of meerdere privaatrechtelijke rechtspersonen oprichten.
Het AB is bevoegd om onder nader door hem te stellen voorwaarden met niet aan de regeling deelnemende gemeenten en of met andere derden overeenkomsten aan te gaan ter uitvoering van vormen van gesubsidieerde arbeid, scholing en of begeleiding.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes en consequenties.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022

Bijdrage van gemeente	50.000	50.661	50.661
Eigen vermogen per 1-1	25.913.000	26.500.000	29.575.000
Eigen vermogen per 31-12	27.058.000	25.500.000	26.477.000
Vreemd vermogen per 1-1	6.956.000	6.500.000	4.631.000
Vreemd vermogen per 31-12	4.631.000	5.500.000	8.020.000
Resultaat	2.672.000	1.003.000	2.918.000

KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Kleinschalig Collectief Vervoer

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.regiotaxinoordoostbrabant.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur door wethouder Campagne

Openbaar belang

De regeling heeft ten doel het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een stelsel van kwalitatief hoogwaardig kleinschalig collectief vervoer.
Dit samenwerkingsverband is opgericht om een geïntegreerd en algemeen toegankelijk vervoerssysteem te ontwikkelen op grond van de Wmo, waardoor mensen zich lokaal kunnen verplaatsen. De doelgroep van deze regeling zijn mensen met een beperking die geen gebruik kunnen maken van het openbaar vervoer en andere inwoners van Meierijstad.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Door de komst van corona is het aantal ritten bij de Regiotaxi substantieel afgenomen. Klanten hebben minder gereisd, omdat veel locaties gesloten waren als gevolg van de maatregelen. Dit heeft zowel invloed op de kosten als op de inkomsten van de Regiotaxi. Vanaf september 2020 gelden aanvullende afspraken tussen de gemeenschappelijke regeling en de aanbieder van het vervoer. In deze afspraken fluctueren de tarieven voor het vervoer met het vervoersvolume. Ook zien we in 2022 dat het vervoer nog steeds niet op het niveau is van voor corona. We verwachten dat inwoners ten tijde van corona hun ontmoetingsactiviteiten anders hebben ingericht. Daarnaast hebben we vanaf 2020 geïnvesteerd in het controleren van oneigenlijk gebruik. Ook dat heeft een dempend effect op het aantal ritten.

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	78.891	80.893	80.893
Eigen vermogen per 1-1	789.208	784.519	859.579
Eigen vermogen per 31-12	859.579	784.519	843.959
Vreemd vermogen per 1-1	850.458	680.000	325.976
Vreemd vermogen per 31-12	325.976	684.000	367.992
Resultaat	71.335	0	13.146

STADSGEWEST 'S-HERTOGENBOSCH (ALLEEN STORTPLAATS)

Stadsgewest 's-Hertogenbosch (alleen stortplaats)

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur door wethouder J. Goijaarts.

Openbaar belang

Het Stadsgewest is niet meer echt actief en wordt alleen nog in stand gehouden voor afwikkeling van de voormalige Vuilstortplaats De Vlagheide in Schijndel.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De afdichting van de stortplaats is inmiddels afgerond. Met het oog op de overdracht van de eeuwigdurende nazorg van de voormalige stortplaats aan de provincie Noord-Brabant vindt er al enige jaren tussen het Stadsgewest en de provincie overleg plaats over de hoogte van het (doel)vermogen, dat benodigd is voor de bekostiging van die nazorg. Belangrijk onderdeel in de gesprekken tussen deze partijen is de hoogte van de door de provincie gehanteerde rekenrente en het effect daarvan op het door het Stadsgewest in te leggen doelvermogen. De provincie heeft het voornemen om de huidige rekenrente van 5,06% te verlagen naar 3,65%. Er bestaat over de hoogte van het in te brengen doelvermogen dan ook nog geen overeenstemming tussen het Stadsgewest en de provincie. Indien uiteindelijk het doelvermogen hoger dient te zijn dan oorspronkelijk geraamd dienen de deelnemende gemeenten een aanzienlijke aanvullende bijdrage aan het Stadsgewest te leveren.
Het Stadsgewest zal de nazorg en exploitatie van de voormalige vuilstortplaats de komende tijd niet aan de provincie overdragen. Partijen zijn in dat verband overeengekomen dat (de nazorg van) de voormalige stortplaats de komende jaren niet wordt overgedragen aan de provincie, waarbij de rekenrente in ieder geval voor deze periode wordt gehandhaafd op 5,06%. Dit betekent dat het Stadsgewest in ieder geval nog wordt gecontinueerd tot 1 januari 2029. Tot dan zal er door de provincie dan ook geen formele sluitingsverklaring worden afgegeven.
De komende jaren zullen onder meer worden benut om het overleg met de provincie over de hoogte van het doelvermogen voort te zetten en (dus) te bezien of er voor de deelnemende gemeenten goedkopere alternatieven voor eeuwigdurende beheer van de vuilstortplaats bestaan.

De belangrijkste risico's

- Doelvermogen nazorgfonds:

Na de definitieve sluiting van de stortplaats wordt de (eeuwigdurende nazorgverplichting ten aanzien van de) stortplaats overgedragen aan de Provincie. Bij overdracht moet een vermogen zijn overgedragen waaruit de provincie de kosten van nazorg eeuwigdurend kan bekostigen.
De hoogte van de eindwaarde van het doelvermogen wordt in hoge mate bepaald door de te hanteren rekenrente. Thans is die op 5,06 % bepaald. In de laatste voorstellen van de provincie wordt voorgesteld die rekenrente naar 3,65 % te verlagen hetgeen een incidentele, maar aanzienlijke, hogere bijdrage van de gemeente Meierijstad tot gevolg heeft van ca. € 3 mln.

Financieel belang

Vanaf 2021 is de bijdrage van Meierijstad in de beheerskosten van het Stadsgewest structureel in de begroting opgenomen aan de hand van een vast bedrag per inwoner van thans € 1,56 voor 2021 en 2022 en € 1,26 voor 2023 en 2024. De cijfers 2021 zijn overgenomen van de concept jaarrekening 2021 van het Stadsgewest.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	106.146		105.280
Eigen vermogen per 1-1	- 6.809.000		- 1.885.000
Eigen vermogen per 31-12	- 1.885.000		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	6.868.000		2.685.000
Vreemd vermogen per 31-12	2.685.000		nog niet bekend
Resultaat	160.000		nog niet bekend

REGIONALE AMBULANCEVOORZIENING BRABANT MIDDEN-WEST-NOORD

Regionale Ambulancevoorziening Brabant Midden-West-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ravbrabantmwn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur (DB tot 2023) door wethouder Compagne.

Openbaar belang

Het openbaar lichaam heeft ten doel het verlenen of doen verlenen van ambulancezorg. Bij de RAV staat de patiënt centraal. Kwaliteit van zorg en patiëntveiligheid staan hoog in het vaandel.

De GR RAV Brabant Midden-West-Noord heeft tot taak:

- Het instellen en in stand houden van een Regionale Ambulancevoorziening;
- Het in stand houden van een meldkamer ambulancezorg;
- Het vaststellen en (doen) uitvoeren van het Regionaal Ambulance Plan;
- Het (doen) leveren van een bijdrage aan de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en
- Rampen ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de Hulpverleningsdienst Brabant-Noord.

De doelstelling van de RAV Brabant Midden-West-Noord is het leveren van kwalitatief hoogwaardige ambulancezorg, die tijdig ter plaatse is en binnen de budgettaire kaders wordt gerealiseerd. Dit betekent dat de RAV de patiënt naar de zorg brengt, óf de zorg naar de patiënt.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

· Het meerjarenplan loopt van 2022 tot en met 2025. De toekomstvisie die hierin is vastgelegd, sluit nog steeds aan bij de huidige landelijke ontwikkelingen rondom o.a. zorgdifferentiatie en zorgcoördinatie;
· Het RAV zoekt actief de verbinding met de ketenpartners voor het optimaliseren van de zorg en het oplossen van knelpunten, bijvoorbeeld met de ziekenhuizen op het gebied van werving en opleiding van verpleegkundigen en de mogelijkheden van inzet in duobanen;
· Het draait nog steeds om de patiënt en het optimaal en efficiënt beantwoorden van zijn hulpvraag. Hierbij is het streven om de patiënt zoveel mogelijk te ontzorgen én om precies de juiste zorg te leveren, op de juiste plaats, het juiste moment, door de juiste hulpverlener. Optimale waardecreatie voor de patiënt is het streven;
· De RAV Brabant Midden-West-Noord is een financieel gezonde organisatie, die efficiënt en verantwoord omgaat met publieke middelen. Gemeentelijke bijdragen in 2022, 2023 en 2024 werden en worden niet gevraagd.
· De RAV vindt het een positieve ontwikkeling dat de eenzijdige focus op de niet-medisch relevante aanrijtijden langzaamaan verdwijnt en wordt vervangen door een bredere manier van kwaliteitsmeting. Het doel van de nieuwe urgentie-indeling is om in geval van echte spoed, in levensbedreigende situaties waarin tijd er echt toe doet, sneller bij de patiënt te zijn. En in gevallen waarin dat mogelijk is, iets meer tijd te nemen voor de triage, zodat de patiënt direct op de juiste plek terecht komt en de best passende zorg krijgt. Met behulp van de nieuwe urgentie-indeling is de RAV Brabant MWN beter in staat de juiste zorg op de juiste plaats te realiseren. De verwachting is dat in 2024 de nieuwe urgentie-indeling is ingevoerd
· Sinds 2015 verzorgt de RAV voorlichting op basisscholen over 112 en de ambulance. Hiervoor heeft de RAV een speciaal programma opgesteld, genaamd Team Ambulance. Alle basisscholen in het werkgebied kunnen kosteloos een bezoek aanvragen. Er is materiaal beschikbaar voor onder- en bovenbouw. De RAV bereikt hiermee gemiddeld zo'n 5000 basisschoolleerlingen per jaar.
· Intensieve samenwerking met ketenpartners is onontbeerlijk. Zorgcoördinatie en zorgdifferentiatie staan daarom ook de komende jaren onveranderd hoog in het vaandel bij de RAV.

De belangrijkste risico's

· De RAV draagt graag bij om samen met haar partners in de acute zorgketen te onderzoeken hoe de bereikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van de acute zorg in de toekomst voor iedereen behouden blijft. Dit is een grote maatschappelijke uitdaging, die alleen in samenwerking met alle betrokkenen het hoofd geboden kan worden.
· In het afgelopen jaar is er een voorzichtige start gemaakt met 'terug naar normaal' na de corona-pandemie. Corona is nog op de achtergrond, maar niet meer allesoverheersend aanwezig. De RAV is er trots op dat dit gelukt is, maar ziet ook de gevolgen van de crisistijd. Niet alleen bij de medewerkers die nog kampen met Long Covid klachten, maar ook bij anderen. De komende tijd zal veel aandacht worden besteed aan het welzijn van de medewerkers en probeert de RAV hen als werkgever een fantastische werkplek te bieden.

Financieel belang

De begroting is sluitend. Er is geen gemeentelijke bijdrage in opgenomen.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	13.738.000	13.664.000	14.180.000
Eigen vermogen per 31-12	14.180.000	13.406.000	14.293.000
Vreemd vermogen per 1-1	25.744.000	27.771.000	32.686.000
Vreemd vermogen per 31-12	32.686.000	26.021.000	29.564.000
Resultaat	489.000	0	221.000

WERKVOORZIENINGSSCHAP NOORDOOST BRABANT

Werkvoorzieningsschap Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: https://www.wvs-nb.nl

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Gemeenten zijn (indirect) eigenaar/aandeelhouder van IBN. Het aandeelhouderschap wordt uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap. Sinds 2019 is er een nieuwe governance structuur operationeel.

Openbaar belang

Het Werkvoorzieningschap is opdrachtgever voor IBN als uitvoeringsorganisatie van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Het Werkvoorzieningschap is namens 6 gemeenten enig aandeelhouder en eigenaar van IBN.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Participatiewet vraagt om veranderingen en doet een beroep op het innovatief vermogen van gemeenten en SW-bedrijven. De Participatiewet heeft als hoofddoelstelling het tot stand brengen van één wettelijke regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt. Omdat met de komst van de P-wet de voorgenomen bezuinigingen op de SW voor een belangrijk deel blijven bestaan blijft het zaak om innovatieve oplossingen te zoeken in samenwerking tussen regio gemeenten en SW bedrijf.

De belangrijkste risico's

De hele operatie waarbij één regeling voor de onderkant van de arbeidsmarkt werd geïntroduceerd is ook een bezuinigingsmaatregel. Met minder geld meer werkzoekenden bedienen. De financiële consequenties zullen geleidelijk in beeld worden gebracht met de daarbij behorende keuzes.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	10.200	10.307	10.397
Eigen vermogen per 1-1	26.803.600	26.803.600	29.986.000
Eigen vermogen per 31-12	29.986.600	26.803.600	
Vreemd vermogen per 1-1	2.310.200	2.310.200	1.843.300
Vreemd vermogen per 31-12	1.848.300	2.310.200	
Resultaat			

OMGEVINGSDIENST BRABANT-NOORD

Omgevingsdienst Brabant-Noord

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.odbn.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Algemeen Bestuur en tevens voorzitter van Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur.

Openbaar belang

De omgevingsdienst voert ten behoeve van de deelnemende gemeenten en provincie taken uit op het gebied van Omgevingsrecht en levert als verlengstuk van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage aan een schone, leefbare en veilige werk- en leefomgeving van de regio Brabant-Noord. De werkwijze van de omgevingsdienst is gericht op het zoveel mogelijk beperken van de uitvoeringskosten voor overheid en samenleving en het verder optimaliseren van vergunningverlening en toezicht en handhaving.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Maatschappelijke ontwikkelingen vormen een belangrijk kader in het werk van de ODBN en aan onze leefomgeving. Een belangrijke ontwikkeling om hier te benoemen is dat we verwachten dat 2024 een start vormt van een grote transformatie van het VTH-domein en daarmee onze organisatie. Dé kern hiervan is de Omgevingswet. Het voorbereiden op de Omgevingswet richt zich nu op opleiden, samenwerkingsafspraken en werkprocessen. In en na 2023 zullen we de echte effecten pas in de praktijk gaan merken en wordt duidelijk of 'de geest van de wet' ook werkt. Zo verwachten we dat de verschuiving van vergunningverlening naar toezicht en handhaving na 2023 echt gestalte gaat krijgen op het moment dat meer en meer gemeenten zelf Omgevingsplannen gaan vaststellen. We zien in toenemende mate dat het werk complexer wordt; de medewerkers moeten daarin ontwikkeld en opgeleid worden. Gezien de hoeveelheid werk en de beschikbaarheid van mensen op de arbeidsmarkt moet men blijvend mensen werven én intern opleiden. De (advies)vragen die deelnemers aan de ODBN stellen worden steeds strategischer en beleidsrijker van aard. Ditzelfde zien we bij ontwikkelingen waarbij steeds nadrukkelijker naar de ODBN wordt gekeken voor het ontwikkelen van een regionale aanpak én uitvoering. De ODBN is primair een uitvoeringsorganisatie van VTH-taken, maar door deze ontwikkeling groeit men door naar de rol van omgevingsexpert.

De belangrijkste risico's

Iedere organisatie loopt natuurlijk risico's. De meest in het oog springende ontwikkelingen die tegelijkertijd ook nog tamelijk onzeker zijn:
➜ De invoering van de Omgevingswet
Zal de invoering van de Omgevingswet per 1-1-2024 plaatsvinden? In het ontwerp-Koninklijk Besluit dat minister De Jonge op 26 januari 2023 heeft aangeboden aan de Eerste en Tweede Kamer is 1 januari 2024 als de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet opgenomen. Als de Kamers op korte termijn groen licht geven, is hiermee geborgd dat gemeenten voldoende voorbereidingstijd hebben. Daarnaast is het van belang te benadrukken dat de ODBN alles in het werk stelt om de invoering voor te bereiden, maar dat zij ook afhankelijk zijn van de deelnemers in de mate waarin zij hun organisatie hebben voorbereid op de invoering van de Omgevingswet.
➜ De ontwikkelingen in de veehouderij
De veehouderijsector en het veehouderijbeleid en jurisprudentie zijn volop in beweging. De samenhang met deze ontwikkelingen en de ontwikkelingen rondom stikstof en natuurbescherming is groot. Vanuit onze opgave Transitie Veehouderij herijken we regelmatig alle nieuwe ontwikkelingen. Dat maakt dat de duiding en daarmee het effect van de ontwikkelingen in de veehouderij op de ODBN aan verandering onderhevig is.
➜ De versteviging van informatiegestuurd werken
Het ontsluiten van data en deze toepassen als informatie voor de VTH-taken is een continu proces van verbeteren van de dienstverlening. Zowel kwalitatief als efficiëntie. Hoe en in welke omvang is op dit moment niet bekend en
hangt samen met de beschikbaarheid van het toepassen van nieuwe technieken en werkwijzen in het VTH-proces.
➜ Ontwikkeling tarief en CAO
De kadernota ODBN 2024 gaat in op de voorziene tariefstijging.
Het uurtarief 2024 wordt conform de indexatie uit de Macro Economische Verkenningen (MEV) verhoogd. Dat leidt tot een uurtarief van € 111,40.
De financiële gevolgen van de kadernota 2024 ODBN worden verwerkt in de begroting 2024 van de gemeente Meierijstad.

Kanttekening: nieuwe fases in de CAO-onderhandelingen leiden ook tot andere uitkomsten en bandbreedtes. Daar waar we als gemeente Meierijstad aan de "knoppen kunnen draaien" om de kostenverhogingen te beperken zal hiervan gebruik worden gemaakt.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	2.682.595	2.596.637	2.718.653
Eigen vermogen per 1-1	9.844.000	8.147.900	10.127.000
Eigen vermogen per 31-12	10.127.000	8.185.700	9.040.000
Vreemd vermogen per 1-1	5.401.000	5.310.900	5.333.000
Vreemd vermogen per 31-12	5.333.000	5.048.100	5.352.000
Resultaat	1.263.000	106.200	0

GEMEENTELIJKE GEZONDHEIDSDIENST (GGD) HART VOOR BRABANT

Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hart voor Brabant

Algemene informatie

Programma: 7. Volksgezondheid en milieu

URL: https://www.ggdhvb.nl

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks en Algemeen Bestuur door wethouder Compagne.

Openbaar belang

De GGD geeft uitvoering aan de wet Publieke Gezondheid. De GGD doet dit in opdracht van de binnen de regio Oost-Brabant vallende (per 2023) 19 gemeenten. Het doel van de GGD is: Mensen gezonde kansen bieden om alles uit hun leven te halen. Het beleid van de GGD richt zich op de publieke en preventieve gezondheid; de taken die de overheid op zich neemt om de gezondheid van iedereen te bewaken, beschermen en bevorderen, zonder dat mensen daar altijd om vragen. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor mensen die meer hulp nodig hebben, bijvoorbeeld omdat ze kwetsbaar zijn of zorg mijden. Samenwerking staat daarbij centraal. De GGD wil haar kennis actief verbinden aan partijen in het sociaal- en veiligheidsdomein en het openbaar bestuur. De financiële voordelen, kwaliteit zorg/dienstverlening en het brede pakket aan diensten zijn argumenten voor gemeenten om deel te nemen aan deze gemeenschappelijke regeling.
Taken GGD:
- Jeugdgezondheid(szorg)
- Gezondheidsbescherming
- Gezondheidsbevordering en leefstijl
- Monitoren, signaleren en advies
- Toezicht houden
- Publieke gezondheid bij rampen en crises
- Openbare geestelijke gezondheidszorg

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- In juli 2019 stelde het Algemeen Bestuur de beleidsvisie 2019-2023 vast. Op dit moment ligt er een nieuwe visie – voor 10 jaar - genaamd 'Wij maken gezond gewoon'. In 2023 werkt de GGD deze visie uit in een nieuw, vierjarig beleidsplan.
- De GGD gaat vanaf 2023 (extra) inzetten op: met feiten en onderzoek weten welke groepen en thema's extra aandacht vragen + intensief samenwerken met gemeenten in regionale verbanden + benutten innovaties om meer mensen te bereiken en hen te helpen.
- De thema's die extra aandacht gaan krijgen, zijn: paraatheid (betere infectieziektebestrijding en voorbereiding nieuwe pandemieën), seksuele gezondheid, leefomgeving, mentale gezondheid en gezond oud(er) worden
- Actualisatie basispakket: in 2022 zijn de voorbereidingen gestart. Vanaf 2024 is er een actualisatie van het basispakket. Met een actueel basispakket sluiten de diensten van de GGD nog beter aan bij de behoeften. Vele diensten in de 19 gemeenten zijn dan gelijk; het maakt niet meer uit waar iemand woont. Dit nieuwe pakket leidt tot een hogere gemeentelijke bijdrage.
- Huisvesting: In 2022 is de vestiging in Oss geopend. In 2023 gaat het nieuwe gezondheidsplein in Uden open, als laatste regionale (her)huisvesting. Eerder kwamen er nieuwe vestigingen in Den Bosch, Tilburg, Waalwijk en Oss. Dit leidt tot een jaarlijkse structurele besparing van € 450.000. Deze middelen wil de GGD inzetten voor betere bescherming van persoonsgegevens en voor het opvangen van een deel van de financiële effecten van het onderhoud van het functieboek.
- Jaarlijkse indexering: De exploitatie van de GGD is loon- en prijsgevoelig. De GGD volgt de afspraken in zijn gemeenschappelijke regeling, die bepaalt dat de GGD het systeem gebruikt van de gemeente Tilburg voor indexering: jaarlijks voorspelt zij de loon- en prijsstijgingen op basis van cijfers van het Centraal Planbureau. Ze corrigeert dan ook voor de werkelijke ontwikkeling in de twee vorige jaren. Hierdoor loopt de index gelijk met de reële stijging van lonen en prijzen.

De belangrijkste risico's

- Met het geactualiseerde basispakket dat vanaf 2024 van kracht is, zit je als gemeente vast aan verplichte diensten. Waar we tot 2024 nog de lokaal accent taken hadden, waarmee we als gemeente lokaal keuzes konden maken, is dat vanaf 2024 niet meer mogelijk.
- Jaarlijks maakt de GGD een overzicht van de belangrijkste risico's en hoe daar mee om te gaan. De vier grootste risico's waar de GGD aan gewerkt heeft in 2022 en nog gaat werken, zijn: informatiebeveiliging onvoldoende in orde, onvoldoende binden van medewerkers, niet invulbare vacatures, hoog ziekteverzuim.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	2.788.056	2.849.515	2.890.284
Eigen vermogen per 1-1	7.820.000	6.355.000	7.749.000
Eigen vermogen per 31-12	7.749.000	5.935.000	7.376.000
Vreemd vermogen per 1-1	31.107.000	12.112.000	23.834.000
Vreemd vermogen per 31-12	23.834.000	12.000.000	20.068.000
Resultaat	238.000	0	49.000

BRABANTS HISTORISCH INFORMATIECENTRUM (BHIC)

Brabants Historisch Informatiecentrum (BHIC)

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bhic.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C. van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijk belang

Meierijstad is niet vertegenwoordigd in het bestuur

Openbaar belang

Het Brabants Historisch Informatie Centrum heeft een wettelijke taak en een maatschappelijke opgave. De wettelijke taak bestaat uit het goed, geordend en toegankelijk beheren voor het Rijk, de aangesloten gemeenten, de aangesloten waterschappen en de provincie van de archieven die aan het BHIC zijn overgedragen. Dit alles conform de archiefwet en de daaruit voortvloeiende richtlijnen.
De maatschappelijke opgave is de verbreiding van kennis van de Brabantse geschiedenis.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De ambities van het BHIC worden voor de periode 2023-2026 geformuleerd in het nieuwe beleidsplan "(Ook) Ons Brabant". En er wordt voortgegaan op de ingezette weg.
Het BHIC heeft de volgende ambities: Hett Genealogisch Centrum van Brabant; Het foto- en filmgeheugen van Brabant; Het schrijven Brabantse Geschiedenis; Verwelkomen een breder publiek; beschikken over een eigen digitaal, duurzaam depot.

De belangrijkste risico's

Uitgangspunt blijft dat binnen het beschikbare budget wordt gebleven en dat nieuw beleid budgettair neutraal wordt gerealiseerd.

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	295.100	299.600	299.400
Eigen vermogen per 1-1	1.169.576	1.357.000	1.444.272
Eigen vermogen per 31-12	1.444.272	1.357.000	1.576.213
Vreemd vermogen per 1-1	3.999.098	3.662.000	4.356.507
Vreemd vermogen per 31-12	4.356.507	3.200.000	4.633.088
Resultaat	58.058	0	38.439

VENNOOTSCHAPPEN EN COÖRPERATIES

N.V. BANK VOOR NEDERLANDSE GEMEENTEN

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.bng.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: C.H.C (Kees) van Rooij

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

BNG Bank is er voor het publieke domein en het publieke belang. De purpose van BNG Bank is: Gedreven door maatschappelijke impact. Bij BNG Bank draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact. Dat is de drijfveer van BNG Bank.

Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50).

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)

De belangrijkste risico's

Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is.

Financieel belang

De gemeente heeft 120.237 aandelen. Er wordt jaarlijks achteraf dividend uitgekeerd. Over 2022 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 300 miljoen (2021: EUR 236 miljoen).De hoogte van de nettowinst is met onzekerheden omgeven, omdat de bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. Een betrouwbare schatting van de nettowinst voor 2022 kan de bank daarom niet maken.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022

Bijdrage van gemeente	-217.629	-274.140	-274.140
Eigen vermogen per 1-1	5.097.000.000		5.062.000.000
Eigen vermogen per 31-12	5.062.000.000		4.615.000.000
Vreemd vermogen per 1-1	155.262.000.000		143.995.000.000
Vreemd vermogen per 31-12	143.995.000.000		107.459.000.000
Resultaat	236.000.000		300.000.000

N.V. BRABANT WATER

N.V. Brabant Water

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: https://www.brabantwater.nl

Verantwoordelijk bestuurder: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Bestuurlijk vervanger: J.T. (Jan) van Burgsteden

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Brabant Water. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater binnen het distributiegebied op een betrouwbare, veilige en maatschappelijk verantwoorde manier tegen een zo laag mogelijke prijs. De uitvoering van de wettelijke taak op het gebied van de openbare drinkwatervoorziening.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Niet van toepassing

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

De gemeente Meierijstad is aandeelhouder. Er wordt geen dividend uitgekeerd.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente			
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

ACCOMMODATIEBEHEER SCHIJNDEL B.V.

Algemene informatie

Programma:

URL:

Verantwoordelijk bestuurder:

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij:

Bestuurlijk belang

Niet van toepassing

Openbaar belang

Niet van toepassing

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De belangrijkste risico's

Niet van toepassing

Financieel belang

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente			
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			
Resultaat			

N.V. MONUMENTEN BEHEER BRABANT

N.V. Monumenten Beheer Brabant

Algemene informatie

Programma: 0. Bestuur en Ondersteuning

URL: http://www.monumentenbeheerbrabant.nl/

Verantwoordelijk bestuurder: J.T.M.M. (Johan) van Gerwen

Bestuurlijk vervanger: J.H.M. (Jan) Goijaarts

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: NV

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van Monumenten Beheer Brabant. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Openbaar belang

Het professioneel en risicodragend bijdragen aan het behoud van het Brabantse culturele erfgoed door monumenten te verwerven en verantwoord te herbestemmen.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Aandeelhouders zijn het er over eens dat het Monumenten Beheer Brabant in de huidige vorm onvoldoende bestaansrecht heeft daarom worden op dit moment diverse toekomstscenarios onderzocht. In de loop van 2023 komt hier meer duidelijkheid over. De invloed van Meierijstad is met een aandeel kleiner dan 2% beperkt. De aandacht van Meierijstad is gericht op de toekomst van de Broederkapel in Veghel welke in eigendom is van Monumenten Beheer Brabant.

De belangrijkste risico's

Waardevermindering van deelname.

Financieel belang

Per 1 juli 2015 aandelen deels geconverteerd en de achtergestelde lening bedraagt nu € 60.265. De gemeente verstrekt geen jaarlijkse bijdrage en de verantwoording wordt alleen afgelegd via een jaarverslag en jaarrekening. In 2021 hebben zich geen wijzigingen in de financieringsportefeuille voorgedaan. In 2022 is men gestart met een onderzoek naar een aantal toekomstscenario's, dit i.v.m. de diverse ontwikkelingen in de markt.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	0	0	nog niet bekend
Eigen vermogen per 1-1	589.059		772.636
Eigen vermogen per 31-12	772.636		nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1	8.626.568		8.603.313
Vreemd vermogen per 31-12	8.603.313		nog niet bekend
Resultaat	183.577		nog niet bekend

SCHEIFELAAR II BEHEER B.V.

Scheifelaar II Beheer B.V.

Programma: 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstadl 50% Gebr. van de Ven Beheermij B.V. 50%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

SCHEIFELAAR II C.V.

Scheifelaar II C.V.

Programma: 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing

Bestuurlijk belang

Gemeente Meierijstad. 49,75% Van de Ven Ontwikkelingsgroep B.V. 49,75% Scheifelaar II Beheer B.V. 0,5%

Openbaar belang

In 2007 is met Van de Ven ontwikkelings-Groep B.V. een samenwerkingsovereenkomst gesloten om tot de ontwikkeling van het plangebied Scheifelaar II te komen. In deze overeenkomst is bepaald dat de samenwerking zal plaatsvinden in de destijds opgerichte C.V./B.V.-structuur. Via deze structuur zijn de benodigde gronden verworven, het bestemmingsplan gewijzigd, het gebied bouwrijp gemaakt en worden de bouwkavels verkocht. Destijds is voor deze structuur gekozen om risico's en het exploitatieresultaat te delen en het gemeentelijk kostenverhaal te regelen.

STICHTINGEN EN VERENIGINGEN

ZORG- EN VEILIGHEIDSHUIS BRABANT NOORDOOST

Zorg- en veiligheidshuis Brabant Noordoost

Algemene informatie

Programma: 1. Veiligheid

URL: https://www.veiligheidshuizen.nl/veiligheidshuizen/zvhbno

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: ja

Soort verbonden partij: Vereniging

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks Bestuur door Wethouder Roozendaal

Openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost (verder ZVHBNO) is dé plek waar veiligheid, zorg en lokaal bestuur samenkomen in een integrale aanpak van multidisiciplinarie complexe problematiek. Het is een netwerksamenwerking tussen partners uit de zorg- en strafrechtketen en gemeentelijke partners.

Alle partners kunnen complexe casuïstiek waarvoor inzet van de zorg- straf- en bestuurlijke keten nodig is, aanmelden bij het Veiligheidshuis.
Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost geeft advies over de aanpak, biedt expertise op het verbinden van partijen op het snijvlak van zorg en veiligheid en voert waar nodig procesregie. De hoofdtaken van het Veiligheidshuis zijn:

1. Procesregie op ketenoverstijgende, complexe casuïstiek (probleemgestuurd en oplossingsgericht);
2. Adviseren van ketenpartners en gemeenten over de aanpak van (complexe) casuïstiek;
3. Signaleren van (overstijgende) knel- en verbeterpunten, gericht op optimalisatie van keten- en netwerksamenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Noordoost is per 1 januari 2019 ontstaan uit een fusie van het Regionaal Veiligheidshuis Brabant Noordoost met het Veiligheidshuis 's-Hertogenbosch e.o.
De meerwaarde van het ZVHBNO komt tot uitdrukking door:

- Minder bestuurlijke drukte; meer focus op kerntaken;
- Versterkte samenhang tussen zorg en veiligheid;
- Verdere optimalisering van de regionale samenwerking tussen gemeenten en betrokken partners.

Nadrukkelijk is het de doelstelling om binnen het nieuwe samenwerkingsverband multidisciplinaire vraagstukken en/of complexe casoïstiek op het gebied van zorg en veiligheid integraal te behandelen en verdere escalatie te voorkomen.

De belangrijkste risico's

Als gevolg van rijksbijdragen (POK gelden) is het risico voor de gemeente nihil.

Financieel belang

Financieel belang gemeente heeft betrekking op jaarlijkse bijdrage aan Zorg- en veiligheidshuis.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	71.780	71.217	73.940
Eigen vermogen per 1-1	nog niet bekend		
Eigen vermogen per 31-12	nog niet bekend		
Vreemd vermogen per 1-1	nog niet bekend		
Vreemd vermogen per 31-12	nog niet bekend		
Resultaat	nog niet bekend		

STICHTING AGRIFOOD CAPITAL

Stichting Agrifood Capital

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

URL: https://www.agrifoodcapital.nl

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Stichting

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Stichtingsbestuur door burgemeester van Rooij bij het onderdeel 'overheden' worden de samenwerkende gemeenten vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. Vanuit AFC is burgemeester van Rooij lid van de Brainport Network Board.

Openbaar belang

De Stichting heeft als doel het versterken van het unieke economische ecosysteem van AgriFood Capital ter bevordering van de (inter)nationale competitiviteit in de regio Noordoost-Brabant en daarmee ook in Nederland. De vertegenwoordigers met een verbinding naar de overheid informeren en raadplegen de bestuurlijke regiegroep (BRG) regio Noordoost-Brabant (RNOB) over de activiteiten van de Stichting.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De Stichting is onafhankelijk en opgericht door personen met een achtergrond in het bedrijfsleven, het onderwijs en de overheid. De Stichting heeft als doel het realiseren van de 'Strategische Agenda AgriFood Capital'. De accenten liggen hierbij op een excellente arbeidsmarkt (People), krachtige bedrijvigheid (Business), betekenisvolle vernieuwingen (Innovation) en een aantrekkelijke woon-werkomgeving (Basics).

Voor de periode 2021-2024 is een Strategische Agenda AgriFood Capital en een nieuwe regionale strategische Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' Regio Noordoost Brabant opgesteld als basis voor het verlengen van de samenwerking op basis van het convenant 'Regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021-2024'

De belangrijkste risico's

Geen.

Financieel belang

In de begroting is voor de regionale samenwerking NOB/AFC een bijdrage van € 4,- per inwoner structureel opgenomen.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	324.776	0	0
Eigen vermogen per 1-1			
Eigen vermogen per 31-12			
Vreemd vermogen per 1-1			
Vreemd vermogen per 31-12			

Resultaat

STICHTING TOT BEHEER VAN HET PAULUSGASTHUIS IN SINT-OEDENRODE

Programma:

Bestuurlijk belang

Niet van toepassing

Openbaar belang

SMEDERIJMUSEUM IN SINT-OEDENRODE

Smederijmuseum in Sint-Oedenrode

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente vormt samen met Ahrend de beheersstichting van het smederijmuseum.

Openbaar belang

Instandhouding van het cultureel erfgoed.

STICHTING MUSEUM HENKENSHAGE

Stichting museum Henkenshage

Programma: 5. Sport, cultuur en recreatie

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft zitting in het bestuur van Stichting Museum Henkenshage. Deze stichting is eigenaar van en verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de kunstcollectie en inventaris van het museum in Kasteel Henkenshage.

Openbaar belang

Instandhouding cultureel erfgoed.

OVERIGE VERBONDEN PARTIJEN

REGIO NOORDOOST BRABANT

Regio Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 3. Economie

URL: https://www.regionoordoostbrabant.nl/

Verantwoordelijk bestuurder: C.H.C. (Kees) van Rooij

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in Dagelijks bestuur: J.H.M. Goijaarts en H.G.W.M. van Rooijen. Vertegenwoordigd in Algemeen bestuur/Bestuurlijke Coordinatie Groep : C.H.C. van Rooij.

Openbaar belang

De continuering van de samenwerking in de regio Noordoost-Brabant (RNOB) vindt vanaf 2021 plaats op basis van het met 16 regiogemeenten en 2 Waterschappen overeengekomen convenant 'Regionale samenwerking Regio Noordoost Brabant 2021-2024'.

Dit convenant regelt de samenwerking van de overheden in de regionale organisaties Regio Noordoost Brabant, Stichting AgriFood Capital en Noordoost Brabant Werkt op basis van de Samenwerkingsagenda 'Richting 2030' en het basisdocument voor de samenwerkingsafspraken van RNOB.

De samenwerkende overheden in de Regio Noordoost-Brabant hebben een taakopvatting voor ruimtelijke ordening, economie, werkgelegenheid en bereikbaarheid en leveren een belangrijk aandeel in de realisatie van de ambities op het gebied van 'goed woon-, werk- en leefklimaat'.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

De agenda van RNOB richt zich op vitale leefomgeving, duurzaam bereikbaar, aantrekkelijk vestigen en behoud van talent. De ambitie is een slimme, veerkrachtige regio, op weg naar een circulaire economie. Een regio waarin ruimte blijft om te pionieren, waarin hard wordt gewerkt en het leven goed is. Een regio waarin stad en platteland met elkaar in balans zijn.

Beleidsvoornemens worden programmatisch uitgewerkt en via een projectorganisatie tot uitvoering gebracht.

Vanuit RNOB wordt vorm gegeven aan AgriFood Capital. Onder deze merknaam wordt met partners uit onderwijs en bedrijfsleven via de 'Strategische Agenda AgriFood Capital' toegewerkt naar een excellente Agrifood regio.

De actuele ontwikkelingen en uitvoeringsambities staan beschreven in het 'Jaarplan en begroting 2021 Regio Noordoost Brabant' en de gezamenlijk uit te werken 'Uitwerkingsagenda 2021-2022 RNOB'.

Het jaarplan 2021 betreft alleen de publieke samenwerking Regio Noordoost Brabant en is vastgesteld door het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling.

De jaarplannen en jaarverslagen van de Stichting AgriFood Capital (AFC) en Noordoost Brabant Werkt zijn een 1e verantwoordelijkheid van deze gremia en worden ter kennisname aangeboden aan de besturen van de regiopartners.

De programmabegroting voorziet in de bijdragen aan de regio Noordoost Brabant (AFC en Noordoost Brabant Werkt). De bijdrage aan het regiofonds is € 3,00 per inwoner en € 1,00 per inwoner voor de strategische WERKagenda 'Op weg naar 2030' van Noordoost Brabant Werkt; voor Meierijstad in totaal ca. € 325.000 (afgerond). Deze bijdragen gelden voor de periode 2021 tot en met 2024 (geen jaarlijkse indexering).

De belangrijkste risico's

De activiteiten van de Regio vanuit de regio brengen geen (financiële) risico's met zich mee.

Financieel belang

RNOB ontvangt een bedrag van € 4,00 per inwoner. Van de € 4,00 per inwoner gaat € 1,54 naar de overheidssamenwerking RNOB, € 1,46 naar de samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs (de uitvoeringsorganisatie AgriFood Capital) en € 1,00 naar de samenwerking met Noordoost Brabant Werkt gericht op werkgelegenheid.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	324.776	324.766	326.588
Eigen vermogen per 1-1			nog niet bekend
Eigen vermogen per 31-12			nog niet bekend
Vreemd vermogen per 1-1			nog niet bekend
Vreemd vermogen per 31-12			nog niet bekend
Resultaat			nog niet bekend

CENTRUMREGELING JEUGDHULP NOORDOOST BRABANT

Centrumregeling Jeugdhulp Noordoost Brabant

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL: Niet van toepassing

Verantwoordelijk bestuurder: M.H.B. (Menno) Roozendaal

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Jeugd door wethouder Roozendaal.

Openbaar belang

De gemeenten zijn een onderlinge samenwerking aangegaan gericht op het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte inkoop van de jeugdtaken op basis van de Inkoopstrategie 2020-2024, de jaarlijks vastgestelde Inkoopopdracht, het Regionaal Beleidsplan Jeugd 2020-2024, en beleidsopdrachten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Vanaf 1-1-2022 is de nieuwe inkoopsystematiek een feit. Vanaf 2022 zijn we alleen nog volledig solidair ten aanzien van JeugdzorgPlus, excessieve casuïstiek en voorzieningen waarvan we als regio instandhouding van belang vinden zoals Veilig Thuis, Crisisdienst en Gecertificeerde Instelling. De overige jeugdhulpvormen worden lokaal op basis van 'P*Q' gefinancierd.

De belangrijkste risico's

Tot 2021 was er sprake van volledige solidariteit voor JeugdzorgPlus. Ten aanzien van de zware jeugdtaken was er sprake van een inleg naar rato van 3 jaars hulpgemiddelde op basis van het aantal jeugdigen in jeugdhulp.
Vanaf 2022 zijn we volledig solidair ten aanzien van JeugdzorgPlus, excessieve casuïstiek en voorzieningen waarvan we als regio instandhouding van belang vinden zoals Veilig Thuis, Crisisdienst en Gecertificeerde Instelling. De inleg naar rato rondom de zware jeugdhulp is losgelaten dit in lijn met de nieuwe inkoop en het lokaal betalen voor de jeugdhulp.

Financieel belang

De uitvoeringskosten worden door de gemeenten aan het RIOZ betaald conform de afgesproken inleg en verdeelsleutel.Het RIOZ heeft geen eigenstandige begroting met eigen vermogen en vreemd vermogen.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	285.190	296.629	215.558
Eigen vermogen per 1-1	nog niet bekend		
Eigen vermogen per 31-12	nog niet bekend		
Vreemd vermogen per 1-1	nog niet bekend		
Vreemd vermogen per 31-12	nog niet bekend		
Resultaat	nog niet bekend		

CENTRUMREGELING TER UITVOERING WMO

Centrumregeling ter uitvoering specialistische Wmo

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij:

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de gemeenten in de regio goed te regelen, zijn die vastgelegd in de Centrumregeling Wmo 2020. Voor Wmo Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang geldt een aparte centrumregeling.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor begeleiding, dagbesteding, beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

De belangrijkste risico's

Kosten van de inkooporganisatie staan in principe vast. Als daar aanleiding toe is, kan bijstelling plaatsvinden. Kosten van de centrumregeling zijn beperkt.

Financieel belang

De gemeentelijke bijdrage betreft het aandeel voor Wmo specialistische hulp in de uitvoeringskosten van het bureau Regionale Inkoop Organisatie Zorg (RIOZ). De kosten worden verdeeld op basis van het aantal inwoners per 1 januari in het voorgaande jaar. De uitvoeringskosten voor Wmo Beschermd wonen en maatschappelijke opvang worden betaald uit de centrumgelden die de gemeente Den Bosch voor uitvoering van deze taak ontvangt.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022
Bijdrage van gemeente	117.580	96.350	91.567
Eigen vermogen per 1-1	n.v.t.		
Eigen vermogen per 31-12	n.v.t.		
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.		
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.		
Resultaat	n.v.t.		

SAMENWERKINGSOVEREENKOMST BESCHERMD WONEN EN MAATSCHAPPELIJKE OPVANG

Samenwerkingsovereenkomst beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Algemene informatie

Programma: 6. Sociaal domein

URL:

Verantwoordelijk bestuurder: H.J. (Rik) Compagne

Bestuurlijk vervanger: Niet van toepassing

Veranderingen in het belang van Meierijstad in de verbonden partij: nee

Soort verbonden partij: Overig

Bestuurlijk belang

Vertegenwoordigd in het Regionaal Bestuurlijk Overleg Wmo door wethouder Compagne

Openbaar belang

Om de afspraken over taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheid van de gemeenten in de regio goed te regelen, passend bij de huidige wet- en regelgeving (o.a. Doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap,) is door betrokken gemeenten een centrumregeling aangegaan: Centrumregeling beschermd wonen, maatschappelijke opvang, verslavingszorg en aanverwante taken regio Meierij en Bommelerwaard 2022 e.v. Inhoudelijk is Regiovisie beschermd wonen en maatschappelijke opvang 2020 e.v. de basis voor de samenwerking.

Bijzondere ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Per 2022 is er een nieuwe inkoop van kracht voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Jaarlijks wordt een (lokaal/regionaal) uitvoeringsplan vastgesteld t.b.v. de uitvoering van de regiovisie. Met ingang van 2022 geldt ook een nieuwe centrumregeling (2022 - 2025) om in te spelen op o.a. de doordecentralisatie en Norm van Opdrachtgeverschap. Daarvoor is ook een regioplan opgesteld. Het Regioplan is een concrete uitwerking van de ambitie op Beschermd Wonen uit de Regiovisie.

De belangrijkste risico's

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang lopen nu via de centrumgemeente ('s-Hertogenbosch). Beide taken worden gedecentraliseerd waarbij (op termijn) middelen ook naar de afzonderlijke gemeenten zullen komen. Voor beschermd wonen zullen de middelen vanaf 2022 volgens een objectief verdeelmodel verdeeld worden. Hierover zijn regionaal afspraken gemaakt tot en met 2025. Voor Maatschappelijke opvang volgt de doordecentralisatie later.
We krijgen de komende jaren binnen de beleidsterreinen van beschermd wonen en maatschappelijke opvang met veel ontwikkelingen en nieuwe wet- en regelgevingen te maken. Deze ontwikkelingen hebben ook financiële consequenties.

Financieel belang

Voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang is tussen Rijk en de VNG afgesproken dat er gewerkt wordt met centrumgemeenten. Elke regio heeft een eigen centrumgemeente die de regierol heeft en de financiële middelen ontvangt van het Rijk. Voor de regio Meierij en Bommelerwaard (Vught, Boxtel, Haaren, Sint Michielsgestel, Meierijstad, Maasdriel , Zaltbommel en 's-Hertogenbosch) is de gemeente 's-Hertogenbosch de aangewezen centrumgemeente. Naar verwachting gaan de bij deze beleidsterreinen behorende middelen per 1 januari 2024 naar de afzonderlijke gemeenten (doordecentralisatie).De uitvoeringskosten worden betaald uit de centrumgelden die de gemeente 's-Hertogenbosch ontvangt.

	Realisatie 2021	Begroot 2022	Realisatie 2022

Bijdrage van gemeente	0	0	0
Eigen vermogen per 1-1	n.v.t.		
Eigen vermogen per 31-12	n.v.t.		
Vreemd vermogen per 1-1	n.v.t.		
Vreemd vermogen per 31-12	n.v.t.		
Resultaat	n.v.t.		

GRONDBELEID

BELEID EN ONTWIKKELINGEN

In de nota grondbeleid die in 2018 door de gemeenteraad is vastgesteld is als uitgangspunt geformuleerd dat de gemeente Meierijstad ontwikkelingen wenst mogelijk te maken door de inzet van situationeel grondbeleid. Per ontwikkeling kan dus worden bekeken of het wenselijk is om zelf via actief grondbeleid de ontwikkeling mogelijk te maken, of dit door middel van faciliterend grondbeleid aan de markt over te laten.

Als uitwerking van de nota grondbeleid wordt jaarlijks de nota grondzaken door het college vastgesteld. In deze nota grondzaken worden onder andere de uitgiftevoorwaarden voor bouwgrond en de grondprijzen bepaald. Een laatste vaststelling van deze nota heeft plaatsgevonden in februari 2023.

Naast bovengenoemde gemeentelijke beleidskaders heeft de commissie besluit begroting en verantwoording (commissie BBV) kaders gesteld op welke wijze verslaglegging moet worden opgenomen in de jaarrekening over het grondbeleid.

Ter uitvoering van het situationele grondbeleid had de gemeente bij de start van 2022 19 gemeentelijke grondexploitaties op de balans staan. 13 Van deze grondexploitaties hebben betrekking op de ontwikkeling van woningbouw, 6 grondexploitaties voorzien in de ontwikkeling van bedrijventerrein. Gedurende 2022 is 1 nieuwe grondexploitatie voor woningbouw geopend (Sint-Oedenrode Fioretti locatie) en wordt voor 8 gebiedsontwikkelingen (Sint-Oedenrode Gemeentewerf, Keldonk 't Binnenveld, Eerde P&P terrein, Eerde Haakakker, Veghel Stadhuisplein, Boerdonk Korstenhof Zuid, Mariaheide Steenoven II en WVG-locatie Sint-Oedenrode) kosten geactiveerd vooruitlopend op het vaststellen van een grondexploitatie. Een grondexploitatie bevat naast een beschrijving wat het beoogde programma zal worden en op welke wijze de werkzaamheden worden uitgevoerd een financiële doorrekening van de gebiedsontwikkeling. Het uiteindelijke resultaat van deze doorrekening is afhankelijk van een groot aantal invloeden, zoals de omvang van de kosten, de opbrengsten en toekomstige economische- en demografische ontwikkelingen.

Een belangrijk onderdeel van een grondexploitatie zijn de kosten om het gebied bouw- en woonrijp te maken. Deze kosten worden in de tijd weggezet en zijn daarmee afhankelijk van de prijsontwikkeling van deze werkzaamheden. Het gaat hierbij dan over de materiaalkosten en de arbeidskosten. Een graadmeter van deze kosten is de BDB-index voor grond-, weg- en waterbouw. Deze index laat over 2022 een stijging zien van. 8,5%. Met andere woorden, de kosten voor het bouw- en woonrijp maken zijn gemiddeld gestegen met 8,5%. In de gemeentelijke grondexploitaties is jaarlijks uitgegaan van een stijging van 2%.. Door de almaar stijgende kosten en de verwachting dat dit de komende jaren doorzet is voor de jaren 2023-2025 een kostenstijging van 3% gehanteerd, vanaf 2026 is dat weer 2%.
Daarnaast is de uiteindelijke prijs sterk afhankelijk van lokale ontwikkelingen.
Nadat de gronden zijn getransformeerd naar bouwgrond zullen ze verkocht moeten worden. Vandaar dat de prijsontwikkeling van bouwkavels voor zowel woningbouw als bedrijventerrein een grote invloed heeft op het te verwachten resultaat. De prijzen voor bouwkavels voor woningbouw zijn afhankelijk van de ontwikkeling van de vrij op naam prijs (VON-prijs) van een woning en de bouwkosten van de woning.

De vraag naar zowel woningbouw- als bedrijfsmatige grond is nog steeds groot. Er is echter wel een kentering op de markt te bespeuren. De woningmarkt was tot het derde kwartaal van 2022 flink oververhit. Door de oorlog in Oekraine (stijgende gasprijzen), een stijgende hypotheekrente en een hoge inflatie is het consumentenvertrouwen gedaald. De huizenprijzen dalen momenteel. Door de dalende grondopbrengsten en de nog wel stijgende kosten daalt de residuele waarde van grond. Dit heeft een negatief effect op de grondexploitaties

Er is nog wel steeds sprake van een krappe woningmarkt (weinig aanbod veel vraag). De betaalbaarheid van woningen voor de modale koper staat onder druk. Er is vooral veel vraag naar woningen in het middeldure segment. Door de dalende huizenprijzen en de gestegen bouwkosten is het lastig om deze woningen rendabel te realiseren, een uitdaging voor de markt.

Bij de bepaling van de grondprijs voor Meierijstad is specifiek naar de lokale ontwikkeling gekeken. In 2022 heeft een taxatiecommissie deze analyse uitgevoerd en vertaald naar de normatieve residuele gemeentelijke grondprijzen. Daarbij is het eerdere gedifferentieerde grondprijsbeleid van de gemeente Meierijstad voortgezet en als resultante van de gestegen bouwkosten en de daling van de VON-prijs per saldo een daling van de grondprijs per type woning verwerkt in de grondprijs voor 2023.

Voor bedrijfsmatige kavels blijft een sterke vraag zichtbaar. Dit betreft een vraag naar zowel kavels tot 5.000 m2 als kavels voor grootschalige logistiek. De beschikbaarheid van bouwgrond is echter laag. Zowel binnen gemeentelijke grondexploitaties als planontwikkeling van derden is nog maar beperkte grond in voorraad.

In november 2021 heeft de gemeenteraad het 'Behoefteonderzoek bedrijventerreinen Meierijstad' vastgesteld. In dit rapport zijn ambities in het kader van herstructurering van bestaande bedrijventerreinen opgenomen. Deze ambities hebben vooralsnog geen impact op het grondbedrijf.

RESULTATEN

Bij het bepalen van de resultaten worden de kosten en opbrengsten in de tijd uitgezet. Hierdoor spelen toekomstige prijsontwikkelingen een rol bij het uiteindelijke resultaat van de gemeentelijke grondexploitaties. De inkomsten die zijn ingerekend uit de kavelverkoop zullen de komende jaren aan veranderingen onderhevig zijn. Dit kan tot uiting komen in de afzetsnelheid en de prijsontwikkeling. Bij de huidige daling van de grondprijs kan de kanttekening geplaatst worden dat door ontwikkelingen in de bouwkosten en de VON-prijs het ene jaar een lagere stijging of een daling van de grondprijs kan voordoen. Of dat andere jaren juist een hogere stijging waarneembaar is.

Andere indexcijfers die een rol spelen bij de bepaling van het resultaat is de stijging van de kosten voor het aanleggen van de voorzieningen binnen het gebied en de te maken plankosten. Voor de ontwikkeling van de civiele kosten is de Bouwkostenindex Grond-, weg en waterbouw een goede benchmark. Civiele ramingen van een eerder peildatum worden met deze index geïndexeerd naar prijspeil januari 2023. Meerjarig (tot en met 2025) wordt in de grondexploitatie rekening gehouden met een stijging van 3% van deze kosten, daarna is het percentage 2%..

De manier waarop rente wordt toegerekend aan het grondbedrijf is dwingend voorgeschreven door de commissie BBV. Rekenkundig wordt gedurende de looptijd van een grondexploitatie gerekend met een rentepercentage van 1,04%. Dit is een verlaging ten opzichte het eerdere uitgangspunt waarmee gerekend werd, namelijk 1,16%. Het resultaat wordt door deze aanpassing positief beïnvloed. Door de aanpassing wordt beter aangesloten bij de meerjarige verwachting van de rente.

De grondexploitaties moeten minimaal één keer per jaar worden geactualiseerd. Deze actualisatie vindt plaats ten tijde van het opstellen van de jaarrekening met als peildatum 1 januari. Bij deze actualisatie worden de inkomsten en uitgaven over het voorgaande jaar verwerkt in de boekwaarde en worden de prognoses voor de komende jaren bijgesteld.
In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de boekwaarde van de gemeentelijke grondexploitaties weergegeven.

De boekwaarde is in 2022 gedaald van € 92,4 miljoen. naar €77,7 miljoen. De daling is vooral het gevolg van grondverkopen ten gunste van de grondexploitatie Veghels Buiten en bedrijventerrein de Kempkens (Foodpark).

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Boek-waarde 1-1-2022	Ver-meer-de-ringen	Ver-min-de-ringen	Totaal mutaties 2022	Boekwaarde voor winstneming 2022	Winst-neming 2022	Boekwaarde na winstneming 31-12-2022
8311 Veghel - 't Ven	-102	5		-5	-107	107	0
8313 Veghel - Veghels Buiten	-40.303	3.877	8.807	4.930	-35.373		-35.373
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	-4.400	112		-112	-4.512		-4.512
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	-653	10		-10	-663	1	-662
8321 Veghel - LTS	72	118	30	-88	-16	16	0
8341 Zijtaart - Zuid	-2.914	91	3	-88	-3.002		-3.002
8345 Mariaheide - Steenoven II	15	16		-16	-1	1	0
8346 Mariaheide - Mariahof	56	2		-2	54	-54	0
8350 Erp - Bolst	-6.249	369	1.670	1.301	-4.948		-4.948
8366 Schijndel - Bloemenwijk (Vossenberg)	-175	52	1.224	1.172	997	-32	965
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	22	14		-14	8	-8	0
8376 Boskant - Kremselen	-636	13		-13	-649	649	0
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	-2.823	76		-76	-2.899		-2.899
8379 Sint Oedenrode - Fioretti College		251	520	269	269	-138	131
3270 Veghel - D'n Dubbelen	-10.137	123		-123	-10.260	-55	-10.315
3271 Veghel - Doornhoek	-1.206	16		-16	-1.222	24	-1.198
3272 Veghel - De Kempkens	-20.961	2.063	11.943	9.880	-11.081	-2.677	-13.758
3280 Erp - Molenakker II	-1.750	20	6	-14	-1.764		-1.764
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-383	11		-11	-394	15	-379
3286 Schijndel - Duin Noord	98	16		-16	82	-82	0
Totaal	-92.429	7.255	24.203	16.948	-75.481	-2.233	-77.714

De prognoses betreffen zowel de omvang van de opbrengsten en uitgaven en de periode wanneer deze te verwachten zijn. Voor de kosten wordt een inschatting gemaakt op basis van kengetallen, ministeriële regelingen (bijvoorbeeld plankostenregeling), aanbestedingen of ervaringscijfers. De opbrengsten worden begroot in lijn met het vastgestelde grondprijsbeleid of eerder gesloten overeenkomsten. De commissie BBV schrijft voor dat de resultaten op basis van een eindwaarde wordt weergegeven. Deze rekenmethodiek wordt door de commissie BBV als een berekening op nominale waarde aangehaald. De gepresenteerde cijfers geven dus weer welk resultaat verwacht wordt ten tijde van het afsluiten van de grondexploitatie.

In onderstaande tabel worden de resultaten na de actualisatie weergegeven. In deze tabel wordt ook weergegeven wanneer verwacht wordt dat de grondexploitatie kan worden afgesloten.

Per 31-12-2022 zijn zeven complexen afgesloten te weten de woningbouwlocaties Veghel-'t Ven, Veghel-LTS, Mariaheide Steenoven II, Mariaheide Mariahof, Sint-Oedenrode-Sluitappel Noord, Boskant-Kremselen en bedrijventerreinen Schijndel Duin Noord. Het negatief resultaat hiervan bedraagt €630.000,-
In 2022 is 1 grondexploitatie (BIE) geopend: Sint-Oedenrode Fioretti-locatie.

Voor 2023 resteren daardoor nog 13 actieve grondexploitaties.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Einddatum per 31-12	Nominale waarde	NCW (2,0%)
8313 Veghel - Veghels Buiten	2032	406	190
8315 Veghel - Rembrandtboulevard	2030	4.576	3.905
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	2026	4	4
8341 Zijtaart - Zuid	2028	-550	-488
8350 Erp - Bolst	2030	-2.457	-2.097
8366 Schijndel - Bloemenwijk (Vossenberg)	2025	175	165
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	2027	39	35
8379 Sint Oedenrode - Fioretti College	2024	191	184
3270 Veghel - D'n Dubbelen	2028	2.545	2.260
3271 Veghel - Doornhoek	2023	1.059	1.038
3272 Veghel - De Kempkens	2026	13.617	12.580
3280 Erp - Molenakker II	2026	217	201
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	2027	2.568	2.326
Totaal		22.392	20.304

De verslaglegging van de individuele actieve grondcomplexen (Bouwgrond in exploitatie oftewel BIE) is opgenomen in een afzonderlijke bijlage. In deze bijlage zal per grondexploitatie worden aangegeven wat de status is van het complex, een beschrijving van de grondexploitaties conform de richtlijnen van de BBV en diverse financiële overzichten. Er wordt per grondexploitatie weergegeven welke ontwikkelingen in 2022 hebben plaatsgevonden en er wordt een doorkijk gegeven naar de komende jaren. Hierbij valt onder andere terug te lezen welke kosten en opbrengsten nog gerealiseerd dienen te worden en de omvang van het te verwachten resultaat. De rapportage zal per complex op uniforme wijze gebeuren.

Alle grondexploitaties laten bij elkaar een positief saldo zien van circa €22,4 miljoen op eindwaarde en €20,3 miljoen NCW per 1 januari 2023. Dit resultaat is na verwerking van de tussentijdse winst/verliesneming over 2022. Jaarlijks zal op basis van de percentage of completion-methode (POC methode) een deel van dit resultaat genomen worden. Deze tussentijdse winstneming wordt jaarlijks verantwoord. Bij dit positieve resultaat dient een belangrijke kanttekening te worden geplaatst. Het gaat hier nog om een geprognosticeerd resultaat, wat nog niet gerealiseerd is. Een belangrijke factor die het resultaat beïnvloed zijn de inkomsten die worden verkregen uit de verkoop van de gronden. Het gaat hierbij zowel om de hoogte van de inkomsten als het moment dat deze inkomsten zullen worden gegenereerd.

Naast deze gemeentelijke grondexploitaties worden voor 8 locaties de kosten geactiveerd. Deze kosten mogen maximaal vijf jaar geactiveerd worden. Daarna moeten deze kosten

worden afgeschreven of moet een grondexploitatie worden geopend. In de onderstaande tabel is weergegeven wanneer kosten zijn geactiveerd.

Als laatste categorie zijn gemeentelijke gronden die op basis van een samenwerkingsverband worden ontwikkeld. Dit betreft de ontwikkeling van de Scheifelaar II te Veghel. Zoals in de paragraaf verbonden partijen is weergegeven wordt deze ontwikkeling gerealiseerd op basis van een BV/CV constructie. De gemeente participeert in deze ontwikkeling voor 50%. Dit resultaat is niet meegenomen in de presentatie van de cijfers in deze paragraaf. In de individuele verslaglegging van de gemeentelijke grondexploitaties is deze gebiedsontwikkeling wel meegenomen.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Totaal geactiveerde kosten IMVA	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Binnenveld Keldonk	100			7			
P&P terrein Eerde	100			19			
Haakakker Eerde	100			7			
Gemeentewerf Sint-Oedenrode	150			41			
Stadhuisplein Veghel	250			7			
Korstenhof Zuid-Boerdonk	100			7			
Steenoven II Mariaheide	250			46			
WVG Sint-Oenderode	350			189			
Af te schrijven indien niet tot grondexploitatie							

WINSTNEMINGEN

Nadat de grondexploitaties ten behoeve van de jaarrekening zijn geactualiseerd kan bepaald worden of er tussentijds winst kan worden genomen. De wijze waarop deze winst moet worden genomen is bepaald in de notitie "grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)" van de commissie BBV. In deze notitie is een verdere uitwerking opgenomen van de eerdere richtlijn voor het nemen van tussentijdse winst en verliezen. Als basis geldt hiervoor de POC-methode. Daarbij wordt rekening gehouden met het resultaat van een grondexploitatie, de project specifieke risico's en de winstnemingen over eerdere jaren.

In onderstaande tabel is per grondexploitatie aangegeven welk bedrag aan tussentijdse winst- verliesneming is genomen. In deze tabel is ook het resultaat verwerkt van de zeven afgesloten grondexploitaties.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Tussentijdse winstneming 2022
8311 Veghel - 't Ven	-107
8320 Veghel - Stadshobbywerkplaats	-1
8321 Veghel - LTS	-16
8345 Mariaheide - Steenoven II	-1
8346 Mariaheide - Mariahof	54
8366 Schijndel - Bloemenwijk (Vossenberg)	32
8370 St. Oedenrode - Sluitappel-Noord/Dijksteegje	8
8376 Boskan Kremselen	-649
8379 Sint-Oedenrode - Fioretti College	138
3270 Veghel - D'n Dubbelen	55
3271 Veghel - Doornhoek	-24
3272 Veghel - De Kempkens	2.677
3285 Schijndel - Duin III Zuid 1e fase	-15
3286 Schijndel - Duin Noord	82
Totaal	2.233

RISICOBEHEERSING

De risico's van de BIE's zijn opgenomen in de risico-inventarisatie bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's van de bouwgronden worden afgedekt binnen het geheel van risicobeheersing. Dat wil zeggen dat de beschikbare weerstandscapaciteit van voldoende omvang moet zijn om de risico's van de bouwgronden af te dekken. Meer informatie hierover vindt u in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Voor elk grondcomplex zijn de risico's in kaart gebracht. De risico's zijn onderverdeeld in voorziene risico's en onvoorziene of algemene risico's. De voorziene risico's zijn plan specifiek en per project te benoemen. Met deze risico's wordt rekening gehouden voor het bepalen van de tussentijdse winstneming. Hierbij kan gedacht worden aan financiële risico's bij de uitvoering van civiele werkzaamheden, planontwikkeling en contractvoorwaarden. De financiële gevolgen van deze risico's zijn becijferd. Daarnaast is een kans van optreden geschat. De kans van optreden wordt vervolgens vermenigvuldigd met de omvang van het risico, waardoor een gewogen risicobedrag ontstaat.

Naast de plan specifieke voorzienbare risico's zijn er onvoorziene of algemene risico's. Dit zijn conjuncturele risico's met als mogelijk gevolg dat de gronduitgifte stagneert, de grondopbrengsten lager uit vallen, hogere kosten voor bouwrijp maken van de gronden of een hoger rentepercentage. Deze ontwikkelingen hebben gevolgen voor alle grondexploitaties. Gezien de omvang en looptijd van de grondexploitaties van de gemeente Meierijstad heeft een dalende grondprijs een grote impact op het resultaat.
Om de omvang van de conjuncturele risico's te berekenen wordt per grondexploitatie vanaf het jaar 2023 de nog te realiseren opbrengst met 10% verlaagd en de nog te realiseren kosten met 10% verhoogd. Omdat het niet waarschijnlijk is dat beide risico's zich gelijktijdig voor zullen doen wordt het verkregen risicobedrag met 50% verlaagd.

Naast deze risico's kent een groot aantal grondexploitaties een positief resultaat. Omdat geen rekening mag worden gehouden met deze positieve resultaten, vormen deze per grondexploitatie een eerste buffer om risico's op te vangen. Indien deze buffer niet meer toereikend is dan zou in dat geval voor het ontstane verlies een voorziening moeten worden gevormd. Van alle grondexploitaties bij elkaar is het risicobedrag op basis van bovenstaande uitgangspunten circa € 29,7 miljoen. De verschillen per grondexploitatie zijn groot zoals uit de volgende tabel is af te lezen.

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Benodigde reserve
8313 - Veghel - Veghels Buiten	23.070
8320 - Veghel - Stadshobbywerkplaats	267
8341 - Zijtaart - Zuid	641
8350 - Erp - Bolst	4.253
8378 Sint Oedenrode - Zwembadweg	633
3280 - Erp - Molenakker II	811
Totaal	29.675

De benodigde reserve daalt van €30,2 miljoen. naar €29,7 miljoen. De benodigde reserve voor Veghels Buiten blijft onveranderd hoog. Dit heeft met name te maken met het feit dat nog niet alle gronden binnen deze grondexploitatie bestemd zijn en omdat de omvang van de nog te verkopen gronden groot is. Voordat de gronden verkocht kunnen worden zal de bestemming nog moeten worden gewijzigd en dat is mede afhankelijk van voldoende vraag.

Indien uiteindelijk blijkt dat er onvoldoende vraag is of andere belemmeringen aanwezig zijn om de resterende gronden te bestemmen zullen de gronden uit de exploitatie moeten worden gehaald en worden afgewaardeerd naar de huidige waarde. De complexen in

Veghel (Rembrandtboulevard, Zijtaart- Zuid, Erp - Bolst, Sint-Oedenrode -Zwembadweg hebben ook nog onbestemde gronden in de planopzet evenals bedrijventerrein Erp-Molenakker II. Alhoewel de financiële impact minder groot is geldt ook voor deze gronden dat een afwaardering plaats moet vinden naar de huidige waarde als de gronden niet bestemd kunnen worden.

Ter dekking van de risico's is de algemene reserve risico's grondexploitatie ingesteld ter hoogte van ca. € 19,1 miljoen. Deze is veranderd ten opzichte van vorig jaar. (in 2021 €16,8 mln). De tussentijdse winstneming van €2,6 mln is toegevoegd met aftrek van de VPB-verplichting van €0,5 mln. Daarnaast worden risico's afgedekt door de algemene risico reserve. Van alle grondexploitaties bij elkaar is in de jaarrekening 2022 een risicobedrag van circa €29,7miljoen opgenomen.

Voorziening negatieve grondexploitaties Zijtaart Zuid en Erp Bolst
De resultaten van verwachte verliesgevende grondexploitaties zijn door de actualisatie van de kosten en opbrengsten aan wijzigingen onderhevig. Vandaar dat na actualisatie de omvang van de verplichte verliesvoorziening voor verliesgevende complexen opnieuw wordt bepaald. Vanuit het BBV is voorgeschreven dat de discontovoet moet worden gesteld op 2% indien de verliesvoorziening op netto contante waarde (NCW) wordt bepaald. Sinds 2018 wordt de verliesvoorziening in Meierijstad op basis van de methodiek van de eindwaardeberekening bepaald. De reden van deze keuze is dat hierdoor het effect van het verschil tussen deze verplichte discontovoet en de gemeentelijke rekenrente wordt opgeheven. Per saldo is de voorziening dus direct afdoende om het totale verwachte negatieve resultaat op te vangen. De BBV refereert aan deze rekenmethodiek met de term nominale waarde.

De totale omvang van de verliesvoorziening is per 1 januari 2023 €3 mln en bevat twee grondexploitaties

Naam complex (bedragen x € 1.000)	Bedrag 31-12-2021	Bedrag 31-12-2022	Aanvullend ten laste (-)/ ten gunste (+) van 2022
8341 Zijtaart - Zuid	0	-552	-552
8350 Erp - Bolst	0	-2457	-2457
8376 - Boskant - Kremselen	-660	0	660
Totaal	-660	-3.009	-2.349

WET OPEN OVERHEID

In 2022 is een aanvang gemaakt met het implementeren van de Wet open overheid (Woo). Er is een contactpersoon aangesteld en er is een procesbeschrijving van het verstrekken van overheidsinformatie op verzoek vastgesteld en geïmplementeerd. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een procesbeschrijving verstrekken van overheidsinformatie uit eigen beweging. Deze activiteiten zijn stopgezet omdat het wettelijk verplicht gestelde platform waarop openbaarmaking diende plaats te vinden technisch niet haalbaar bleek. Nu worden verdere ontwikkelingen afgewacht. Zodra er voldoende duidelijkheid over de toekomstige inrichting van het openbaarmakingssysteem ontstaat, zal beoordeeld worden of er aanleiding bestaat het standaard ambitieniveau en/of tijdspad aan te passen.

FINANCIËN

EXPLOITATIERESULTAAT

De verantwoording van het financiële resultaat is gebonden aan wettelijke voorschriften. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hiervoor bepalend. Belangrijkste doelstelling van dit besluit is transparantie in verslaglegging. Belangrijk element hierin is de wijze van verwerking van mutaties in reserves. Bij de bepaling van het gerealiseerd resultaat worden deze mutaties afzonderlijk gepresenteerd.

Het BBV spreekt over:

- Het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten. Dit is *exclusief* geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2022 is dit €17,5 miljoen positief. Dit is het totaal saldo van € 270,4 miljoen baten minus € 252,9 miljoen lasten.
- Het gerealiseerd resultaat *inclusief* geautoriseerde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. In 2022 is dit resultaat € 23,7 miljoen positief.

Dit gerealiseerd resultaat is ten opzichte van de gewijzigde begroting een positieve ontwikkeling. We verwachtten immers een positief resultaat van € 12,6 miljoen. Een positieve verschil van € 11,1 miljoen.
De voorstellen ter bestemming van het gerealiseerde resultaat 2022 zijn € 5,3 miljoen. We stellen voor het verschil van € 18,4 miljoen toe te voegen aan de Algemene Reserve vrij besteedbaar.

(bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-250.579	-241.425	-278.310	-252.904	25.406
Baten	257.193	235.998	272.437	270.394	-2.044
Saldo van baten en lasten	6.615	-5.426	-5.873	17.490	23.363
Toevoegingen aan de reserves	-3.500	-3.500	-3.500	-6.446	-2.946
Onttrekkingen aan de reserves	10.081	14.826	21.964	12.708	-9.256
Mutaties in de reserves	6.581	11.326	18.464	6.262	-12.202
Resultaat	13.196	5.899	12.592	23.752	11.161

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Programmastructuur (boekwerk) (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2021	Begroting Primitief 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-250.579	-241.425	-278.310	-252.904	25.406
0. Bestuur en Ondersteuning	-7.272	-10.865	-13.172	-9.468	3.704
1. Veiligheid	-6.829	-6.741	-7.260	-7.282	-23
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	-9.992	-14.578	-10.917	-10.949	-33
3. Economie	-35.390	-17.899	-21.448	-14.115	7.334
4. Onderwijs	-9.361	-9.755	-11.951	-10.166	1.785
5. Sport, cultuur en recreatie	-26.105	-26.761	-28.614	-27.554	1.061
6. Sociaal domein	-91.198	-88.420	-102.438	-101.653	785
7. Volksgezondheid en milieu	-25.291	-22.947	-27.435	-24.228	3.207
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	-13.298	-18.581	-28.019	-21.882	6.137
Algemene dekkingsmiddelen	-1.964	-1.630	-2.823	-2.048	774
Overhead	-22.366	-22.998	-23.609	-22.997	612
Vennootschapsbelasting	-1.512	0	-475	-562	-87
Onvoorzien	0	-250	-150	0	150
Baten	257.193	235.998	272.437	270.394	-2.044
0. Bestuur en Ondersteuning	3.325	1.591	2.196	3.404	1.208
1. Veiligheid	442	319	518	547	29
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.185	877	926	1.178	251
3. Economie	33.428	16.764	20.220	16.017	-4.203
4. Onderwijs	2.325	2.190	4.675	3.650	-1.025
5. Sport, cultuur en recreatie	4.703	5.589	5.743	5.391	-352
6. Sociaal domein	19.944	16.936	20.121	23.673	3.553
7. Volksgezondheid en milieu	21.749	19.289	22.562	20.081	-2.480
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	15.943	17.677	25.574	19.691	-5.883
Algemene dekkingsmiddelen	153.021	153.931	168.963	175.613	6.650
Overhead	1.130	836	941	1.149	208
Saldo van baten en lasten	6.615	-5.426	-5.873	17.490	23.363
Toevoegingen aan de reserves	-3.500	-3.500	-3.500	-6.446	-2.946
Onttrekkingen aan de reserves	10.081	14.826	21.964	12.708	-9.256
Mutaties in de reserves	6.581	11.326	18.464	6.262	-12.202
Resultaat	13.196	5.899	12.592	23.752	11.161

Voor een toelichting op de afwijkingen per programma wordt verwezen naar de programmaverantwoording. Daar zijn, per programma, de afwijkingen tussen de realisatie en begroting na wijziging toegelicht.

STRUCTURELE RESERVEMUTATIES

De structurele onttrekkingen aan de reserve kapitaallasten betreffen de afschrijvingslasten van een aantal geactiveerde investeringen. In de exploitatie zijn deze afschrijvingen als last opgenomen. Als baat staat hier een onttrekking uit de reserve kapitaallasten tegenover tot hetzelfde bedrag.
Daarnaast wordt een bedrag van € 3,5 miljoen jaarlijks onttrokken aan de reserve kapitaallasten en deze wordt gestort in de algemene risicoreserve.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Begroting voor wijziging			Begroting na wijziging			Realisatie 2022		
(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten (programma 0 t/m 8)	1.760	3.500	-1.740	1.304	3.500	-2.196	1.294	3.500	-2.206
Algemene reserve	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
Bestemmingsreserve oveirig	146	0	146	0	0	0	0	0	0
Totaal	5.406	3.500	1.906	4.804	3.500	1.304	4.794	3.500	1.294

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In het algemeen geldt dat een gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele baten en lasten raamt in de begroting. Structurele baten en lasten zijn dus de regel, incidentele baten en lasten zijn de uitzondering. Deze uitzonderingen worden inzichtelijk gemaakt in het overzicht van incidentele baten en lasten.
Het verschil tussen incidenteel en structureel is niet altijd even scherp te trekken.
De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt.
Hieronder de specificatie van 2022. Voor de toelichting op de eenmalige budgetten wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's.

(bedragen x € 1.000)	Begroot na wijziging 2022			Realisatie 2022		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0. Bestuur en Ondersteuning	**-2.249**	**820**	**-1.429**	**-1.456**	**1.213**	**-243**
Burger Innovatiefonds (MVM)	-150	0	-150	-20	0	-20
Citymarketing	-100	0	-100	-87	0	-87
Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode	-498	0	-498	-31	0	-31
Leefbaarh.impuls en koppelkansen Omnipark Erp	-100	0	-100	0	0	0
R8-samenwerking	-80	80	0	-59	59	0
Verkoop woning Parallelweg Zuid 3 (V)	0	0	0	-35	238	203
Verkoop gemeentehuis Schijndel, Markt 20a(S)	-1.101	700	-401	-1.101	701	-400
Verkoop Pattonweg 2 (V)	0	0	0	0	176	176
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000	-220	40	-180	-124	40	-84
1. Veiligheid	**-629**	**257**	**-372**	**-366**	**109**	**-257**
Programmaraad Cybercrime Oost-Brabant	-79	79	0	-7	7	0
Aanpak recreatieparken	-129	38	-91	-127	102	-25
Extra inzet VTH 2021 ivm corona	-136	-45	-181	-184	0	-184
Regionaal cameratoezicht	-185	185	0	0	0	0
VeiligheidsInformatie Knooppunt	-100	0	-100	-49	0	-49
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	**-68**	**43**	**-25**	**-59**	**45**	**-14**
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000	-68	43	-25	-59	45	-14
3. Economie	**-1.291**	**873**	**-418**	**-993**	**598**	**-395**
Economische profilering en promotie Meierijst	-79	50	-29	-23	0	-23
Centrumontwikkeling Veghel-Noordkade	-99	0	-99	-48	0	-48
Professionalisering centrummanagement	-125	0	-125	-159	0	-159
Regiodeal arbeidsmigranten	-104	104	0	-87	87	0
Regiodeal voedseleducatieplan	-338	338	0	-338	338	0
Regiodeal circulair food center	-125	0	-125	-125	0	-125
Ondersteun. naleving contr. toegangsbewijz. QR	-381	381	0	-173	173	0

Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000	-40	0	-40	-40	0	-40
4. Onderwijs	**-2.856**	**2.454**	**-402**	**-1.585**	**1.332**	**-253**
Nieuwbouw bs Nijnsel sloopkn + asbest	-97	0	-97	-105	0	-105
Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad	-148	0	-148	-60	0	-60
Fioretticollege regeling SUVIS 2021	-609	609	0	-501	501	0
Zwijsencollege regeling SUVIS 2021	-386	386	0	-150	150	0
Eldecollege regeling SUVIS 2021	-532	532	0	-40	40	0
Nationaal Programma Onderwijs	-928	928	0	-597	597	0
Passend onderwijs	-75	0	-75	-64	0	-64
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000	-83	0	-83	-69	45	-24
5. Sport, cultuur en recreatie	**-1.937**	**167**	**-1.770**	**-950**	**403**	**-547**
Erfgoedvisie	-82	0	-82	-13	0	-13
Herstel droogteschade plantsoenen	-110	0	-110	-110	0	-110
Vervanging van probleembomen	-177	0	-177	-5	0	-5
Nationaal Sportakkoord 2021	13	-13	0	-200	200	0
Professionalisering lokale omroep	-89	0	-89	-89	0	-89
Tijd. subsidiereg. kunst en cultuurfonds 2022	-448	0	-448	-219	50	-169
200 jaar Zuid- Willemsvaart	-125	0	-125	-125	0	-125
Omnipark Erp fase 1 kleedlokalen RKVV Erp	-79	14	-66	-63	8	-55
Sportakkoord 2022	-94	94	0	0	0	0
Sportakkoord 2019	-98	0	-98	-1	0	-1
Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7	-96	45	-51	0	0	0
Vlagheide; vrijetijds- en circulaire economie	-116	0	-116	-34	0	-34
Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding	-63	0	-63	-29	0	-29
Frictiebudgetten subsidies	-78	0	-78	-3	0	-3
Revolverend invest.fonds duurzaamheid (sport)	-100	100	0	0	0	0
Implementatiekosten Sportbedrijf	-50	0	-50	0	0	0
Landschapstriënnale 2020	227	-117	110	0	137	137
Uitvoeringsbudget Sportnota 2018	-62	-6	-68	-1	0	-1
Diverse eenmalige budgetten ‹ € 50.000	-309	50	-259	-58	8	-51
6. Sociaal domein	**-4.929**	**443**	**-4.486**	**-5.551**	**4.725**	**-826**
Huisvesting 1e fase opvang Oekraïne	0	0	0	-2.255	0	-2.255
Huisvesting 2e fase opvang Oekraïne	0	0	0	-608	3.304	2.696
Uitkering (leefgeld) vluchtelingen Oekraïne	-15	0	-15	-248	0	-248
POO-leefgeld vluchtelingen Oekraïne	0	0	0	-193	0	-193

Tijdelijke crisisnoodopvang Meierijstad	0	0	0	-701	702	0
Transformatiebudget Jeugdzorg	-621	0	-621	-210	0	-210
Integratie statushouders	-130	0	-130	-130	0	-130
Inclusieve samenleving	-263	0	-263	-82	0	-82
Leefgoed Veghel	-150	0	-150	0	0	0
Werkbudget preventie &innovatie sociaal domein	-751	0	-751	-129	0	-129
Uitvoeringskosten TOZO	-102	372	270	-443	713	270
Mobiliteitscentrum Meierijstad	-751	71	-680	-77	0	-77
Inloopvoorzieningen en daginvulling	-70	0	-70	-12	0	-12
Pilot Steunouder	-58	0	-58	-58	0	-58
PIM / Participatie	-1.000	0	-1.000	-59	0	-59
Centrum voor Trajecten en Bemoeizorg (CvTB)	-180	0	-180	-180	0	-180
Coronamaatregelen voor ondernemers, ZZP-ers	-616	0	-616	-75	0	-75
Wonen in het sociaal domein	-80	0	-80	-54	0	-54
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000	-140	0	-140	-35	5	-29
7. Volksgezondheid en milieu	**-3.329**	**1.811**	**-1.518**	**-910**	**104**	**-806**
Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West	-300	300	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	-582	0	-582	-362	0	-362
Energieloket	-66	0	-66	-50	0	-50
Wijkaanpak energie	-482	0	-482	0	0	0
Veldproef circulaire ambachtscentra	-194	56	-138	-361	0	-361
Omvorming groen voor biodiversiteit	-249	0	-249	-33	0	-33
Aanpak energiearmoede	-1.030	1.030	0	-62	62	0
Lokale isolatieaanpak	-242	242	0	0	0	0
Voorbereidingskosten verduurzaming SP3	-138	138	0	-3	3	0
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000	-45	45	0	-38	38	0
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing	**-5.767**	**4.798**	**-969**	**-1.400**	**978**	**-423**
Ondersteuningsnetwerk veehouders	-106	106	0	5	-5	0
Ontwikkeling Havenkwartier (Noord-Zuid kade)	-143	0	-143	0	0	0
Instrumenten verbeteren woningbouwregie	-216	16	-200	-136	16	-120
Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie	-70	0	-70	-3	0	-3
SRV-regeling	-207	207	0	-156	156	0
Regiodeal aanpak stallen/weerbaarheid buitengb	-1.209	1.209	0	-64	64	0
Uitv.werkz. Stadsgewest tbv Vlagheide tm 2024	-170	170	0	-34	34	0

Subsidieregeling huisvesting kwetsbare groepen	-1.013	1.013	0	-62	62	0
2 geb. ontwik.traject regiodeal aanpak stallen	-549	180	-369	-157	0	-157
Subsidieregeling huisvesting aandachtsgroepen	-967	967	0	0	0	0
Subsidieregeling vergunninghouders	-930	930	0	-651	651	0
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000	-188	0	-188	-143	0	-143
Algemene dekkingsmiddelen	**-103**	**0**	**-103**	**-56**	**0**	**-56**
Backoffice aanslagperiode capaciteit WOZ	-103	0	-103	-56	0	-56
Overhead	**-865**	**-62**	**-927**	**-467**	**0**	**-467**
Digitalisering documenten burgerlijke stand	-75	0	-75	-34	0	-34
Wegwerken van archiefachterstanden	-333	0	-333	-151	0	-151
Implementatie software front- en midoffice	-171	0	-171	-120	0	-120
Projectlijsten t.b.v. herwaardering	-127	0	-127	-46	0	-46
Project niet-woningen met woongedeelte	-68	0	-68	-26	0	-26
Diverse eenmalige budgetten < € 50.000	-92	-62	-154	-90	0	-90
Totaal incidentele baten en lasten	-24.025	11.605	-12.420	-13.793	9.506	-4.286
Mutatie reserves		11.609	11.609		4.136	4.136
Incidentele baten en lasten incl. reserves	-24.025	23.214	811	-13.793	13.642	150

Burger Innovatiefonds (MVM)
We willen het leefbaarheidsbudget en het nieuwe ideeënfonds samenvoegen in de subsidieregeling Maatschappelijke Initiatieven Meierijstad. Door het restantbedrag van 2022 over te hevelen en toe te voegen aan het structurele leefbaarheidsbudget en te verdelen over de komende 4 jaren, kunnen grotere initiatieven meerdere keren worden gehonoreerd.

Citymarketing
Budget overhevelen in verband met lopende campagne ontwikkeling in 2023.

Optimalisatie bestuurscentrum Sint-Oedenrode
Onderzoeken optimalisatie bestuurscentrum lopen door in 2023

Leefbaarh.impuls en koppelkansen Omnipark Erp
Binnen de Regiodeal "Leefbaarheid in de dorpen" is de ontwikkeling van het Omnipark Erp aangemerkt als project dat gemeenschappen / kleine kernen activeert om de leefbaarheid te versterken door de ontwikkeling van een passend voorzieningenniveau. In het kader van de regiodeal heeft de gemeente €100.000,- ingebracht. Momenteel verkennen betrokken partijen (onder meer het Waterschap) de mogelijkheden om een pontje te realiseren over de Aa, dat aansluit op de geplande wandel- en fietsroute.

R8-samenwerking
8 gemeenten hebben 10K ingelegd als werkbudget. Meierijstad voert de administratie. Het onderzoek van Platform 31 is uitgevoerd, doch wordt in 2023 gepresenteerd en gedeclareerd.

Verkoop gemeentehuis Schijndel, Markt 20a(S)
Markt 20A Schijndel is in 2022 verkocht en geleverd aan de koper.

Programmaraad Cybercrime Oost-Brabant
De programmaraad Cyber Crime Oost-Brabant heeft subsidie ontvangen o.a. in het kader van de citydeal (Sterke schakels versterken de keten) voor de uitvoering van een aantal projecten op het gebied van digitale veiligheid waaronder de oprichting van een expertteam Digitale Veiligheid. Uitvoering is gestart in 2022 en het programma loopt door in 2023.

Aanpak recreatieparken
In 2022 is bij de Begroting 2023-2026 ingestemd met een structureel budget voor de aanpak vakantieparken. Het resterende budget is het restant van subsidies vanuit de Taskforce-RIEC en de VNG (mens in beeld). Deze middelen zijn toegekend voor 2023 en mogen in 2023 nog besteed worden.

Extra inzet VTH 2021 ivm corona
Budget is volledig besteed.

Regionaal cameratoezicht
De wens bestaat nog steeds om binnen de gemeenten in Oost-Brabant te komen tot een innovatieve inzet van slimme camerasystemen o.a. tijdens festivals of openbare orde verstoringen. In overleg met de Politie Oost-Brabant wordt gekeken naar de mogelijkheden om dit in 2023 te realiseren.

VeiligheidsInformatie Knooppunt
In 2022 is het VIK operationeel gemaakt. Voor een onderdeel van het VIK zijn een programma en licenties nodig (30K). Deze worden ten laste gebracht van het resterende budget van 2022. Vanuit het resterende bedrag en het budget dat vanaf 2023 beschikbaar is, wordt zowel projectleiding, als de ondersteuning als benodigde capaciteit voor data analyse ingezet.

Economische profilering en promotie Meierijstad
Budget kan worden afgesloten.

Centrumontwikkeling Veghel-Noordkade
Overhevelen restant vanwege afronding bestemmingsplanprocedure en voor campusontwikkeling Noordkade.

Professionalisering centrummanagement
Het budget voor professionalisering centrummanagement is bedoeld voor een extra uitkering aan centrummanagementorganisaties om ambities uit de centrumvisie te realiseren. Deze bedragen staan vast en worden jaarlijks uitgekeerd. Budget kan worden afgesloten.

Regiodeal arbeidsmigranten
Restant is nog nodig voor de finale afronding in het 1e kwartaal van 2023

Regiodeal voedseleducatieplan
De middelen uit 2022 zijn overgemaakt aan de stichting Keukenkanjers. In 2023 worden de resterende middelen uitgekeerd.

Regiodeal circulair food center
Budget is volledig besteed.

Ondersteun. naleving contr. toegangsbewijz. QR

In 2022 hebben we, net als in 2021, budget toebedeeld gekregen om organisaties te ondersteunen bij de verplichte controle op corona-toegangsbewijzen (CTB) in de periode tot 26 maart 2022. Hiervoor is een subsidieregeling opgesteld. De regeling is beëindigd. De niet bestede middelen worden in 2023 terugbetaald aan het ministerie van J&V.

Nieuwbouw bs Nijnsel sloopkn + asbest
De sloop maakt onderdeel uit van het bouwkundig bestek. De sloop is inmiddels volledig uitgevoerd.

Verbreding beroepsonderwijs in Meierijstad
In 2022 hebben de 3 O's (onderwijs-ondernemers-overheid) elkaar periodiek getroffen binnen de projectstructuur. De middelen zijn vooral ingezet voor de realisatie The Chocolate Factory. In de Raadsinformatiebrief van 19 juli 2022 is aangegeven waarom de resterende middelen van 2022 overgeheveld dienen te worden naar 2023.

Fioretticollege regeling SUVIS 2021
Het Fioretti College krijgt conform beschikking van het Rijk ruim 1,5 jaar de tijd om de SUVIS-werkzaamheden uit te voeren. In dat kader is met het schoolbestuur afgesproken, dat de subsidie in twee termijnen wordt uitgekeerd. In 2022 is de eerste termijn betaalbaar gesteld. De tweede en laatste termijn wordt pas uitgekeerd als na afronding van het project een gespecificeerde eindverantwoording van alle op het project betrekking hebbende kosten is ontvangen. Deze eindverantwoording wordt in 2023 of in 2024 verwacht, aangezien het project conform beschikking van het Rijk op 31 december 2023 afgerond dient te zijn. Het budget dient dus vanwege deze meerjarige verantwoording in ieder geval naar 2023 en mogelijk ook naar 2024 overgeheveld te worden.

Zwijsencollege regeling SUVIS 2021
Het Zwijsen College krijgt conform beschikking van het Rijk ruim 1,5 jaar de tijd om de SUVIS-werkzaamheden uit te voeren. In dat kader is met het schoolbestuur afgesproken, dat de subsidie in twee termijnen wordt uitgekeerd. In 2022 is de eerste termijn betaalbaar gesteld. De tweede en laatste termijn wordt pas uitgekeerd als na afronding van het project een gespecificeerde eindverantwoording van alle op het project betrekking hebbende kosten is ontvangen. Deze eindverantwoording wordt in 2023 of in 2024 verwacht, aangezien het project conform beschikking van het Rijk op 31 december 2023 afgerond dient te zijn. Omdat het dus een meerjarig project betreft, betekent het ook dat het budget mogelijk meerjarig overgeheveld dient te worden.

Eldecollege regeling SUVIS 2021
Het Elde College krijgt conform beschikking van het Rijk ruim 1,5 jaar de tijd om de SUVIS-werkzaamheden uit te voeren. In dat kader is met het schoolbestuur afgesproken, dat de subsidie in meerdere termijnen wordt uitgekeerd. In 2022 is de eerste termijn betaalbaar gesteld. Voor de uitbetaling van de overige termijnen volgt een voorstel van het Elde College. De laatste termijn wordt pas uitgekeerd als, na afronding van het project, een gespecificeerde eindverantwoording van alle op het project betrekking hebbende kosten is ontvangen. Conform beschikking van het Rijk dienen de SUVIS-werkzaamheden op 31 december 2023 afgerond te zijn. Omdat deze SUVIS-werkzaamheden ook zijn gerelateerd aan de vervangende nieuwbouw van gebouw B, is de verwachting dat het Elde College deze einddatum niet gaat halen. Het Elde College gaat daarom opnieuw uitstel aanvragen. Dit betekent dat de subsidie over meerdere jaren uitgesmeerd zal worden en er dus sprake zal zijn van meerjarige overheveling van budget.

Nationaal Programma Onderwijs
In 2022 hebben we vanuit het budget voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) behoorlijk wat bestedingen gedaan, zoals het faciliteren van de bibliotheek op school, de

inzet van groepshulpen voor Voor- en Vroegschoolse Educatie, vakantie activiteiten en de inzet van jongerenwerk in het Voortgezet Onderwijs en schoolmaatschappelijk werk in het Primair Onderwijs. Het NPO budget is een doeluitkering van het Rijk waarover we expliciet verantwoording af moeten leggen. De middelen mogen besteed worden tot en met juli 2025. Het restant budget 2022 moet daarom worden overgeheveld naar 2023, zodat we ook in 2023 en verder nog de noodzakelijke bestedingen kunnen doen.

Passend onderwijs
Het budget is nagenoeg geheel besteed aan pilots op het gebied van aansluiting onderwijs-jeugdhulp. Deze pilots worden in 2023 geëvalueerd en op dat moment wordt bezien hoe de succesvolle pilots structureel geborgd kunnen worden.

Erfgoedvisie
In 2021 is de Erfgoedvisie vastgesteld. Een van de belangrijkste actiepunten hierin is het actualiseren en harmoniseren van de gemeentelijke monumentenlijst en het opstellen van een kerkenvisie. Het actualiseren en harmoniseren van de gemeentelijke monumentenlijst is een omvangrijk meerjarenproject inmiddels is intern een projectleider aangesteld zodat dit project in 2023 gaat starten. Het opstellen van de kerkenvisie is gestart en loopt door in 2023.

Herstel droogteschade plantsoenen
De aanplant is gerealiseerd.

Vervanging van probleembomen
Enkele kleine problemen zijn opgelost en op 2 locaties zijn vervangingen voorbereid.

Professionalisering lokale omroep
De afgelopen jaren heeft de omroep met behulp van het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek een professionaliseringsslag gemaakt om de continuïteit en kwaliteit van de programma's te waarborgen. De omroep wil deze ingeslagen weg continueren. De gemeente ondersteunt dit en heeft in 2022 hiervoor een aanvullend subsidiebedrag beschikbaar gesteld. Vanaf 2023 wordt dit een structurele bijdrage. Met de lokale omroep blijven we in gesprek over de toekomst, mede gelet op de veranderende wetgeving. De subsidie is en blijft verbonden aan de omroep die de zendmachtiging heeft.

Tijdelijke subsidiereg.eling kunst en cultuurfonds 2022
De tijdelijke subsidieregeling is in maart 2022 door burgemeester en wethouders vastgesteld. De regeling is bedoeld om de in Meierijstad gevestigde culturele organisaties en zelfstandige professionele makers in de kunst- en cultuursector na de Coronapandemie te ondersteunen en te stimuleren met hun activiteiten en werk door te gaan. De regeling is ook bedoeld voor de compensatie van Coronaschade. Dit met het doel te voorkomen dat culturele activiteiten of organisaties wegvallen. In 2022 zijn 19 aanvragen gehonoreerd.

200 jaar Zuid- Willemsvaart
Op 11 mei vond de kick off van de viering van 200 jaar Zuid-Willemsvaart plaats met het educatieve programma voor het primair en voortgezet onderwijs. In juli vond een netwerkbijeenkomst voor ondernemers en een gratis openbaar Concert aan de Haven plaats. Kunststichting Meierijstad is tijdens festival Fabriek Magnifique gestart het publiek te betrekken bij de realisatie van het nieuwe kunstwerk aan de Zuid-Willemsvaart (uitvoering in 2023).

Omnipark Erp fase 1 kleedlokalen RKVV Erp
Grotendeels uitgevoerd in 2022. Afronding begin 2023. Daarna kan EB worden afgevoerd.

Sportakkoord 2022

In het kader van het Sportakkoord 2022 worden de komende jaren diverse projecten uitgevoerd: Deze projecten worden in 2023 integraal voorbereid in de gemeentelijke organisatie en afgestemd met de Sportraad Meierijstad.
·Actieplan Vitale Verenigingen (zie bovenstaande)
·Actieplan Positief Sportklimaat (zie bovenstaande)
·Subsidieregeling Sportstimulering Kinderopvang
·Uniek Sporten (zie accommodaties)
·Motorische vaardigheden (koppeling met thema onderwijs Vitaliteitsakkoord)
·ASM Graphics (zie accommodaties)

Sportakkoord 2019
In 2020 is gestart met de uitvoering met de uitvoering van de bestedingsdoelen 2019. Uitvoering geschiedt in meerdere jaren. Voor 2023 ligt de nadruk op de realisatie van beweegtuinen in de wijken
Toepassen bewegend leren (ASM Graphics)
Actieplan Vitale Verenigingen Projectfase

- Taakie	In uitvoering
- Subsidietender	In uitvoering
- Financiële zaken	Gereed
- Ledenwerving- en behoud	In uitvoering
- Wet- en regelgeving	Gereed
Actieplan positief sportklimaat	Volgende stap is steekproefsgewijze controle
- High-5 stappenplan/verenigingsondersteuning	2021
- Clubkadercoaches	2021
- Thema-avond	2021
- Magazine Uniek Sporten	In uitvoering
- Cursus VCP	2021
- Werkbezoeken	In uitvoering

Aankoop gronden Vlagheide P4 en P7
Percelen zijn verworven met subsidie vanuit het Groenontwikkelbedrijf. Uiterlijk maart 2024 dient er een inrichtingsschets beschikbaar te zijn. Momenteel wordt invulling van het gebied onderzocht in samenspraak met de provincie.

Vlagheide; vrijetijds- en circulaire economie
Het resterende budget wordt in 2023 aangewend voor projecten voor circulaire economie.

Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding
Als gevolg van Corona hebben een aantal activiteiten in het kader van 75 jaar bevrijding gepland in 2020 geen doorgang gevonden. Deze zijn nu voor een deel uitgevoerd in 2021 en 2022. In het kader van 80 jaar bevrijding in 2024 is in de begroting 2023 nieuw budget beschikbaar gesteld voor 2023 en verder. Dit budget kan worden afgesloten.

Frictiebudgetten subsidies
Budget wordt ingezet voor de kosten van het harmoniseren van overeenkomsten. Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. In 2021 t/m 2023 is de overdracht van de sportparken van Rhode. Geel Zwart en MHC Sint-Oedenrode bij akte geregeld. Na de vaststelling van het masterplan buitensport (april 2023) worden alle nog vast te leggen zakelijke rechten notarieel afgewerkt en huurovereenkomsten voor alle sportparken opgesteld.

Revolverend invest.fonds duurzaamheid (sport)

De gemeente heeft besloten om geldleningen voor verduurzaming van de sportaccommodaties te verstrekken.

Implementatiekosten Sportbedrijf
Rapportage over installatie Sportbedrijf wordt verwacht tweede helft 2023. Implementatie is afhankelijk van het besluit in het tweede kwartaal 2023.

Uitvoeringsbudget Sportnota 2018
Uitvoering beslaat een periode van meerdere jaren. Elk jaar worden een of meer in de Sportnota opgenomen acties uitgevoerd.

Transformatiebudget Jeugdzorg
Betreft middelen voor regionaal meerjarige projecten transformatie ten behoeve van verandering jeugdzorglandschap. Projecten zijn deels uitgevoerd in 2022 en lopen door in 2023.

Integratie statushouders
Dit eenmalige budget is bestemd voor de integratie van statushouders. De middelen zijn ingezet ter voorbereiding op de wet Inburgering 2022. De middelen zijn in 2022 volledig besteed.

Inclusieve samenleving
De budgetten voor inhuur, communicatie en bewustwording hebben we ingezet in 2022. De onderdelen voor trainingen, aanvragen stimuleringsfonds en projecten zijn door corona nog niet of nog onvolledig uitgegeven. Verenigingen en organisaties hadden door corona in 2022 andere prioriteiten. Met inclusie als coalitieprioriteit 2023 hebben we dit budget komend jaar nodig om projecten hierop uit te voeren.

Leefgoed Veghel
Budget is nodig voor huur en exploitatie van LeefGoed. Het eerste jaar zal naar verwachting ingaan in 2025.

Werkbudget preventie &innovatie sociaal domein
Om invulling te geven aan de transformatieopgave sociaal domein is het van belang snel in te kunnen spelen op ontwikkelingen op het terrein van preventie en innovatie. Met het werkbudget worden verschillende kleine projecten gerealiseerd. In 2022 zijn de middelen onder andere besteed aan extra kosten voor de implementatie van de nieuwe inkoop voor jeugd en Wmo, bijdrage beursvloer, project Bullshift, vitaliteitsscans wijk- en gemeenschapshuizen, Meierijstad Vitaal en mobiliteitsvoorzieningen seniorencomplexen. Omdat in 2023 weer nieuwe middelen beschikbaar zijn, kan dit budget worden afgesloten.

Uitvoeringskosten TOZO
De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) middelen die beschikbaar zijn voor de uitvoering van de TOZO regelingen worden als zodanig ingezet. We huren hiervoor personeel in die de eigen medewerkers vervangen die ingezet worden voor de uitvoering van de TOZO regelingen. Wij hebben vanaf de start van ondersteunende maatregelen in verband met Corona er voor gekozen om dit door eigen personeel uit te laten voeren in verband met de complexiteit van de regelingen en de kennis en kunde die nodig was/is om dit snel en goed uit te voeren. Daardoor hebben we de regelingen altijd snel en goed uitgevoerd waardoor er hierover een hoge klanttevredenheid is. We zitten in een afrondende fase met TOZO. We blijven binnen de daarvoor beschikbare middelen. Tevens richten we onze organisatie in naar een structurele situatie, waarin onder andere nadrukkelijk aandacht voor zelfstandigen.

Mobiliteitscentrum Meierijstad
Mobiliteitscentrum PIM Werkt zet zich in om werknemers, werkzoekenden en werkgevers te ondersteunen bij alle vragen op het terrein van werk en mobiliteit. In 2022 hebben we succesvol een belangrijk deel van de Oekrainers kunnen begeleiden naar werk. Met het mobiliteitscentrum leveren wij een bijdrage aan het adagium een leven lang leren en ontwikkelen.

Inloopvoorzieningen en daginvulling
In 2022 hebben we een start gemaakt met de notitie inloopvoorzieningen. Hiernaast hebben we een projectplan geschreven dat rekening houdt met het coalitieakkoord waarin staat om in elke wijk een inloopvoorziening te realiseren.

Pilot Steunouder
Pilot verloopt volgens planning. In 2023 is er nieuw budget beschikbaar voor deze 3-jarige pilot.

PIM / Participatie
In 2021 is het mobiliteitscentrum PIM Werkt ontwikkeld.. In 2022 hebben we de andere PIM labels PIM Actief, PIM Vitaal, PIM Welkom, PIM Support en de PIM Academy opnieuw vormgegeven. Meer informatie is beschikbaar via www.pimwerkt.nu en via www.mijnpim.nu.

Centrum voor Trajecten en Bemoeizorg (CvTB)
Door wijzigingen in regionale financiering van CVTB was incidentele financiering nodig. Momenteel wordt gewerkt aan herinrichting van outreachende- en crisiszorg waar CVTB onderdeel van uitmaakt.

Coronamaatregelen voor ondernemers, ZZP-ers
De tijdelijke middelen 2021 zijn in 2022 ingezet conform besluitvorming.

Wonen in het sociaal domein
Het project "Thuishaven" is begonnen in 2022. De eerste bewoners kregen begin januari 2023 de sleutel van hun appartement of studio. Het budget wat beschikbaar is, willen we gebruiken
voor het sociaal beheer en eventuele activiteiten voor de uitvoering van het woonconcept.

Gebiedsgericht grondwaterbeheer in Veghel-West
De middelen zijn gereserveerd voor een monitoringsnetwerk. In 2022 zijn hiervoor voorbereidende werkzaamheden verricht. In 2023 wordt dit verder opgepakt.

Uitvoeringsprogramma duurzaamheid
Dit budget is en wordt ingezet voor projecten uit het duurzaamheidsprogramma. Door enkele grote opdrachten die in 2022 zijn verleend en in 2023 doorlopen is het budget van 2023 niet toereikend voor de uitvoering van alle projecten.

Energieloket
Het energieloket blijft bestaan in 2023, maar wordt gedekt uit een ander budget. Dit budget kan worden afgesloten.

Wijkaanpak energie
De restant middelen zijn bedoeld voor maken van een wijkuitvoeringsplan. Het opstellen van een wijkuitvoeringsplan neemt meerdere jaren in beslag.

Veldproef circulaire ambachtscentra

Overschrijding van het budget wordt veroorzaakt door extra inhuur van het WSD-personeel doordat de proef is verlengd vanaf 1-7-2022.

Omvorming groen voor biodiversiteit
We hebben geschikte locaties geïnventariseerd en op een aantal plekken omvormingen uitgevoerd.

Aanpak energiearmoede
Dit budget wordt in 2022 tot en met 2024 ingezet voor de bestrijding van energiearmoede, conform de meerjaren aanpak energiearmoede

Lokale isolatieaanpak
Dit budget wordt in 2022 tot en met 2024 ingezet voor de voorbereiding en uitvoering van een lokale Isolatieaanpak

Voorbereidingskosten verduurzaming SP3
Voorbereiding loopt op dit moment. Uitvoering projecten staat gepland voor medio 2023.

Ondersteuningsnetwerk veehouders
In 2023 vinden nog, als laatste jaar, activiteiten plaats ter uitvoering van dit project.

Ontwikkeling Havenkwartier (Noord-Zuid kade)
Betreft middelen voor onderzoek herontwikkeling locatie FransenGerrits. In 2021 is een taxatie uitgevoerd en eind 2022 zijn gesprekken over eventuele herontwikkeling met FransenGerrits voortgezet. Een intentieovereenkomst inzake de haalbaarheid voor herontwikkeling van de locatie is medio februari 2023 gesloten.

Instrumenten verbeteren woningbouwregie
Haalbaarheidsonderzoek Sint-Oedenrode is afgerond en heeft uw raad een besluit over genomen om hier vervolg aan te geven.

Instellen gevel- en verplaatsingssubsidie
Dit budget is bestemd voor de gevel- en verplaatsingsubsidie. Gezien de komende ontwikkelingen in de drie centra én de inmiddels ontvangen aanvragen op dit budget verwachten we dat er mogelijk meer aanspraak wordt gedaan op deze regeling dan de beschikbare € 60.000,- voor 2023. Vandaar dat we voorstellen om de restantmiddelen van 2022 beschikbaar te houden voor 2023.

SRV-regeling
Het merendeel van de aan de subsidieregeling Sanering Veehouderijen deelnemende locaties is vrijwel procedureel afgerond, dat wil zeggen een voorstel voor bestemmingsplanwijziging ligt voor. Voor drie locaties zal de doorlooptijd langer zijn en in 2023 tot afronding komen.

Regiodeal aanpak stallen/weerbaarheid buitengebied
Regionaal faciliteren we binnen dit Regio Dealproject 10 pilotgebieden. Zowel inhoudelijk als procesmatig zijn er grote verschillen tussen deze tien gebiedsontwikkelingen. Dit zorgt binnen de projectduur vooralsnog niet voor problemen, maar het heeft de aandacht van alle deelnemende gemeenten. Met één van de inhoudelijke onderdelen, het opzetten van een handboek om tot kennisdeling te komen voor eventuele latere andere gebieden (binnen de gemeente Meierijstad maar ook binnen de regio) zijn we eerder gestart dan in het plan van aanpak verwoord. Financieel lijkt het er op dat het accent van de financiële uitgaven wat meer komt te liggen in de laatste fase van het project (2e helft 2023 en 2024).

Uitv.werkz. Stadsgewest tbv Vlagheide tm 2024
We leveren werkzaamheden voor het stadsgewest welke één op één worden doorbelast. Dit loopt volgens afspraak met het Stadsgewest.

Subsidieregeling huisvesting kwetsbare groepen
Budget is aangevraagd t.b.v. diverse flexwoningbouwprojecten. Deze zijn veelal nog in voorbereiding.

2 geb. ontwik.traject regiodeal aanpak stallen
Binnen de twee desbetreffende gebieden vallend binnen dit project vindt op dit moment nadere concretisering plaats van plannen (op kavelniveau). Hierbij zijn externe belanghebbenden betrokken zoals provincie en waterschap. Inhoudelijk en financieel lopen we in de pas met het opgestelde plan van aanpak. Afronding van dit project vindt plaats eind 2024, overeenkomstig met de doorlooptijd van het Regio Deal-traject.

Subsidieregeling huisvesting aandachtsgroepen
Budget is aangevraagd t.b.v. diverse flexwoningbouwprojecten. Deze zijn veelal nog in voorbereiding, met name op uitbreidingslocaties van de gemeente waar langdurige trajecten mee gemoeid zijn.
Betreft een subsidieregeling waarbij realisatie noodzakelijk vereiste is. Ultvoering loopt door in 2023.

Subsidieregeling vergunninghouders
Subsidie is aangewend voor BrabantWonen. Tot op heden is eerste termijn overgemaakt aan BrabantWonen. Traject loopt door in 2023.

Backoffice aanslagperiode capaciteit WOZ
Extern ingehuurd personeel is vroegtijdig vertrokken, waardoor het volledige budget nog niet is benut in 2022. Verdere uitvoering gaat plaats vinden in 2023.

Digitalisering documenten burgerlijke stand
Implementatie van E-diensten is deels gerealiseerd. Verdere uitvoering vindt plaats in 2023.

Wegwerken van archiefachterstanden
Doordat het werven van de juiste inhuurmedewerkers de benodigde tijd heeft gevergd, zijn de werkzaamheden pas in de loop van 2020 gestart. Hierdoor is jaarlijks het restant budget meegenomen naar het volgende jaar.
Het laatste deel van het project wordt door een inhuurmedewerker afgerond om zo de kwaliteit optimaal te houden.

Implementatie software front- en midoffice
Het budget is uitgebreid i.v.m. een vervolgopdracht welke in de begroting 2022 is goedgekeurd. De middelen die in 2022 zijn toegekend zijn samen met de middelen die in 2023 zijn toegekend nodig voor de uitvoering van het project "vervangen software samenwerkomgeving".

Projectlijsten t.b.v. herwaardering
Project is gestart in de zomer van 2022, gezien de looptijd van het project loopt het door in 2023.

Project niet-woningen met woongedeelte
Project is opgestart in de zomer van 2022, gezien de doorlooptijd van het project loopt het door in 2023.

INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WNT

Gegevens 2022 (bedragen x € 1) Functiegegevens	M.G.C. Wilms-Wils secretaris	A.F.J. Franken griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	144.193	112.774
Beloningen betaalbaar op termijn	22.740	20.305
Subtotaal	*166.933*	*133.079*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Totale bezoldiging	166.933	133.079
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niets is toegestaan	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Gegevens 2021 (bedragen x € 1) Functiegegevens	M.G.C. Wilms-Wils secretaris	A.F.J. Franken griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in FTE)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.896	105.045
Beloningen betaalbaar op termijn	22.568	21.083
Subtotaal	*162.464*	*126.128*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Totale bezoldiging	162.464	126.128

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022..

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Hier is voor de gemeente Meierijstad geen sprake van in 2022.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Bedragen x € 1.000		Rekening	
Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten
0. Bestuur en Ondersteuning		-9.468	3.404
0.1	Bestuur	-1.868	176
0.2	Burgerzaken	-1.982	1.069
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-2.686	1.481
0.4	Overhead	-99	0
0.8	Overige baten en lasten	-2.833	678
1. Veiligheid		-7.282	547
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-5.404	90
1.2	Openbare orde en veiligheid	-1.879	457
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		-10.949	1.178
2.1	Verkeer en vervoer	-10.652	908
2.2	Parkeren	-125	52
2.3	Recreatieve havens	-17	5
2.4	Economische havens en waterwegen	-132	212
2.5	Openbaar vervoer	-24	0
3. Economie		-14.115	16.017
3.1	Economische ontwikkeling	-895	217
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-11.971	14.723
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-1.021	669
3.4	Economische promotie	-228	408
4. Onderwijs		-10.166	3.650
4.1	Openbaar basisonderwijs	-50	0
4.2	Onderwijshuisvesting	-5.444	1.147
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.671	2.503
5. Sport, cultuur en recreatie		-27.554	5.391
5.1	Sportbeleid en activering	-2.095	208
5.2	Sportaccommodaties	-7.469	4.191
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-6.140	493
5.4	Musea	-408	38
5.5	Cultureel erfgoed	-623	38
5.6	Media	-2.012	176
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.807	248
6. Sociaal domein		-101.653	23.673
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-14.901	6.639
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-4.632	56
6.3	Inkomensregelingen	-22.322	14.692
6.4	WSW en beschut werk	-14.573	6
6.5	Arbeidsparticipatie	-3.141	89
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-3.491	379
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-7.229	0
6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	-7.477	0
6.71b	Begeleiding (WMO)	-497	0
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	86
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-16.304	11
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-1.450	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	1.716
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	-2.754	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-2.881	0
7. Volksgezondheid en milieu		-24.228	20.081

7.1	Volksgezondheid	-3.310	273
7.2	Riolering	-5.774	8.631
7.3	Afval	-8.752	10.958
7.4	Milieubeheer	-6.347	109
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-45	110
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing		-21.882	19.691
8.1	Ruimte en leefomgeving	-2.253	2.229
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-16.037	13.146
8.3	Wonen en bouwen	-3.592	4.316
Algemene dekkingsmiddelen		-2.048	175.613
0.5	Treasury	-301	522
0.61	OZB woningen	-1.038	12.263
0.62	OZB niet-woningen	-587	9.426
0.64	Belastingen overig	-122	257
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	153.144
Overhead		-22.997	1.149
0.4	Overhead	-22.997	1.149
Vennootschapsbelasting		-562	0
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-562	0
Saldo van baten en lasten		-252.904	270.394
0. Bestuur en Ondersteuning		-3.500	7.157
0.10	Mutaties reserves	-3.500	7.157
1. Veiligheid		0	254
0.10	Mutaties reserves	0	254
2. Verkeer, vervoer en waterstaat		0	75
0.10	Mutaties reserves	0	75
3. Economie		-2.693	361
0.10	Mutaties reserves	-2.693	361
4. Onderwijs		0	445
0.10	Mutaties reserves	0	445
5. Sport, cultuur en recreatie		0	1.095
0.10	Mutaties reserves	0	1.095
6. Sociaal domein		-83	1.456
0.10	Mutaties reserves	-83	1.456
7. Volksgezondheid en milieu		0	445
0.10	Mutaties reserves	0	445
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing		-169	1.419
0.10	Mutaties reserves	-169	1.419
Mutaties in de reserves		-6.446	12.708
TOTAAL		-259.349	283.102

EENMALIGE BUDGETTEN

Eenmalige budgetten zijn door de gemeenteraad beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van projecten/activiteiten waarvoor eenmalige uitgaven worden gedaan. Deze eenmalige uitgaven begroten we in het desbetreffende begrotingsjaar. Als deze projecten/activiteiten niet of niet volledig zijn afgerond in dat begrotingsjaar stellen wij voor ze over te hevelen naar het volgende jaar. Dit om het mogelijk te maken de activiteiten alsnog (volledig) uit te voeren.

In de volgende tabel staan de eenmalige budgetten, waarvan wij voorstellen deze af te sluiten. De eenmalige budgetten die voor 2022 een begroot bedrag hadden van € 50.000 en meer zijn in de tabel apart vermeld. Is dit begrote bedrag in 2022 lager dan € 50.000 dan vermelden we dat als één bedrag per programma.
Onder de tabel is een toelichting opgenomen op af te sluiten eenmalige budgetten met een restant › € 50.000.

Een overzicht van de eenmalige budgetten, waarvan wij voorstellen deze over te hevelen naar 2023 is opgenomen onder de begrotingsprogramma's - onderdeel Wat heeft het gekost?.

Af te sluiten eenmalige budgetten	Besluit	Begroot 2022	Werkelijk	Restant
0. Bestuur en Ondersteuning				
Verkoop gemeentehuis Schijndel, Markt 20a(S)	2022	1.101	1.101	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	113	132	-20
1. Veiligheid				
Extra inzet VTH 2021 i.v.m. Corona	2021	136	184	-48
2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	68	59	9
3. Economie				
Economische profilering en promotie Meierijstad	2017	79	23	56
Professionalisering centrummanagement	2022	125	159	-34
Regiodeal voedseleducatieplan	2021	338	338	0
Regiodeal circulair food center	2021	125	125	0
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	40	40	0
4. Onderwijs				

Nieuwbouw basisschool Nijnsel + sloopkosten + asbest	pb2017	97	105	-8
Passend onderwijs	2021	75	64	11
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	31	0	31
5. Sport, cultuur en recreatie				
Herstel droogteschade plantsoenen	2021	110	110	0
Professionalisering lokale omroep	2022	89	89	0
200 jaar Zuid-Willemsvaart	2022	125	125	0
Viering & Herdenking van 75 jaar bevrijding	2019	63	29	33
Revolverend investeringsfonds duurzaamheid (sport)	2019	100	0	100
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	-16	202	-217
6. Sociaal domein				
Integratie statushouders	2021	130	130	0
Leefgoed Veghel	2019-2020	150	0	150
Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein	2021	751	129	622
Pilot steunouder	2022	58	58	0
Centrum voor Trajecten en Bemoeizorg (CvTB)	2022	180	180	0
Coronamaatregelen voor ondernemers, kleine zelfstandigen en ZZP-ers	2022	616	75	542
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	28	20	8
7. Volksgezondheid en milieu				
Energieloket	2020	66	50	16
Veldproef circulaire ambachtscentra	2020	194	361	-166
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	45	38	7
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing				
Uitvoering werkzaamheden Stadsgewest t.b.v. Vlagheide t/m 2024	2021	170	34	136

Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	50	27	23
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	112	114	-2
Overhead				
Diverse kleine eenmalige budgetten	Div.	39	87	-48
Totalen		5.390	4.190	1.200

Toelichting op af te sluiten eenmalige budgetten met een afwijking › € 50.000.

Revolverend investeringsfonds duurzaamheid (sport)
Van een revolverend investeringsfonds is afgezien omdat de gemeente zich bereid heeft getoond om geldleningen voor verduurzaming sportaccommodaties te verstrekken. Indien voldaan wordt aan de voorwaarden kan er ook gebruik gemaakt worden van het SVn voor het verkrijgen van een geldlening.

Diverse kleine eenmalige budgetten programma 5 laat hier een nadeel zien van € 217.000. Hiertegenover staat een subsidie voor sportakkoord. We hebben hier alleen de lasten opgenomen, waardoor er een nadeel te zien is. Het is budgettair neutraal verwerkt.

Leefgoed Veghel
Budget kan worden afgesloten en de middelen worden dan ook niet onttrokken aan de bestemmingsreserve Sociaal domein. Er is voor 10 jaar budget gereserveerd. Deze jaren schuiven in tijd op.

Werkbudget preventie & innovatie sociaal domein
Betreft een werkbudget om initiatieven te ondersteunen die de transformatieopgave ondersteunen. Bij de jaarrekening wordt telkens inzichtelijk gemaakt aan welke activiteiten het geld is besteed. In 2023 zijn voor deze taak weer nieuwe middelen geraamd.

Coronamaatregelen voor ondernemers, kleine zelfstandigen en ZZP-ers.
De tijdelijke middelen 2021 zijn in 2022 ingezet conform besluitvorming. De uitgaven zijn beperkt geweest. Er is veel minder een beroep op hulp gedaan door ondernemers dan verwacht. Ondernemers zijn actief benaderd. Er zijn veel inspanningen verricht om te wijzen op de mogelijkheden. De verwachte hoge instroom in de reguliere Bbz regeling is uitgebleven. De meeste ondernemers gaven aan geen extra ondersteuning van de gemeente nodig te hebben. Bij ondernemers die wel om hulp of advies vroegen kon meestal worden volstaan met bestaande dienstverlening en met financiële hulp uit andere (landelijke) regelingen en budgetten.

Diverse kleine eenmalige budgetten programma 6 laat hier een nadeel zien van € 418.000. Hiertegenover staat een subsidie voor opvang vluchtelingen Oekraïners. We hebben hier alleen de lasten opgenomen, waardoor er een nadeel te zien is. Het is budgettair neutraal verwerkt.

Veldproef circulaire ambachtscentra
Overschrijding van het budget wordt veroorzaakt door extra inhuur van het WSD-personeel doordat de proef is verlengd vanaf 1-7-2022.

Uitvoering werkzaamheden Stadsgewest t.b.v. Vlagheide t/m 2024
We leveren werkzaamheden voor het stadsgewest welke één op één worden doorbelast. Dit loopt volgens afspraak met het Stadsgewest. Budget kan worden afgesloten. Er zijn reeds middelen beschikbaar in 2023.

INVESTERINGEN

Investeringen zijn middelen die door de raad beschikbaar zijn gesteld, waarvan de uitgaven in één of meerdere achtereenvolgende jaren plaatsvinden.
Bij de jaarrekening sluiten we investeringen af, waarvan zowel de activiteiten als de uitgaven zijn gedaan.

In de volgende tabel zijn de uitgaven verminderd met de inkomsten opgenomen die we per 31-12-2022 afsluiten.

Af te sluiten investeringen (bedragen x € 1.000)	Besluit	Geraamde uitgaven	Uitgaven t/m 2021	Uitgaven 2022	Restant geraamde uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2021	Inkomsten 2022	Restant geraamde inkomsten
0. Bestuur en Ondersteuning									
WOZ-waardering op basis van gebruiksoppervlakte		0	0	0	0	0	0	0	0
Vervangingsinvestering		210	0	50	160	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat									
Bruggen Erp en Keldonk		502	0	0	-42	-29	0	0	-98
Regionale verkeersstudies	2021	100	80	21	0	100	80	21	0
Coating parkeergarage Lochtenburg Schijndel		266	0	266	0	0	0	0	0
Fietsoversteek Erpseweg-Buitendreef	maart 2021	50	10	48	-8	0	0	0	0
Fietspad Haveltsepad		200	11	99	90	0	0	0	0
Fietsstraten traject Rembrandtlaan-Populierenlaan	2019	707	537	44	125	431	386	44	69
Groot onderhoud fietspad Bobbenagelseweg	2021	310	305	7	-2	0	0	0	0
Kleinschalige mobiliteitsoplossingen 2020	2020	86	41	44	0	0	0	0	0
Onderhoud asfalt Bus Stok, Bolst, Schoorse Hoefts	2020	1.525	809	361	356	0	0	0	0
Reconstructie N616, komtraverse Erp	2015	5.204	4.870	32	302	2.996	2.768	228	-130
Rijbaan Leeuwenhoeckweg, Coster/Edisonweg		734	602	18	115	0	0	0	0
Toegankelijkheid openbaar vervoer haltes 10-17	2019	121	94	21	7	21	21	0	0
Vervangingsinvestering		682	391	257	34	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie									
Aankoop 't Spectrum		1.900	0	1.882	18	0	0	0	0
Fiets-/wandelroutes als toeristische verbinding	Mijlpaal	83	45	37	1	0	0	0	0

Herbestemming voormalige gemeentehuis Schijndel		3.552	3.726	30	-204	0	0	0	-159
Ontwikkelen sluitend+onderhoud fiets+wandelpaden		60	52	2	5	0	0	0	0
Overname sportvelden en kleedkamers MHC Rhode		173	0	0	4	0	0	0	0
Renovatie/inrichting bibliotheek Veghel		1.926	1.592	54	280	1.216	1.216	0	133
Aankoop grond voor natuurontwikkeling 't Hurkske	?	1.265	979	254	32	1.265	774	491	32
Aanleg kunstgras korfbalvereniging Avanti/Celeritas		0	0	0	0	0	0	0	0
Gebiedsverbetering De Leest west	2021	231	12	168	50	0	0	0	0
Groenrenovatie Beemd Noord Schijndel	2021	39	5	9	25	0	0	0	0
Groenrenovaties 2020	2019	269	93	138	39	0	0	0	0
Onderzoek oplossen conditie eiken in Henkenshage	2020	50	0	0	25	0	0	0	0
Renovatie sportpark BSV Starlights		0	0	0	0	0	0	0	0
Verbeteren Bloemenpad Schijndel	2021	64	29	35	0	15	15	0	0
Vervangingsinvestering		1.175	752	311	112	4	4	0	4
7. Volksgezondheid en milieu									
Ombouw ondergrondse restcontainers		46	0	64	-18	0	0	0	0
Verplaatsen+vernieuwing gemaal Nederboekt		60	5	31	24	0	0	0	0
Drukriolering elektro-mechanisch 2017		285	280	5	-1	0	0	0	0
Drukriolering elektro-mechanisch 2018/2019		1.057	7	1.077	-28	1.057	-20	1.077	-28
Fietsstraten traject Rembrandtlaan-Populierenlaan		80	0	0	0	80	0	0	0
Riolering Koolenkampen fase III		880	581	52	247	880	828	52	247
Veghel Zuid herinrichting 3 versnellingkamer Area	2018	935	796	7	132	935	928	7	132
Vervangingsinvestering		70	0	71	-1	0	0	0	0
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling, stedelijke vernieuwing									
Aankoop gronden Antoniusstraat Keldonk		1.576	0	1.585	-10	0	0	0	0

Grondruil en-aankoop Staatsbosbeheer		925	0	0	10	0	0	0	0

Investeringen met een afwijking › € 100.000 lichten we toe.

Fietsstraten traject Rembrandtlaan-Populierenlaan
Het werk is conform bestek en tekeningen uitgevoerd. Het financiële voordeel is ontstaan door de scherpe aanbesteding.

Onderhoud asfalt Bus Stok, Bolst, Schoorse Hoefts
Het werk is afgerond conform besluitvorming, planning en begroting.Het restant budget is ontstaan door een scherpe aanbesteding.

Reconstructie N616, komtraverse Erp
Clvieltechnisch is het werk gereed. Er is extra subsidie ontvangen vanwege de bommenregeling, en voor stil wegdek.

Rijbaan Leeuwenhoeckweg, Coster/Edisonweg
Door een gunstige aanbesteding is het financiële voordeel ontstaan.

Renovatie/inrichting bibliotheek Veghel
Project is opgeleverd eind 2021 en afgerond. Een klein onderdeel wat nog onderhoud behoeft, is vanuit het Groot Onderhoud in 2022 of wordt in 2023 nog uitgevoerd.

Riolering Koolenkampen fase III
Het project is conform bestek en tekeningen uitgevoerd. Het financiële voordeel is ontstaan door de gunstige aanbesteding

Veghel Zuid herinrichting 3 versnellingkamer Area
Project is gereed. Onderhoud groen is in 2022 uitgevoerd.

CORONA

In de begroting 2022 was een stelpost opgenomen om financiële effecten van corona te kunnen opvangen. Tussentijds hebben wij inzicht geboden in de wijze waarop Meierijstad financiële consequenties heeft ondervonden. In de 1e en 2e bestuursrapportage 2022 zijn bijstellingen van budgetten verwerkt. Na de 2e bestuursrapportage resteerde er in de stelpost nog ruim € 0,9 miljoen.. Deze stelpost is ten gunste van de exploitatie vrijgevallen in de 2e bestuursrapportage.

Vergelijking van de effecten verwerkt in de jaarrekening 2022 met de stand van de bijgestelde begroting 2022 geeft een positieve ontwikkeling van € 0,12 miljoen..

Samengevat:

Impact Corona inkomsten (bedragen x € 1.000)	
Belastingen, leges, huurinkomsten	-325
Overige inkomsten	-31
Totaal inkomsten	-356

Impact Corona uitgaven (bedragen x € 1.000)	
Subsidierelaties, verbonden partijen	277
Sociaal domein	144
Dienstverlening	55
Totaal uitgaven	476

Totaal resultaat 2022	120

Nadere toelichting.
In de jaarrekening 2022 blijkt dat de werkelijke baten i.v.m. corona over 2022 € 356.000 lager zijn dan de bijstellingen tot en met de 2e bestuursrapportage. De lasten zijn € 476..000 lager. Per saldo een voordeel € 120.000..

Stelpost corona	Begroting	Werkelijk	Totaal
Begroting 2022	1.000.000		1.000.000
Bijstellingen 1e berap 202		-174.910	-174.910
Bijstellingen 2e berap 2022		114.737	114.737
Vrijval ten gunste van resultaat		-939.827	-939.827
Stand na 2e berap 2022	1.000.000	-1.000.000	0
Afwijkingen op diverse posten t.o.v. de bijgestelde begroting 2022		120.983	120.983
Effect op jaarrekening 2022	1.000.000		120.983

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Toelichting	Jaarrekening 2022 Baten	Jaarrekening 2022 Lasten	Begroting 2022 Baten	Begroting 2022 Lasten
Verkiezingen	In verband met corona zijn de kosten voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen toegenomen. Zo zijn bijvoorbeeld een aantal stembureaus meerdere dagen open geweest. Via de decembercirculaire 2021 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor het organiseren van de verkiezingen.		115		115

Leerlingenvervoer	In 2022 zijn er extra lessen schoolzwemmen gegeven. Dit betreft een inhaalslag als gevolg van corona. Als gevolg hiervan meer kosten schoolzwemmen én schoolzwemvervoer.	11	0
Zwembad de Molen Hey, horeca	Door de Coronabeperkingen en agv corona personele bezettingsproblemen is de horeca in de eerste 2 maanden nagenoeg niet geopend geweest.	0	2
Loonkosten sociaal domein	Door corona is het onderzoek bij nieuwe cliënten Wmo inhoudelijk niet voldoende diepgaand geweest. Dit geldt voor huishoudelijke hulp, aanvragen regiotaxi pas, vervoersvoorzieningen en woningaanpassingen. Hierop is in 2022 alsnog een kwaliteitsslag gemaakt.	165	165
Wmo, hulp bij het huishouden	In verband met corona kunnen zorgaanbieders van Wmo hulp bij het huishouden meerkosten declareren. Dit betreft nog een nagekomen declaratie over 2021.n verband met corona kunnen zorgaanbieders van Wmo hulp bij het huishouden meerkosten declareren. Dit betreft nog een nagekomen declaratie over 2021.	3	3
Wmo, begeleiding	In verband met corona in 2022 kunnen de zorgaanbieders van Wmo specialistische hulp meerkosten declareren. Dit betreft voornamelijk ziekteverzuim. Het aandeel van Meierijstad in deze meerkosten voor 2022 wordt door het RIOZ ingeschat op € 88.942 en maakt onderdeel uit van de afrekening 2022 RIOZ.	152	63
Schuldhulpverlening	Bij de septembercirculaire 2021 is een bedrag van € 92.178 beschikbaar gesteld voor de corona impact bij schuld/hulpverlening. Inmiddels is hiervoor extrta personeel ingehuurd. Tot en met december is een bedrag van € 85.363 ingezet	85	92
Maatwerkdienstverlening jeugd	Het Regionaal Bestuurlijk Overleg (RBO) heeft het regionaal budgettair kader voor het jaar 2022 vastgesteld. De meerkostenregeling corona 2021 is verlengd naar 2022; deze geldt voor díe maanden dat er ook daadwerkelijk coronamaatregelen van kracht zijn. In het regionale kader is hiervoor een bedrag opgenomen. Aandeel Meierijstad hierin is € 85.590.	86	86

Algemene gezondheidszorg	De coronacrisis heeft impact op het sociaal en mentaal welzijn van mensen in alle lagen van de bevolking. Dat geldt in het bijzonder voor mensen die al kwetsbaar waren, zoals eenzame, geïsoleerde ouderen. Maar ook jongeren, de middengroep (30-60) en (andere) kwetsbare inwoners zijn hard getroffen in de coronaperiode. Om eenzaamheid te bestrijden en de eenzame inwoner te vinden en te ondersteunen, zet de lokale coalitie eenzaamheid zich al jaren in. Om ervoor te zorgen dat we dit een extra boost geven, zijjn twee aanjagers aangesteld.		24	32
Advieskosten omgevingsvergunningen	Door een toename van de aantal aanvragen zijn de kosten gestegen.. Een oorzaak van deze toename zijn aanpassingen aan woningen doordat mensen als gevolg van corona vaker thuis moeten werken. De toename van de aanvragen kan niet worden opgepakt door de eigen medewerkers. Om de werkvoorraad te lijf te gaan is er externe ondersteuning.		70	70
Algemene Uitkering	Om medeoverheden tegemoet te komen in de financiële gevolgen van de coronacrisis heeft het Rijk met de medeoverheden (VNG, IPO, UvW) afspraken gemaakt over reële compensatie van gederfde inkomsten en extra uitgaven 2022	287		287
Huuropbrengsten sportaccommodaties	n 2022 zijn de huuropbrengsten en intern verrekende subsidies als gevolg van lockdown in januari 2022, lager. Ter compensatie van de misgelopen huuropbrengsten in november en december 2021 en januari 2022 is TVS aangevraagd en toegekend.	73		30
Sportterreinen	In 2022 zijn de huuropbrengsten en uitbetaalde subsidies als gevolg van lockdown in november en december 2021 en in januari 2022, fors lager. Ter compensatie van de misgelopen huuropbrengsten is TVS aangevraagd en toegekend.	105		105
Positionering Meierijstad	In verband met corona is pas op de plaats gemaakt met activiteiten rondom de positionering van Meierijstad.		-66	0
Subsidiering sport	In 2022 zijn de uitbetaalde subsidies aan verenigingen, als gevolg van lockdown in januari 2022, lager.		-36	-48
Collectief vervoer Wmo	Corona en de bijkomende RIVM-maatregelen hebben voor een terugval in het vervoersvolume gezorgd. Zowel het aantal ritten iln Meierijstad als ook de realisatie van het aantal afgelegde kilometers ligt lager.	-26	-221	0

Facilitaire zaken	In verband met corona en het hybride werken zijn minder collega's op kantoor,waardoor ook minder collega's gebruik maken van de kantine.	-31		0	
Sportaccommodaties	In 2022 zijn de huuropbrengsten en intern verrekende subsidies als gevolg van lockdown in januari 2022, lager. Ter compensatie van de misgelopen huuropbrengsten in november en december 2021 en januari 2022 is TVS aangevraagd en toegekend.	-95		-113	
Sportterreinen	In 2022 zijn de huuropbrengsten en uitbetaalde subsidies als gevolg van lockdown in november en december 2021 en in januari 2022, fors lager. Ter compensatie van de misgelopen huuropbrengsten is TVS aangevraagd en toegekend	-544	-439	-183	-149
Afronding			5		0
Totaal effect baten/lasten		-231	-46	126	431
Totaal effect	t.o.v. bijgestelde begroting 2022	-357	477		

VERANTWOORDING SPECIFIEKE UITKERINGEN

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A13**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			Aard controle R Indicator: A13/01	*Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02*	*Aard controle R Indicator: A13/03*	*Aard controle R Indicator: A13/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05*	
			€ 107.038	Ja	€ 0	€ 107.038	Ja	
JenV	**A16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne**	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
		Gemeenten	*Aard controle R Indicator: A16/01*	*Aard controle R Indicator: A16/02*	*Aard controle R Indicator: A16/03*	*Aard controle R Indicator: A16/04*	*Aard controle R Indicator: A16/05*	*Aard controle R Indicator: A16/06*
			€ 5.135.000	€ 1.721.088	€0	€ 0	€ 0	€ 0
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			Aard controle R *Indicator: A16/07*	*Aard controle R* *Indicator: A16/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/11*	
			€ 0	€ 0	€ 6.856.088	€ 0	Nee	
FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			7	113	2	9	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/09*			
			Nee					

			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*
			€ 28.703	€ 37.325			€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*
			€ 2.660	€ 42.940	€ 6.936	€ 31.212	€ 15.708	€ 15.708
			Reeks 2	**Reeks 2**	**Reeks 2**	**Reeks 2**	**Totaal**	

			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/24*	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/25*	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/26*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 54.007	
BZK	**C31**	**Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen** Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C31/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controlen n.v.t.* *Indicator: C31/02*	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/03*	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/05*	
			€ 61.880	€ 61.880	€ 0		Nee	
BZK	**C32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen**	Beschikkingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

							'Nee' is ingevuld)	
		Gemeenten	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	*Aard controle R* *Indicator: C32/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	*Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			100745531/Fioretti College	€ 500.000	€ 500.000	Ja		Nee
			200745333/Zwijsen College	€ 150.000	€ 150.000	Ja		Nee
			500747020/Elde College	€ 40.000	€ 40.000	Ja		Nee
			Kopie Beschikkingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C32/07*	*Aard controle D2* *Indicator: C32/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/09*			
			100745531/Fioretti College	Nee	het werk is nog in uitvoering			
			200745333/Zwijsen College	Nee	het werk is nog in uitvoering			

			50 SUVIS21-00747020/Elde College	Nee	het werk is nog in uitvoering			
BZK	**C41B**	**Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/01*	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise *Aard controle R* *Indicator: C41B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/03*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C41B/04*	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/05*	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/06*
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 111.948	€ 111.948	€ 0	1	1
			Kopie provinciecode *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/07*	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/09*			
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	1.200	Nee			
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen**	Beschikkingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)

		Gemeenten	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	*Aard controle R* *Indicator: C43/02*	*Aard controle R* *Indicator: C43/03*	*Aard controle D1* *Indicator: C43/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00449622	€ 55.307	€ 829.424	14.580		Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/07*	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/08*				
			8.297	Ja				
BZK	**C55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

			Aard controle n.v.t. *Indicator: C55/01*	*Aard controle R* *Indicator: C55/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	*Aard controle R* *Indicator: C55/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*
			33	€ 60.340	€ 20.423	2	€ 1.608	€ 1.608
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woning en waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C55/07*	*Aard controle R* *Indicator: C55/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			67	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie,	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen

				(w.o. LED-lampen)	spouwmuurisolatie etc.)	koelkasten, wasmachines etc.)	energierekening tot gevolg.	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C55/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/12*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/13*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/14*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/15*
			107	26	0	0	67	0
BZK	**C56**	**Regeling huisvesting aandachtsgroepen**	Beschikkingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C56/01*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	*Aard controle R* *Indicator: C56/03*	*Aard controle R* *Indicator: C56/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
			1 *RHA2021-02275543*	*Meierijstad bouwt voor spoedzoekers*	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)

			Aard controle n.v.t. *Indicator: C56/07*	*Aard controle R* *Indicator: C56/08*	*Aard controle R* *Indicator: C56/09*	*Aard controle R* *Indicator: C56/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/12*
			1 *Meierijstad bouwt voor spoedzoekers*	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Nee
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?				
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C56/13*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/14*				
			Nee	Nee				
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R *Indicator: C62/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*				
			€ 19.489	Nee				

BZK	**C68**	**Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de huisvesting van vergunninghouders**	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C68/01*	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C68/02*	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen *Aard controle n.v.t* *Indicator: C68/03*	Besteding (jaar T) van het project – zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C68/04*	Cumulatieve besteding (jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden *Aard controle R* *Indicator: C68/05*	Totale opbrengsten (jaar T) per project– zelfstandige uitvoering *Aard controle R* *Indicator: C68/06*
			1 transformatie Sint Joachim en Anna	0	0	€ 650.826	€ 650.826	€ 0
			Kopie projectnaam *Aard controle R* *Indicator: C68/07*	Cumulatieve totale opbrengsten (jaar T) per project – inclusief uitvoering door derde *Aard controle R* *Indicator: C68/08*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator:C68/09*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C68/10*		
			1 transformatie Sint Joachim en Anna	€ 0	Nee	Nee		
BZK	**C75B**	**Regiodeals 3e tranche**	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinf	Kenmerk/ beschikkingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	

		SiSa tussen medeoverheden	ormatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/01*		Een pijler per regel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/03*	*Aard controle R* *Indicator: C75B/04*	*Aard controle R* *Indicator: C75B/05*	
			1	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.581	Fijn wonen	€ 110.705	€ 110.064
			2	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.588	Goed Leven	€ 0	€ 87.090
			3	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20.001.552	Goed Leven	€ 5.107	€ 62.012
			4	060796 Gemeente 's-Hertogenbosch	20001582	fijn wonen	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/06*		Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/07*	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/09*	

			1	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 187.796	€ 145.718			
			2	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 0	€ 183.443			
			3	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 7.761	€ 94.238			
			4	*060796 Gemeente 's-Hertogenbosch*	€ 0	€ 0			
				Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/10*	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C75B/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C75B/12*			
BZK	**C209**	**Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen**		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C209/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C209/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/04*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project *Aard controle D2* *Indicator: C209/05*	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/06*
			1	*RHA2022-03304739*	*Huisvesting seizoenmedewe*	€ 0	€ 0	0	0

				rkers Kraanmeer				
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/07*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle R.* *Indicator: C209/10*		
			1 *Huisvesting seizoenmedewerkers Kraanmeer*	0	Ja	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/11*					
			Nee					
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

					artikel 160 WPO)			
		Gemeenten	*Aard controle R* *Indicator: D8/01*	*Aard controle R* *Indicator: D8/02*	*Aard controle R* *Indicator: D8/03*	*Aard controle R* *Indicator: D8/04*	*Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 1.200.261	€ 392.719	€ 86.505	€ 0	€ 498.844	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag**	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag**	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode **Bedrag**	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: D8/06*	*Aard controle R* *Indicator: D8/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/08*	*Aard controle R* *Indicator: D8/09*	*Aard controle R* *Indicator: D8/10*	
		1						
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

			uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	*Aard controle R Indicator: D14/02*	*Aard controle R Indicator: D14/03*	*Aard controle R Indicator: D14/04*	*Aard controle R Indicator: D14/05*
			€ 596.620	€ 0	€ 0	€ 0	€ 380.319
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: D14/06*	*Aard controle R* *Indicator: D14/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	*Aard controle R* *Indicator: D14/09*	
		1					
OCW	**D19**	**Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden**	Besteding ten laste van	Cumulatieve besteding ten laste van	Eindverantwoording (Ja/Nee)		

			Rijksmiddelen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D19/01*	Rijksmiddelen(t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D19/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D19/03*			
			€ 44.899	€ 44.899	Nee			
IenW	**E3**	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai**	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/01*	*Aard controle R* *Indicator: E3/02*	*Aard controle R* *Indicator: E3/03*	*Aard controle R* *Indicator: E3/04*	*Aard controle R* *Indicator: E3/05*	*Aard controle R* *Indicator: E3/06*
		1	2015.017.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	2016.068.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	576.177.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	457.054.03	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

						van Rijksmiddelen		
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
				Aard controle n.v.t. *Indicator: E3/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/10*	*Aard controle R* *Indicator: E3/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E3/12*
			1	*2015.017.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			2	*2016.068.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			3	*576.177.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			4	*457.054.03*	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten		Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
				Aard controle R *Indicator: E20/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	*Aard controle R* *Indicator: E20/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*		
				€ 568.372	€ 2.186.073	€ 1.093.036	Ja		
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		

					per type maatregel (stuks, meters)				
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E20/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*			
			1 105 Verbreden van fietspaden | aantal in meters	Ja	20				
			2 108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Ja	9	30 km weg			
			3 109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden | aantal in st	Ja	13				
			4 122 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Ja	10	60 km weg			
IenW	**E21**	**Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra** Gemeenten en GR'en	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E21/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/03*	Cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E21/04*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/05*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/06*	

			1	IenW/BSK-2020/243100	€ 17.209	€ 50.000	€ 30.509	€ 30.509	Ja
			2						
				Kopie beschikkingsnummer	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)	Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)			
				Aard controle n.v.t. *Indicator: E21/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E21/09*			
			1	IenW/BSK-2020/243100	Ja				
			2						
IenW	**E44**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027**		Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering	Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				Aard controle R *Indicator: E44/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44/02*	*Aard controle R* *Indicator: E44/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44/05*	
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
				Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar				

				T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E44/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44/07*			
			1 Hoofdstraat/Kloosterstraat	Nee			
			2 Herinrichting Hoevenbraak	Nee			
			3 Herinrichting Erp-Oost	Nee			
			4 Herinrichting centrumgebied Veghel	Nee			
			5 Ontwikkeling Streekpark Kienehoef	Nee			
			Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1)			
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E44/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44/09*			
			Nee	€ 0			
IenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023**	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten					

			Aard controle R *Indicator: E84/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/02*	*Aard controle R* *Indicator: E84/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E84/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/08*		
		1	310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden|aantal in Meters	Nee	0			
		2	318 Verbreden van fietspaden|aantal in Meters	Nee	0			
		50	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg|aantal in Meters	Nee	0			
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022**	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) **IOAW**	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) **IOAZ**	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk)

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 9.832.639	€ 200.142	€ 548.972	€ 0	€ 21.040	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)	Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**)	Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**)	Gemeente Participatiewet (**PW**)

				(levensonderhoud) (**Bbz 2004**)				
			Aard controle R *Indicator: G2/07*	*Aard controle R* *Indicator: G2/08*	*Aard controle R* *Indicator: G2/09*	*Aard controle R* *Indicator: G2/10*	*Aard controle R* *Indicator: G2/11*	*Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 192.187	-€ 76.924	€ 0	€ 2.687.419	€ 166.941	€ 137
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			-€ 14	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004**	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 101.946	€ 8.154	€ 18.289	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers**	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)

		(Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 4.721	€ 10.081	€ 865
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 421	€ 33.607	€ 1.427
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 324	€ 18.356	€ 446
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 35	€ 4.549	€ 154
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.625	€ 47
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 5.501	€ 69.218	€ 2.939
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		

			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja	
			6	Totaal	0	0		

	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	*Aard controle R Indicator: G4/12*	*Aard controle R Indicator: G4/13*	*Aard controle R Indicator: G4/14*	*Aard controle R Indicator: G4/15*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				

			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/16*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvantoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	0	0	0	

SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01* € 90.954	Baten (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02* € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03* Nee		
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01* € 0	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02* € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/04* Ja		

SZW	**G13**	**Onderwijsroute 2022_ deel gemeente** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 1.922.373	€ 2.388.366				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.*

				Indicator: H4/03	*Indicator: H4/04*	*Indicator: H4/05*	*Indicator: H4/06*	*Indicator: H4/07*	*Indicator: H4/08*
			1	Zie excell Verantwoording SPUK Sport 2022 tbv SISA	€ 2.388.366	€ 2.014.392	€ 140.456	€ 233.518	Zie excel 'Verantwoording SPUK Sport 2022 tbv SISA'
			2						
			100						
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**		Beschikkingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd**	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd**	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd**	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd**
				Aard controle n.v.t. *Indicator: H8/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	*Aard controle R* *Indicator: H8/03*	*Aard controle R* *Indicator: H8/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
			1	1038667 (Sportakkoord 2021)	€ 212.856	€ 0	€ 200.081	€ 0	€ 213.549
			2	1042299 (Sportakkoord 2022)	€ 94.291	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie beschikkingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				Aard controle n.v.t. *Indicator: H8/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
			1	1038667 (Sportakkoord 2021)	Ja				
			2	1042299 (Sportakkoord 2022)	Nee				

VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 7.654	Ja	Nee			
VWS	**H21**	**Specifieke uitkering cliëntondersteuning**	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H21/01*	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H21/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H21/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H21/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H21/05*	
			Nee	Deze regeling is aangevraagd voor inzet in 2023 en 2024	€ 0	€ 0	Nee	
VWS	**H25**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)**	Beschikkingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) *Automatisch berekend*	Totale definitieve exploitatietekort *Automatisch berekend*	Totale cumulatieve besteding *Automatisch berekend*	Eindverantwoording	

			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05*	
			1 *SPUKIJZ21-22115*	-€ 82.350	€ 82.350	€ 82.350	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	*Aard controle R Indicator: H25/07*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08*	*Aard controle R Indicator: H25/09*	*Aard controle R Indicator: H25/10*	*Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11*
			1 *Zwembad De Molenhey*	*Nov + dec 2021*	€ 21.046	€ 21.046	€ 21.046	€ 21.046
			2 *Zwembad De Molenhey*	*jan-22*	€ 21.994	€ 21.994	€ 21.994	€ 21.994
			49 *Laco De Beemd*	*Nov + dec 2021*	€ 20.051	€ 20.051	€ 20.051	€ 20.051
			50 *Laco De Beemd*	*jan-22*	€ 19.259	€ 19.259	€ 19.259	€ 19.259
LNV	**L6**	**Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen**	Besteding (jaar T-1 +T-2)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: L6/01	*Aard controle R Indicator: L6/02*	*Aard controle R Indicator: L6/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: L6/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: L6/05*	
			€ 332.087	€ 155.738	€ 487.825	Nee		

BALANS

Op de balans zie je aan de linkerkant de bezittingen (activa) van de gemeente en aan de rechterkant hoe de bezittingen zijn gefinancierd (passiva)

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Vaste Activa	**247.006**	**236.623**
Immateriele Vaste Activa	**503**	**419**
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	503	419
Materiele Vaste Activa	**240.684**	**226.665**
Investeringen met een economisch nut	156.137	149.182
Investeringen met een economisch nut, voor bestrijding kosten een heffing kan worden geheven	46.067	44.311
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	38.480	33.173
Financiele Vaste Activa	**5.818**	**9.538**
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	1.000	2.400
Kapitaalverstrekking aan gemeenschappelijke regelingen	18	18
Leningen aan woningbouwcorporaties	0	19
Overige langlopende leningen	4.800	7.101
Vlottende Activa	**132.424**	**133.637**
Voorraden	**74.704**	**91.770**
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	74.704	91.770
Uitzettingen	**38.542**	**29.856**
Vorderingen op openbare lichamen	16.021	14.657
Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	382	37
Overige vorderingen	6.057	6.805
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	16.082	8.356
Liquide Middelen	**280**	**476**
Kassaldi	28	12
Banksaldi	252	463
Overlopende Activa	**18.898**	**11.536**
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.839	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	6.887	1.830
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen tlv volgende begrotingsjaren	10.173	9.706
Totaal Activa	**379.429**	**370.260**

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Vaste Passiva	**326.582**	**301.004**
Eigen Vermogen	**156.576**	**139.086**
Algemene reserve	95.556	81.606
Bestemmingsreserves	37.268	44.295
Saldo van rekening	23.752	13.185

Voorzieningen	**58.444**	**58.996**
Vz verplichtingen, verliezen en risico's	9.444	10.110
Vz egalisatie van (onderhouds)kosten: algemeen	3.273	3.402
Vz bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor heffing wordt geheven	31.144	31.505
Vz voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	7.939	8.022
Vz egalisatie van (onderhouds)kosten: gebouwen	6.644	5.957
Vaste schulden met een looptijd van 1 jaar of langer	**111.562**	**102.921**
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	88.564	94.445
Onderhandse leningen van openbare lichamen	22.600	8.300
Waarborgsommen	398	176
Vlottende Passiva	**51.008**	**69.256**
Vlottende Schulden	**25.034**	**45.747**
Overige kasgeldleningen	10.000	30.000
Overige schulden	15.034	15.747
Overlopende Passiva	**27.814**	**23.509**
Verplichtingen in begrotingsjaar opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	7.729	12.546
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	14.229	6.910
Vooruit ontvangen bedragen van overige overheid	4.175	2.508
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.681	1.544
Totaal Passiva	379.429	370.260

Totaal borg- of garantstellingen	132.825	112.726

TOELICHTING OP DE BALANS

TOELICHTING ACTIVA

De bezittingen van de gemeente Meierijstad vormen de activa. Deze bestaan uit vaste (bezit van 1 jaar en langer) en vlottende activa (bezit korter dan 1 jaar).

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	419	134	29	21	0	503
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0	0
Totaal	419	134	29	21	0	503

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa (MVA) zijn ingedeeld naar drie categorieën: MVA met economisch nut, MVA met economisch waarvoor ter bestrijding een heffing wordt geheven en MVA met een maatschappelijk nut.

Investeringen met economisch nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investe-ringen	Desinvesteringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	13.480	260		0	497	0	13.242
Strategische gronden	0	1.585		0	0	0	1.585
Woonruimten	0	73		0	73	0	0
Bedrijfsgebouwen	96.778	11.935	701	3.331	1.564	0	103.117
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.009	1.794		697	321	0	10.785
Vervoermiddelen	1.564	1		194	0	0	1.372
Machines, apparaten en installaties	5.518	390		580	8	0	5.319
Overige materiële vaste activa	21.833	431		1.538	10	0	20.716
Totaal	149.182	16.469	701	6.339	2.474	0	156.137

Gronden en terreinen
Er is onder andere grond aangekocht t.b.v. natuurontwikkeling 't Hurkske

Strategische gronden
Betreft aankoop gronden Antoniustraat Keldonk

Bedrijfsgebouwen
De investeringen zijn onder andere investeringen in scholen, zwembaden, verbouwing politiebureau Veghel, aankoop 't Spectrum, nieuwbouw scouting Sint-Oedenrode..
De desinvestering betreft de verkoop van het voormalig gemeentehuis in Schijndel.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken
De investeringen zijn onder andere investeringen in renovatie sportvelden.

Machines, apparaten en installaties
Het betreft onder andere de vervanging van diverse apparaten en installaties.

Overige materiële vaste activa
De investeringen betreft diverse vervangingsinvesteringen en aanschaf regiesysteem.

Investeringen met economisch nut, met een heffing (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investe-ringen	Desinv esterin gen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringe n	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	643	0		0	0	0	643
Bedrijfsgebouwen	1.341	0		45	0	0	1.296

	40.237	5.017		923	2.248	0	42.082
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	74	0		9	0	0	65
Vervoermiddelen							
Machines, apparaten en installaties	1.493	98		157	0	0	1.435
Overige materiële vaste activa	522	71		48	0	0	545
Totaal	44.311	5.186	0	1.182	2.248	0	46.067

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken en machines apparaten en installaties
Het betreft vooral investeringen met betrekking tot riolering.

Overige materiële vaste activa
De investeringen betreft vervanging perscontainer Milieustraat Schijndel.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	29.613	6.241		1.114	843	0	33.897
Machines, apparaten en installaties	319	35		0	0	0	354
Overige materiële vaste activa	3.240	1.125		137	0	0	4.229
Totaal	33.173	7.401	0	1.250	843	0	38.480

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken
De investeringen binnen de categorie grond-, weg- en waterbouwkundige werken zijn vooral investeringen in openbaar groen, wegen en fietspaden.
Binnen de reserve kapitaallasten wordt een gedeelte van de afschrijvingen gedekt.

Overige materiële vaste activa
De investeringen betreft vervanging openbare verlichting.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa (FVA) zijn onderverdeeld in kapitaalverstrekkingen en verstrekte leningen.

Kapitaalverstrekkingen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afschrijvingen	Waardevermindering	Boekwaarde 31-12-2022
Deelnemingen	2.400	0	1.400	0	1.000
Gemeenschappelijke regelingen	18	0	0	0	18
Totaal	2.418	0	1.400	0	1.018

In 2022 heeft de Scheifelaar BV een gedeelte van haar deelneming afgelost..

Leningen (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Afschrijvingen	Waardevermindering	Boekwaarde 31-12-2022
Totaal leningen u/g	19	0	19	0	0
Totaal overige langelopende leningen	7.101	100	2.401	0	4.800
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Totaal	7.120	100	2.420	0	4.800

In 2022 zijn er duurzaamheidsleningen verstrekt via de SVN (Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten) en is er een geldlening verstrekt aan Hockeyvereniging MHC.
Accommodatie beheer het Spectrum heeft de lening in verband met overname door de gemeente afgelost.

VOORRADEN

De balanspost voorraden heeft betrekking op de bouwgronden in exploitatie. Op deze plaats zijn de cijfers van de balans opgenomen. Een toelichting op de bouwgronden in exploitatie is te vinden in de paragraaf grondbeleid.

Gronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boek-waarde 31-12-2022	Voorziening verlieslatend complex	Bolans waarde 31-12-2022
Veghel 't Ven	102	5	-	107	-	-	-
Veghels Buiten	40.303	3.877	8.807	-	35.373	-	35.373
Veghel Rembrandtboulevard	4.400	112	-	-	4.512	-	4.512
Veghel Vijfmaster	-	-	-	-	-	-	-
Veghel Franciscsusschool	-	-	-	-	-	-	-
Veghel Stadshobbyplaats	653	10	-	1	662	-	662
Veghel LTS	-72	118	30	16	-	-	-
Zijtaart - Zuid	2.914	91	3	-	3.002	552	2.450
Mariaheide Steenoven II	-15	16	-	1	-	-	-
Mariaheide Mariahof	-56	2	-	-54	-	-	-
Erp Bolst	6.249	369	1.670	-	4.948	2.457	2.491
Boerdonk - Korstenhof	-	-	-	-	-	-	-
Keldonkse Morgen	-	-	-	-	-	-	-
Vossenberg	175	52	1.224	-32	-965	-	-965
Sluitappel noord/Dijksteegje	-22	14	-	-8	-	-	-
Boskant Kremselen	636	13	-	649	-	-	-
Sint-Oedenrode Zwembadweg	2.823	76	-	-	2.899	-	2.899
Sint-Oedenrode Fioretti	-	251	520	-138	-131	-	-131
Den Dubbelen	10.137	123	-	-55	10.315	-	10.315
Veghel Doornhoek	1.206	16	-	24	1.198	-	1.198
Veghel De Kempkens	20.961	2.063	11.943	-2.677	13.758	-	13.758
Erp Molenakker II	1.750	20	6	-	1.764	-	1.764
Duin III-Zuid 1e fase	383	11	-	15	379	-	379
Duin III-Noord	-98	16	-	-82	-	-	-
Totaal	92.429	7.255	24.203	-2.233	77.714	3.009	74.705
Voorziening verlies-gevende complexen	-660						
Balanswaarde 31-12-2021	91.769						

De aard en omvang van de complexen bouwgronden in exploitatie wordt nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Geraamd resultaat (bedragen x € 1.000)	Balanswaarde 31-12-2022	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)

Veghels Buiten	35.373	25.306	63.138	406	190
Veghel Rembrandtboulevard	4.512	319	9.244	4.576	3.905
Veghel Stadshobbyplaats	662	254	951	4	4
Zijtaart - Zuid	2.450	1.867	4.532	-550	-488
Erp Bolst	2.491	5.364	8.528	-2.457	-2.097
Vossenberg	-965	777		175	165
Sint-Oedenrode Zwembadweg	2.899	3.435	6.675	39	35
Sint-Oedenrode Fioretti	-131	-56		191	184
Den Dubbelen	10.315	196	13.214	2.545	2.260
Veghel Doornhoek	1.198	34	2.303	1.059	1.038
Veghel De Kempkens	13.758	15.460	43.568	13.617	12.580
Erp Molenakker II	1.764	369	2.418	217	201
Duin III-Zuid 1e fase	379	2.204	5.226	2.568	2.326
Totaal	74.705	55.529	159.797	22.392	20.304

Voorzieningen verliesgevende complexen (bedragen x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2022	Storting
Boskant Kremselen	660	0	-660
Zijtaart Zuid	0	552	552
Boskant Kremselen	0	2.457	2.457
Totaal	660	3.009	2.349

UITZETTINGEN

Uitzettingen zijn kortlopende vorderingen met een looptijd korter dan één jaar.

Uitzettingen < 1 jaar (bedragen x € 1.000)	Balans 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Balans 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	14.839	16.021	0	16.021
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.356	16.082	0	16.082
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	37	382	0	382
Overige vorderingen	6.624	7.180	1.124	6.057
Totaal	29.856	39.665	1.124	38.542

Toelichting:
De uitzettingen in 's Rijks schatkist zijn per einde 2022 hoger dan in 2021, omdat er per einde 2022 meer overtollige middelen (banksaldi) zijn. De overtollige middelen vloeien volgens het schatkistbankieren naar de rijks schatkist.

SCHATKISTBANKIEREN

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Meierijstad is dat voor 2022 € 4.888.100,-.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: in principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2022 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabellen is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2022 is geweest:

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1) Drempelbedrag	4888	4888	4888	4888
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	295	383	501	260
(3a) = (1) › (2) Ruimte onder het drempelbedrag	4593	4505	4387	4628
(3b) = (2) › (1) Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag				
(4a) Begrotingstotaal vorig verslagjaar	244405			
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen				
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
1) Drempelbedrag = (4b)x0,02 + (4c)*0,02 met een minimum van € 1000.000	4.888			

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
(5a) Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	26568	34869	46.118	23.917
(5b) Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen = (5a) / (5b)	295	383	501	260

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit de direct beschikbare middelen bij de bank of in kas.

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Liquide Middelen	**280**	**476**
Kassaldi	28	12
Banksaldi	252	463
Totaal Liquide Middelen	280	476

OVERLOPENDE ACTIVA

Overlopende activa zijn vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen bedragen.

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Overlopende Activa	18.898	11.536
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.839	0
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	6.887	1.830
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen tlv volgende begrotingsjaren	10.173	9.706
Totaal Overlopende Activa	18.898	11.536

De nog te ontvangen bijdrage van het rijk betreft een bijdrage i.v.m. noodopvang Oekraïne.

Specificatie Nederlandse overheidslichamen (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2021	Toevoeg -ingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2022
Gemeente Sint-Michielsgestel extra kosten Schijndel t.o.v. 2018	61		8	53
Gemeente Sint-Michielsgestel aandeel in storting voorziening	3			3
Min.v.SZW Bbz 100% van verstrekking 2020	62		42	20
Gemeente Den-Bosch Voorl afr 2021 kst transf.traject jeugdzorg	621		621	0
Gemeente Den-Bosch Voorl afr uitvoeringskosten RIOZ 2021	27		27	0
Gemeente Den-Bosch Zintuigelijk gehandicapten 2021	95		95	0
SVB Afrekening PGB's 2021	78		78	0
Gemeente Den-Bosch Declaraties PGB's 2021 Beschermd Wonen	264		264	0
Gemeente Den-Bosch Resultaat uitvoeringskosten RIOZ	61		61	0
Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	318		318	0
Te ontvangen toeslagenaffaire	106			106
Belastingdienst Saldi BTW 2021 NTO BCF	135		135	0
Gemeente Den-Bosch voorl afr uit. kst jeugdzorg 2022		76		76
Gemeente Den-Bosch voorl. afr. regionale jeugdzorg ZIN 2021		394		394
Gemeente Den-Bosch voorl. afr. regionale jeugdzorg ZIN 2022		317		317
Gemeente Den-Bosch afrekening pgb's 2022		136		136
Gemeente Den-Bosch beschermd wonen		1.107		1.107
Gemeente Den-Bosch excessieve casuïstiek jeugdzorg		153		153
Belastingdienst BCF 2020+2021 Taskforce RIEC		29		29
Belastingdienst compensatie RINOB		54		54
Belastingdienst saldi BTW 2022 NTO fiscus		273		273
Gemeente Bernheze exploitatie debiteuren		38		38
Gemeente Bernheze uitvoeringskosten 2022		188		188
Gemeente Bernheze programmakosten 2022		3.104		3.104
Gemeente Bernheze ROC + Z-route		32		32
Gemeente Boekel programmakosten 2022		661		661
Gemeente Boekel exploitatie debiteuren		31		31
Gemeente Boekel afrekening uitvoeringskosten 2022		45		45

Gemeente Boekel afrekening loonheffing + ziektekosten 2022		29		29
Gemeente Boekel ROC + Z-route		15		15
Gemeente Tilburg BCF over financiële bijdrage 2020+2021		16		16
Waterschap Aa en Maas onderhoud onderlegger		7		7
Totaal	1.829	6.704	1.648	6.886

De balanspost overige nog te ontvangen bedragen bestaat o.a. afvalstoffenheffing het gedeelte van het legen van de containers (€ 2,5 miljoen), afrekening dienstverleningsovereenkomst Bernheze (€ 1,2 miljoen) , Vennootschapsbelasting correctie aanslag 2022 (€ 1,6 miljoen) facilitair beleid bouwgrond exploitatie Veghels Buiten (0,9 miljoen) , herberekening doordecentralisatievergoeding (€ 0,25 miljoen), toeristenbelasting (€ 0,2 miljoen), vergoeding Nedvang 4 kwartaal 2022 (€ 0,16 miljoen).

De balanspost vooruitbetaalde bedragen bestaat o.a. voor € 3,1 miljoen uit vooruitbetaalde huur voor de Noordkade en € 0.4 miljoen transformatiekosten jeugdzorg.

TOELICHTING PASSIVA

De passiva bestaan uit het eigen vermogen en de schulden van de gemeente Meierijstad.

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen is ingedeeld in drie categorieën: algemene reserve, bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat 2022.

(bedragen x € 1.000)	Saldo 2021	Resultaat-bestemming	Storting	Onttrekking	Saldo 2022
Algemene reserves	81.606	13.185	7.512	-6.747	95.556
Algemene risicoreserve	64.826	13.185	4.650	-6.214	76.448
Risico's grondexploitatie	16.780	0	2.862	-534	19.109
Bestemmingsreserves	44.295	0	-1.067	-5.961	37.268
Beschermd Wonen	0	0	83	0	83
Dekking kapitaallasten	31.384	0	0	-4.794	26.589
Rembrandtlaan	2.381	0	0	-3	2.379
Sociaal domein	9.380	0	0	-1.164	8.216
Tijd.bestem.res.(afw. rbs voor 1-1-17): overig	1.150	0	-1.150	0	0
Saldo van rekening	13.185	-13.185	23.752	0	23.752
Saldo van Rekening	13.185	-13.185	23.752	0	23.752
Saldo van rekening	139.086	0	30.198	-12.708	156.576

Algemene reserve vrij besteedbaar

Incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. De gemeente Meierijstad vindt dat er minimaal een ratio moet zijn van 1,0, wat gezien wordt als voldoende. Het aanhouden van te veel reserves is echter geen doel op zich. Vandaar dat bij het bereiken van een ratio van 1,4 (ruim voldoende) de niet voor de algemene risicoreserve benodigde middelen worden toegevoegd aan de algemene reserve vrij besteedbaar. Hiermee ontstaat incidentele ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. Er hebben in 2022 geen mutaties plaatsgevonden op deze reserve. Het saldo is nihil.

Algemene risicoreserve

Buffer ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten. In 2022 hebben o.a. de volgende onttrekkingen plaatsgevonden:

Onttrekking algemene risicoreserve	(bedragen x € 1.000)
Eenmalige budgetten	5.058
Invoeren van de Omgevingswet	714
Ontwikkelopgaven ateliers	276
Wet Kwaliteitsborging	48
Formatie armoedeambassadeur	85
Diversen	33
Totaal onttrekkingen	6.214

Toevoegingen hebben plaatsgevonden voor:	
Saldo Jaarrekening 2021	13.185
Opheffen tijdelijke bestemmingsreserve	1.150

Overboeking uit reserve kapitaallasten	3.500
Totaal toevoegingen	17.835

Reserve risicoprofielen grondexploitatie

Voor het afdekken van risico's grondexploitatie is bij de jaarrekening 2017 een bestemmingsreserve gevormd uit tussentijdse winstnemingen 2017 van € 16,7 miljoen.
Bij de besluitvorming omtrent de begroting 2020 is besloten om deze bestemmingsreserve vanaf 2020 om te vormen tot een algemene reserve risico's grondexploitaties.
In 2022 hebben toevoegingen plaatsgevonden als gevolg van tussentijdse winstnemingen grondexploitatie 2022 (€ 2,8 miljoen). De te betalen vennootschapsbelasting 2022 als gevolg van de winstnemingen 2022 zijn onttrokken aan de reserve.

Reserve dekking kapitaallasten

Administratief verloop van geactiveerde investeringen waarvan afschrijvingslasten worden gedekt uit reserve. Alleen voor investeringen waarvoor voeding van de reserve heeft plaatsgevonden. Voor de afschrijvingslasten van de betreffende investeringen worden bedragen onttrokken en ten gunste van de jaarlijkse exploitatie gebracht.
De afschrijvingslasten welke in 2022 zijn onttrokken bedragen € 1.294.000. Bij de fusie is besloten om vanaf 1 januari 2018 te groeien naar een situatie waarin alle afschrijvingslasten ten laste gebracht worden van de exploitatie en geen gebruik meer te maken van deze dekkingsreserve. Jaarlijks zal een bedrag van € 3,5 miljoen van de reserve vrijvallen ten gunste van de algemene risicoreserve.

Tijdelijke bestemmingsreserve overig

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 is besloten om deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de algemene risicoreserve.

Reserve sociaal domein

Er is een "Reserve Sociaal Domein" ingesteld. Deze bestemmingsreserve is ingesteld om de eventuele gevolgen in verband met de grote risico's van de decentralisaties op te vangen.
Tot en met 2019 werden de in enig jaar niet bestede budgetten sociaal domein toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Bij vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten dat de budgetten, die in de (gewijzigde) begroting 2020 als dekking de bestemmingsreserve sociaal domein hebben bij de jaarrekening te verrekenen met deze reserve. Andere over- of onderschrijdingen van de budgetten binnen programma sociaal domein lopen via het jaarrekeningresultaat.
Bij de vaststelling van de begroting 2021 is besloten om de bestemmingsreserve Sociaal domein te handhaven voor het bestedingsdoel transformatie, preventie en innovatie binnen het sociaal domein.

Onttrekkingen 2022 hebben plaatsgevonden voor o.a.:

Onttrekking reserve sociaal domein	(bedragen x € 1.000)
Financiering CVTB Bemoeizorg	180
Jeugd maatwerkdienstverlening	210
Werkbudget preventie en innovatie	129
Inclusieve samenleving	82
Integratie statushouders	130
Aanscahf en implementatie regiesysteem	142
Pilot toezichthouder wmo-jeugdwet	63
PIM / Participatie	60

Diversen	168
Totaal	1.164

Reserve Rembrandtlaan

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 is de voorziening Rembrandtlaan omgezet naar een bestemmingsreserve Rembrandtlaan. Invulling van het project waar deze middelen voor bedoeld zijn moet nog verder worden uitgewerkt.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen zijn afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden om:
Verplichtingen en verliezen te schatten waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
Risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs te schatten;
Fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen;
Nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen..

Stortingen verlopen via resultaatbepaling. Onttrekkingen verlopen niet via exploitatie, maar worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Per 31-12-2022 kennen we de volgende voorzieningen:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 2021	Storting	Onttrekking	Vrijval	Saldo 2022
Vz verplichtingen en verliezen onzeker	10.110	196	-552	-310	9.444
VZ pensioenverplichtingen wethouders (M)	9.582	-2.044	-322	0	7.217
VZ wachtgeld voormalig college (M)	32	280	-119	0	193
Vz mobiliteitsdienstverbanden	186	-74	-112	0	0
Vz verlofsparen	0	2.034	0	0	2.034
VZ Duin Zuid 2e Fase (S)	186		0	-186	0
VZ bovenwijkse voorziening gebiedsoverstijgend	103		0	-103	0
Vz bijdrage RO nota gebiedsoverstijgend	21		0	-21	0
Vz gelijkmatige verdeling lasten: algemeen	3.402	3.454	-3.572	-11	3.273
VZ speelvoorzieningen (M)	121	102	-72	0	152
VZ bovenwijkse Voorziening (M)	0		0	0	0
VZ Groot onderhoud civiele kunstwerken	50	189	-105	0	134
Vz achterstallig onderhoud verhardingen wegen	1.685		-1.674	-11	0
Vz groot onderhoud verhardingen wegen	1.546	3.162	-1.720	0	2.988
Vz gelijkmatige verdeling lasten: gebouwen	5.957	1.925	-1.220	-18	6.644
Vz bijdr. toek. VVI, waarvoor heffing geheven	31.505	1.000	-1.361	0	31.144
VZ riolering, spaarvoorziening (M)	31.505	1.000	-1.361	0	31.144
Vz van derden waarvan bestemming gebonden	8.022	627	4	-714	7.939
VZ afvalstoffenheffing (M)	1.030	627	0	0	1.657
VZ riolering, beklemmende middelen derden (M)	6.643		0	-714	5.929
Vz verbetering kwaliteit buitengebied	349		4	0	353
Vz van derden waarvan bestemming gebonden	58.996	7.202	-6.701	-1.054	58.443

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Pensioenverplichtingen wethouders
Afdekken toekomstige pensioenaanspraken van zittende en gewezen wethouders. Jaarlijks dient bijstelling van de actuele waarde plaats te vinden.

Wachtgelden voormalig collegeleden
Afdekken toekomstige verplichtingen wachtgelden voormalige collegeleden. Jaarlijks dient de hoogte van de voorziening geactualiseerd te worden.

Mobiliteitsverbanden
In 2019 is een aantal mobiliteitsdienstverbanden afgesloten. De kosten van deze dienstverbanden lopen gedeeltelijk door in 2020 e.v. omdat de verplichtingen in 2019 zijn aangegaan is er voor gekozen ten laste van het p-budget een voorziening te vormen voor het maximum bedrag aan berekende kosten. Op deze wijze wordt de begroting in de komende jaren niet belast. Wanneer betrokkenen tijdelijk werk vinden of over kunnen naar een andere werkgever, vloeit het restant van het bedrag dat in de voorziening is ondergebracht terug naar het personeelsbudget.

Verlofsparen
Vanaf 1 januari 2022 kunnen medewerkers conform de cao verlofsparen. Omdat hier sprake is van een spaarsaldo dat in de tijd naar verwachting niet van gelijke omvang zal zijn wat betreft toevoegingen en opnamen, is hiervoor een voorziening noodzakelijk. In de opbouwjaren zal naar verwachting vooral sprake zijn van toevoegingen en groei van het saldo.

Duin Zuid 2e fase (S), Bovenwijkse voorzieningen gebied overstijgend, Bijdrage RO nota gebied overstijgend
Er bestonden nog een drietal voorzieningen uit het verleden waarbij de noodzaak achterhaald is. In de jaarrekening 2022 hebben we deze voorzieningen opgeheven en zijn de saldi in de exploitatierekening vrijgevallen..

<u>Voorzieningen gelijkmatige verdeling lasten</u>
Lasten van groot onderhoud worden gelijkmatig verdeeld (egaliseren van onderhoud) over meerdere jaren. Verschillen tussen dotaties ten laste van de exploitatie en de werkelijke kosten worden jaarlijks toegevoegd dan wel onttrokken aan de voorzieningen.

Civiele kunstwerken
In 2022 is er een bedrag gestort van € 189.193. Er zijn uitgaven geweest voor het onderhoud van houten bruggen, het opstellen van een beheerplan en instandhoudingsinspectie van de civiele kunstwerken..

Groot onderhoud verharding wegen
In 2022 is er een bedrag gestort van € 3.162.372 en een bedrag onttrokken van € 1.720.452.

Achterstallig onderhoud voorziening wegen
In 2022 is er een bedrag onttrokken van € 1.674.036. Het restant vaN € 11.372 is toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud. Per 31 december 2022 os de voorziening opgeheven..

Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen
In 2022 is er een bedrag gestort van € 1.925.278 en een bedrag onttrokken van € 1.237.725.

Speelvoorzieningen
In 2022 is er een bedrag gestort van € 102.326 en een bedrag onttrokken van € 72.038.

Voorzieningen van derden waarvan de bestemming gebonden is

Afvalstoffenheffing
De storting bedraagt het incidenteel overschot 2022 op het taakveld afval met een bedrag van € 626.949.
Er is in de voorziening nog een bedrag van € 505.781 gereserveerd blijven staan ten behoeve van het eindvonnis naheffing Attero 2015, 2016 en 2017. Het bedrag moet beschikbaar blijven omdat het mogelijk nog kan worden teruggevorderd.

Riolering, beklemmende middelen derden
Voor de financiering van het VGRP is gekozen voor de 'spaarvariant' (raadsbesluit 21 september 2017). Conform het besluit bij de vaststelling van het VGRP+ 2017-2022 is het saldo van de Voorziening Beklemmende middelen per 1 januari 2017 ad € 38,1 miljoen verdeeld waarbij een verdeling is aangenomen van 25% voor het 'algemeen deel' 75% voor het 'spaardeel'.
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.
In december 2021 is door de gemeenteraad het Programma Water en Riolering 2022-2026 (PWR) vastgesteld. In dit plan wordt deze werkwijze voortgezet.

In 2022 is in de voorziening beklemmende middelen riolering een bedrag van een € 713.625 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 5.929.489.

Riolering, spaarvoorziening
De spaarvoorziening wordt gebruikt voor de vervangingsinvesteringen, zodat de rentelasten beperkt worden. De algemene voorziening wordt ingezet om de tariefstijging te beperken. Beide voorzieningen worden in de planperiode ingezet om alle in het plan opgenomen werkzaamheden te kunnen uitvoeren, zonder dat de tarieven fors toenemen.
In 2022 is een bedrag van € 1.000.000 gestort en een bedrag van € 1.361.311 onttrokken waardoor de voorziening een stand bereikt van € 31.143.871.

Verbetering kwaliteit buitengebied
Deze voorziening wordt ingezet voor verbetering van de kwaliteit van het buitengebied.
De gelden zijn ontvangen op grond van de regeling 'Buitengebied in Ontwikkeling'. Als in het buitengebied iemand op eigen terrein een woning mag bouwen moet daarvoor een bijdrage aan de gemeente worden betaald waarbij de gemeente de (juridische) verplichting heeft deze ontvangsten te bestemmen voor een kwaliteitsimpuls in het landelijk gebied van Meierijstad. Enkele zaken waarvoor de gelden aangewend kunnen worden, zijn: recreatieve ontwikkelingen, sloop van ongewenste bebouwing, aanleg van ontsluitingen en (toegangs-)wegen in het landelijk gebied, cultuurhistorische ontwikkelingen, natuurontwikkeling en landschapsverbetering. De komende jaren zal dit worden uitgevoerd.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Vaste schulden (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2021	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022	Rentelast 2022
Onderhandse leningen van:					
Banken en overige financiële instellingen	94.445	15.000	20.881	88.564	2.032
Openbare lichamen	8.300	15.000	700	22.600	288
Waarborgsommen	176	238	16	398	0
Totaal	102.921	30.238	21.597	111.562	2.321

Toelichting:
In 2022 zijn er twee geldleningen afgesloten, een fixe lening van € 15 miljoen voor 5 jaar en een lineaire lening van € 15 miljoen voor 10 jaar.
De aflossingsverplichting voor 2023 bedraagt € 21,9 miljoen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Vlottende Schulden	25.034	45.747
Overige kasgeldleningen	10.000	30.000
Overige schulden	15.034	15.747
Totaal Vlottende Schulden	25.034	45.747

OVERLOPENDE PASSIVA

(bedragen x € 1.000)	2022	2021
Overlopende Passiva	27.814	23.509
Verplichtingen in begrotingsjaar opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	7.729	12.546
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	14.229	6.910
Vooruit ontvangen bedragen van overige overheid	4.175	2.508
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.681	1.544
Totaal Overlopende Passiva	27.814	23.509

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend jaar tot betaling komen.
Het betreft onder andere:
€ 4,1 miljoen verplichtingen aan zorgkantoren ivm sociaal domein
€ 1,2 miljoen rente geldleningen verantwoord in 2022 te betalen in 2023;
€ 0,3 miljoen afrekening SPUK Sport 2022

Ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2021	Ontvangen bedragen	Vrij-gevallen bedragen	Terug-betalingen	Saldo 31-12-2022
Het rijk:					
Gevelisolatie 70+ woningen (V)	58	0	33	0	25
Subsidie sanering verkeerslawaai	147	0	40	0	107
Gereserveerde gelden tijdelijke Stimulering Regeling woningbouwprojecten	243	0	0	0	243
Onderwijs Achterstanden Beleid 2019-2022	499	0	499	0	0
Onderwijs Achterstanden Beleid 2022	0	1.626	1.181		445
Subsidie kwetsbare groepen 2020	1.013	0	62	0	951
Koplopergemeente Meierijstad 2020 clientondersteuning	157	50	28	0	179
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen '20-'21	24	0	1	0	23
Uitkering hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	32	0	29	0	3
Uitvoeringskosten TOZO gemeente Bernheze	726	0	713	0	13
Taalconferentie 2022 Meierijstad	10	0	10	0	0
Terug te betalen Bbz 2020	46	20	5	0	61
Uitkering hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	28	0	0	0	28
Covid-19 onderwijsvertagingsmiddelen 2021	240	0	240	0	0
SUVIS regeling 2021	1.527	0	691	0	836
SPUK sport 2021	18	0	0	0	18
Sportakkoord 2021	199	0	199	0	0
Sportakkoord 2022	0	94	0	0	94
Regeling reductie energieverbruik woningen	45	0	38	0	7
Regeling huisvesting aandachtsgroepen	967	0	0	0	967
Regeling transformatie St. Joachim en Anna	930	0	651	0	279
Tijdelijke impulsregeling	0	2.135	0	0	2.135
Onderwijshuisvesting ontheemden	0	100	45	0	55
Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	0	687	307	0	380
Huisvesting aandachtsgroepen	0	1.022	0	0	1.022

Sanering varkenshouderijen (SRV)	0	207	156	0	51
Gevelmaatregelen geluidsanering Sint-Oedenrode	0	23	0	0	23
Gevelmaatregelen geluidsanering Schijndel	0	44	0	0	44
Gevelmaatregelen geluidsanering Erp	0	162	0	0	162
Lokale isolatieaanpak	0	242	0	0	242
Aanpak energiearmoede	0	1.030	62	0	968
Vitaliteitsakkoord 2022	0	56	8	0	48
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	0	132	72	0	61
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	0	400	0	0	400
Noodopvang Oekraine *1	0	6.856	3.302	0	3.554
Wet inburgering	0	506	43	0	464
Naleving controle coronatoegangsbewijzen	0	312	104	0	207
Toeslagenaffaire	0	132	0	0	132
Subtotaal het Rijk	6.910	15.837	8.518	0	14.229
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing 2 bodem	136	0	6	0	130
Bijdrage uit Ruimte voor Ruimte versterking Aadal	211	12	0	0	223
Hemelwaterverwerking mozaiek Dommelvallei	131	0	131	0	0
Gebiedsgericht grondwaterbeheer Veghel-West	20	0	0	0	20
Mozaiek Dommelvallei	549	0	549	0	0
Regiodeal project Fijn Wonen	628	163	64	0	727
Regiodeal voedseleducatieplan	203	165	338	0	30
Project drugs	264	320	221	0	364
Analyse vitale toploc.+multimod.	21	0	21	0	0
Bijdrage Ham-Havelt 30 km wijk	73	0	1	0	72
Regionale aanpak voedseleducatie en arbeidsmigratie	104	0	87	0	17
Bijdrage ondersteuning naleving controle CBT	69	0	69	0	0
Besluit bijdrage hybride leeromgeving leefgoed	100	0	5	0	95
Snelfietsroute 1e deel	0	2.570	215	0	2.355
Project SP3 Dioscuren	0	60	3	0	57
M7-samenwerking gemeenten	0	65	0	0	65
R8-samenwerking gemeenten	0	80	59	0	21
Subtotaal overige Nederlandse overheidslichamen	2.508	3.435	1.768	0	4.175

Toelichting*1
Het bedragen van 6.856 miljoen is inclusief het nog te ontvangen bedrag van € 1,8 miljoen.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Ontwikkeling van gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

Waarborgen (bedragen x € 1.000)	Aard	Oorspronkelijk bedrag	Restant 31-12-2021	Restschuld 31-12-2022	Percentage	Restant 31-12-2022
WSW (BNG NWB)	Borg	673.062	110.948	261.283	50%	130.642
Rabobank	Borg	1.120	613	665	100%	665
Totaal gewaarborgd		674.182	111.561	261.948		131.307

De dekking van een aanspraak op WSW is als volgt
- de deelnemende corporatie heeft zelf een vermogensbuffer
- aanspreken risicovermogen WSW
- onderlinge waarborg van corporaties
- gemeente (50%) en Rijk (50%) vertrekken renteloze leningen aan WSW

Garantstellingen (bedragen x € 1.000)	Aard	Restant 31-12-2021	Restant 31-12-2022
Stater totaal	Garant	465	402
SNS Bank	Garant	21	6
Regiobank/SNS Bank	Garant	23	13
ING	Garant	471	412
Rabobank	Garant	185	185
Subtotaal natuurlijke personen		1.165	1.019
Provincie	Garant	0	500
Subtotaal overige instellingen		0	500
Totaal garantstellingen		1.165	1.519

In 2022 is er een daling aan garantstellingen natuurlijke personen. Dit zijn hypotheken waarvoor de gemeente borg staat. Dit betreft een oude regeling die is komen te vervallen met de komst van de Nationale Hypotheek Garantie in 1995. Het betreft een sterfhuisconstructie waardoor er alleen nog aflossingen volgen wat leidt tot een lager financieel risico voor de gemeente.
In 2023 is er aan de provincie een garantstelling afgegeven voor de hybride leer-werk omgeving binnen The Chocolate Factory.

Overzicht met langlopende verplichtingen.

Soort verplichting	Contract bedrag	Ingang	Einde
Groen afval	PxQ	1-1-2017	31-12-2024
Huishoudelijk restafval (BOVUS)	PxQ	1-2-2019	31-1-2028
Raamovereenkomst van het klein elementen en rioolonderhoud	PxQ	1-4-2020	31-3-2024
Raamovereenkomst Veghels buiten Stedenbouw en Landscahp	PxQ	1-1-2022	31-12-2025
Raamcontract ICT hardware	PxQ	1-9-2021	1-9-2024
Raamcontract operational lease (ICT)	PxQ	1-1-2022	31-12-2025
Inzameling afval en meer in de gemeente Meierijstad	13.132	1-1-20109	31-12-2028

Onderhoud nieuwe zwembaden	3.313	2020	2045
Microsoft producten	PxQ	1-7-2019	30-6-2023
Raamovereenkomst Veghels buiten Stedenbouw en Landschap	PxQ	1-1-2022	31-12-2025
Onderhoud openbaar groen		1-1-2020	31-12-2023
Inkoop specialistische zorg		1-1-2022	31-12-2023
Inkoop huishoudelijke verzorging		1-1-2018	31-12-2023
Levering Gas en electrciteit		1-1-2023	31-12-2027
Software broker		1-3-2020	28-2-2024

Kredietlimiet.
De gemeente heeft een rekening-courantkrediet bij de BNG van € 3.000.000 per 1 januari 2019 t/m 31 december 9999.
Toelichting bijdrage CAK
Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2022 van de commissie BBV het volgende. Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO 2015 een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (ZBO) dat door de wetgever is belast met de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid, volledigheid van en het naleven van het voorwaardencriterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

Btw-onderzoek 2022
Inmiddels heeft de belastingdienst een steekproef getrokken met betrekking boekjaar 2021. De steekproef is door ons voorzien van documentatie, aan de hand van deze documentatie heeft de belastingdienst vragen gesteld en opmerkingen gegeven. De vragen zijn door ons beantwoord en we wachten nu op reactie van de belastingdienst

Juridische geschillen
De gemeente Meierijstad is partij in enkele juridische geschillen, waarvan sommige al enige jaren lopen. Voor deze en de overige geschillen geldt dat het op dit moment niet in te schatten valt of er sprake zal zijn van een financiële impact en hoe hoog die zal zijn.

Verlofsaldi
De vakantiedagenverplichting is opgebouwd uit een aantal elementen. Het gaat het Wettelijk verlof, Overwerk en Onregelmatige Diensten. Daarnaast maakt de helft van het jaareinde saldo Bovenwettelijk verlof hiervan deel uit. Voor de andere helft van deze laatste categorie is, conform landelijke voorschriften, een voorziening genomen.
Jaarlijks is sprake van het vervallen van een deel van het niet-opgenomen verlof. Voor Bovenwettelijk verlof geldt een houdbaarheidstermijn van vijf jaar. Alleen voor dit type verlof is uitbetaling mogelijk, zij het onder stringente voorwaarden.
De gekapitaliseerde waarde van het saldo verlofuren is stabiel. Per eind 2022 is dat afgerond € 2,4 miljoen, terwijl het saldo per eind 2021 € 2,3 miljoen was. Het is de verwachting dat de verlofverplichting ook in 2023 stabiel zal blijven. Dit omdat jaarlijks een deel van het niet opgenomen verlof komt te vervallen.

GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Naast de algemeen geldende gemeentelijke verslaggeving regels opgenomen in het BBV zijn de volgende aanvullende raadsbesluiten van toepassing:

- Verordening ex artikel 212 Gemeentewet (raadsbesluit 2 januari 2017, gewijzigd 8 november 2018, gewijzigd 28 januari 2021);
- Nota waardering en afschrijving 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017);
- Nota beleidsregels reserves en voorzieningen 2017 (raadsbesluit 22 juni 2017).

BALANS

De verplichte balans-rubrieken uit het BBV die van toepassing zijn voor onze gemeente, zijn in de balans gepresenteerd.

Wij hebben in het boekjaar 2022 geen stelselwijzigingen doorgevoerd die gevolgen hebben voor de beginbalans 2022.

Algemeen

Uitgangspunten

- Alle verkregen activa zowel met een economisch nut als investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. Uitzondering: investeringen met verkrijging - of vervaardigingsprijs van € 20.000 of minder worden niet geactiveerd maar worden ten laste van de exploitatie gebracht.
- De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. We nemen activa en passiva op tegen nominale waarden.
- Afschrijving van activa vindt plaats op basis van de lineaire methode. Slechts in incidentele gevallen wijken we van deze methode af als bijvoorbeeld wet- of regelgeving dit voorschrijft of als er gerelateerde inkomsten tegenover staan. Een uitzondering zijn de investeringen in het kader van het rioolbeheerplan, we schrijven hierop af op annuïteitenbasis.
- Op gronden wordt niet afgeschreven.
- De restwaarde van activa is in principe op 0 (nul) gesteld.
- Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, worden op de betreffende activa in mindering gebracht. Voorbeelden hiervan zijn:

- Voorzieningen wegens oninbaarheid van leningen en vorderingen. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende lening of vordering.
- Voorzieningen wegens incourantheid van bijvoorbeeld voorraden of wegens verwachte verliezen op grondexploitaties. Deze worden in mindering gebracht op de betreffende voorraad of de boekwaarde van het betreffende complex.

Activa

<u>Immateriële vaste activa</u>

Immateriële vaste activa zijn gedane uitgaven waar geen tastbare gemeentelijke bezittingen tegenover staan. Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De kosten die verbonden zijn aan het sluiten van geldleningen inclusief het saldo van agio en disagio worden geactiveerd wanneer de kosten hoger zijn dan € 20.000.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling veelal de kosten die worden gemaakt in de

voorbereiding van een groot project. Deze kosten mogen echter alleen geactiveerd worden als voldaan is aan de volgende voorwaarden:

- Het voornemen bestaat om het actief te verkopen of te gebruiken;
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te gebruiken staat vast;
- Dat het actief economisch of maatschappelijk nut zal genereren;
- Dat de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De afschrijvingstermijn voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt maximaal vijf jaren.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het BRO (Besluit Ruimtelijke Ordening); en
- De kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- Plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

<u>Materiële vaste activa</u>
Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- Investeringen met een economisch nut:
- Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden op de waardering in mindering gebracht.
(Bestemming) reserves mogen we niet op de investeringswaarde in mindering brengen. Indien er voor de dekking van kapitaallasten van een investering met een economisch nut een reserve is opgebouwd, wordt deze reserve gebruikt om de jaarlijkse kapitaallasten af te dekken.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen

subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De afschrijving op activa vindt plaats in het jaar na gereedmelding. Hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde. De volledige lijst met afschrijvingstermijnen is opgenomen in te vinden in de Nota Waardering en afschrijving 2017.

De afschrijvingen worden berekend volgens de bruto of netto-methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa
Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa
Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

<u>Financiële vaste activa</u>
Op grond van artikel 33 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd van één jaar of langer;
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een looptijd van één jaar of langer;
- Overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer.

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden
Grond- en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De verliesvoorziening is bepaald op het resultaat op nominale waarde
De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van januari 2023 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

Het college hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen:
Rentepercentage bedraagt 1,04 %;
Kostenindexatie bedraagt 3,00 % voor 2023-2025, voor 2026 en verder: 2%
Opbrengstenindexatie bedraagt 0,00 % voor 2023-2025, voor 2026 en verder: 2%.
De geplande afzet is gebaseerd op provinciale prognoses en gerealiseerde verkopen.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de uitgangspunten gehanteerd zoals opgenomen in de individuele exploitatieopzetten.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in de complexen Veghel - Veghels Buiten, Veghel - De Kempkens en Erp - Bolst.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie van kosten en opbrengsten gerealiseerd).

Onder het eerste punt staat als voorwaarde voor het tussentijds nemen van winst omschreven dat het resultaat betrouwbaar moet kunnen worden ingeschat. Voor een aantal grondexploitaties zijn nog onzekerheden aanwezig of het resultaat ook daadwerkelijk gerealiseerd gaat worden. Het gaat hier met name over grondexploitaties waar de definitieve eindbestemming nog niet onherroepelijk is. Binnen onderstaande grondexploitatie moet nog een ruimtelijke procedure worden doorlopen cq afgerond:
8313 Veghel - Veghels Buiten, 8315 Veghel - Rembrandtboulevard, 8341 Zijtaart - Zuid, 8350 Erp - Bolst, 3272 Veghel - Kempkens, 3273 Erp - Molenakker II en 8378 Sint Oedenrode Zwembadweg.

Kortlopende vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Passiva

Algemeen
De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Eigen Vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen algemene- en bestemmingsreserves alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten.
We kennen twee algemene reserves:

- Een ter afdekking van de geïnventariseerde risico's in het kader van risicomanagement en ter afdekking van de schommelingen in de jaarrekeningresultaten.
- Een algemene reserve vrij besteedbaar.

De bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft meegegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Reserves
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

De Nota Beleidsregels Reserves en Voorzieningen 2017 is vastgesteld door de raad. In deze nota is als uitgangspunt onder andere opgenomen:

- Het terughoudend zijn in het vormen van bestemmingsreserves;

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- Bestaande risico's op balansdatum van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Langlopende schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Kortlopende schulden
De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
Er is een splitsing aangebracht in de overlopende passiva. Op de balans staan nu de volgende posten: Vooruit ontvangen bijdragen van de EU, vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk, vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid en overige overlopende passiva.

Waarborgen en garantstellingen

De verplichtingen die voortvloeien uit het waarborgen van geldleningen zijn op de balans vermeld maar zijn geen onderdeel van het balanstotaal. Dit betreffen borgstellingen en garanties van opgenomen leningen van diverse instellingen en particulieren.

BATEN EN LASTEN

De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben (stelsel van baten en lasten). Lasten nemen we direct op, zodra ze zich voordoen. Baten en winsten nemen we voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Op basis van actuele kostprijsberekeningen worden bij verlieslatende complexen de hoogte van de te nemen voorziening bepaald.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Omdat geen voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume mogen worden opgenomen, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten wordt wel een verplichting gevormd. Van dit laatste is sprake bij de verplichtingen omtrent verlofsparen zoals dit vanaf 2022 is ingevoerd in de CAO.

Conform de notitie grondexploitatie 2016 van de commissie BBV wordt tussentijds winst genomen op basis van de percentage of completion (POC) methode. De POC-methode is nader uitgewerkt door de commissie BBV in de "aanvulling notitie grondexploitatie: tussentijds winst nemen (POC-methode)".

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Voor de ontvangsten algemene uitkering wordt de laatst verschenen circulaire in het boekjaar verwerkt. Voor 2022 is dit de decembercirculaire 2022.