



Bestuursrapportage I

2022

Inhoudsopgave

1. Aanbieding en samenvatting.....	3
Aanbieding en leeswijzer	3
Samenvatting	3
Covid-19.....	4
2. Programmatoelichtingen.....	6
Wonen	7
Leven	13
Meedoen.....	17
Besturen	22
3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen	24
Overhead en kostenplaatsen	25
Algemene dekkingsmiddelen	26
4. Overige rapportage onderwerpen	29
Personeel.....	30
Rijksinfra	30
Subsidies.....	30
Grondexploitatie.....	32
Kapitaallasten	33
Post onvoorzien.....	33
A. Aanpassingen meerjarenbegroting	34

1. Aanbieding en samenvatting

1.1 Aanbieding en leeswijzer

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage (Burap-I) van 2022 aan. U vindt hierin de inhoudelijke en budgettaire afwijkingen op de activiteiten uit de Programmabegroting 2022.

Ook 2022 lijkt een bijzonder jaar te worden. Diverse budgetten worden nog beïnvloed door Covid-19 (zowel uitgaven als rijksmiddelen), de budgettaire effecten van de gemeentelijke herindeling worden duidelijker, de oorlog in Oekraïne heeft zijn effecten op kosten en de arbeidsmarkt is oververhit met tot gevolg moeilijk in te vullen vacatures.

Ook in deze bestuursrapportage treft u nog een aparte paragraaf voor Covid-19.

Volgens de rapportage is er sprake van een voordelige beïnvloeding van het resultaat met ruim € 3 miljoen van € 443.884 voordelig naar € 3.463.891 voordelig.

De belangrijkste oorzaken van de afwijking ten opzichte van de begroting worden in deze rapportage toegelicht. De belangrijkste oorzaak is de uitkering uit het gemeentefonds welke € 2,75 miljoen hoger is. Dit wordt in een aparte paragraaf nader toegelicht. Via de raadsinformatiebrief bij de september- en decembercirculaire bent u eerder geïnformeerd over deze extra inkomsten.

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

1.2 Samenvatting

Mutaties Burap I (Bedragen x € 1.000)	Programma	Reserves	Stelpost Covid	Mutatie
Wonen	5.536	-5.329	0	207
Leven	46	5	-5	46
Meedoen	466	0	-51	415
Besturen	-48	0	0	-48
Overhead	-353	0	0	-353
Algemene dekkingsmiddelen				
Uitkeringen gemeentefonds	2.695	0	61	2.756
Belastingen	-170	0	0	-170
Afschrijvingslasten	167	0	0	167
Mutaties	8.339	-5.324	5	3.020

Burap I laat een fors positieve bijstelling van het begrotingsresultaat 2022 zien van € 443.884 naar € 3.463.891 positief.

Belangrijkste oorzaak is de uitkering uit het gemeentefonds. Via de september- en decembercirculaire is dit eerder aan de raad gecommuniceerd. De bijstelling bedraagt € 2,75 miljoen. Hier staan extra uitgaven tegenover van € 274.000 (jeugd, wmo, wijkteams en schuldhelpverlening).

Andere belangrijke oorzaken zijn de compensatiegelden uit het plan Isabellaveld (€ 85.000), bestrijding eikenprocessierups (€ 45.000), rijksbijdrage Participatiewet (€ 520.000), solidariteit zintuiglijk gehandicapten. (€ 210.000), CAO en werkgeverslasten (-/- € 313.000), OZB (-/- € 179.000) en afschrijvingslasten (€ 167.000).

Per saldo een mutatie van circa 3 miljoen positief.

Meerjarenbegroting 2021-2024 $\times \text{€ } 1.000$	2022
Meerjarenbegroting (inclusief wijzigingen)	444
Bijgestelde begroting	444
Bijstellingen meerjarenbegroting	
Wonen	5.536
Leven	41
Meedoen	415
Besturen	-48
Overhead	-353
Algemene dekkingsmiddelen	2.753
Mutatie reserves	-5.324
	3.020
Bijgestelde meerjarenbegroting	3.464

1.3 Covid-19

Ondanks dat we op dit moment niet of nauwelijks beperkingen ervaren met betrekking tot Covid-19, hebben we nog wel te maken met de gevolgen ervan. Met name bij de jeugd zien we een extra grote hulpvraag in relatie tot de effecten van de langdurige periode met Covid-19. De komende maanden zal moeten blijken hoe groot de gevolgen zijn en waar nog inhaalslagen gemaakt moeten worden. We wachten hierbij ook de landelijke ontwikkelingen af. Daarnaast weten we niet of en hoe Covid-19 zich ontwikkeld en of er in het najaar nog maatregelen getroffen moeten worden.

In deze paragraaf geven we inzicht in het verloop van de middelen voor Covid-19 in onze begroting:

Bestemmingsreserve overheveling inzake Covid-19

- Vanuit de jaarrekening 2020 is € 705.000 in de bestemmingsreserve overheveling gestort inzake Covid-19
- Bij de behandeling van de Jaarrekening 2021 zal een bestemming gegeven worden aan het saldo van de stelpost Covid-19 2021.

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	Bedrag
Reserve budgetoverheveling inzake Covid-19	705
Programma Leven	
Inzet middelen cultuur uit september- en decembercirculaire	-153
Totaal programma Leven	-153
Programma Meedoen	
Tijdelijke uitbreiding Wegwijs+	-77
Tijdelijke uitbreiding Wijk GGD-er	-50
Incidentele subsidie seniorenbus 2022	-3
Bijdrage ambulante jongerenwerk 2022	-64
Inzet POH GGZ jeugd	PM
Totaal programma Meedoen	-194
Programma Besturen	
Koningsdag	-4
Encoders (motie bij kadernota 2022-2025)	-8
Totaal programma Besturen	-12
Stand Reserve budgetoverheveling inzake Covid-19	346
Saldo Stelpost Covid jaarrekening 2021 te bestemmen bij Jaarrekening 2021	998

Stelpost Covid-19 (2022):

Voor 2022 zijn in het gemeentefonds middelen ontvangen. Deze worden toegevoegd aan de stelpost Covid-19.

<i>Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)</i>	Bedrag
Stelpost Covid-19 (2022)	0
Programma Leven	
Kwijtschelden zaalhuur MOP	-5
Totaal programma Leven	-5
Programma Meedoen	
Optimaliseren en implementeren werkprocessen Vroegsignalering en Budgetbeheer- en coaching om de toename van meldingen en hulpvragen in verband met de coronacrisis te kunnen opvangen	-51
Totaal programma Meedoen	-51
Algemene dekkingsmiddelen (Zie Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds)	
Septembercirculaire 2021 mutaties 2022:	
Extra middelen voor re-integratie dienstverlening aan bijstandsgerechtigden	9
Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand	52
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	61
Stand Stelpost Covid-19 (2022)	5

2. Programmatieoelichtingen

Wonen

Wat is de status van de activiteiten?

Rijksinfra

Activiteit	Toelichting
PHS: Uitvoeren van de rioleringswerkzaamheden en waterberging.	Uitvoering door Vught als voorbereiding op de van start realisatie.

Afhankelijk van uitspraak Raad van State start de uitvoering eind 2022.

Activiteit	Toelichting
N65: Afronden bestemmingsplanprocedure.	De uitspraak Raad van State wordt het 1e halfjaar 2022 verwacht.

De uitspraak van de Raad van State wordt het 2e halfjaar 2022 verwacht.

Energie, klimaat en milieu

Activiteit	Toelichting
Opstellen van een communicatieplan.	We stellen een communicatie- en implementatieplan op om inwoners te informeren over en te betrekken bij de energietransitie en klimaatverbetering in hun leefomgeving.

We communiceren structureel via verschillende mediakanalen voor bewustwording en betrokkenheid van inwoners en over acties die de gemeente doet. Het opstellen van het communicatieplan is niet in het eerste kwartaal gerealiseerd. In 2022 wordt de Nota Energie en Klimaat opgesteld. Daarin wordt communicatie binnen de themavelden integraal meegenomen.

Begraafplaatsen en crematoria

Activiteit	Toelichting
Inventariseren van de graven en rechthebbenden.	Via een inventarisatie wordt een analyse gemaakt of de hoeveelheid graven nog volstaat en in hoeverre hierop aanvullend beleid nodig is.

Vanwege vooronderzoek vindt de inventarisatie plaats in de tweede helft van 2022 in plaats van in het eerste kwartaal.

Ruimtelijke ordening

Activiteit	Toelichting
Opstellen van de visie wonen in het buitengebied.	De visie 'Wonen in het buitengebied' is een toetsingsdocument voor diverse woningbouwinitiatieven en een locatiestudie naar nieuwe woningbouwlocaties in het buitengebied van Vught.

Deze visie ligt ter inzage voor het ophalen van informatie van belanghebbenden.

Geplande behandeling in de raad is in de maand september 2022 in plaats van in het eerste kwartaal.

Activiteit	Toelichting
Opstellen komplan Helvoirt.	Het nieuwe komplan actualiseert het beleid en regelgeving. Daarnaast sluit het nieuwe komplan aan bij de systematiek van de bestaande bestemmingsplannen.

Dit bestemmingsplan wordt verwacht in het vierde kwartaal in plaats van het tweede kwartaal. Het uitstellen van de omgevingswet biedt de mogelijkheid tot een betere voorbereiding.

Activiteit	Toelichting
Vorbereiden op de Omgevingswet.	Dit betekent: <ul style="list-style-type: none"> - Ophalen van informatie door middel van participatie in de voorbereidingsfase; - Opstellen van de Omgevingsvisie; - Inventariseren van de bruidsschat; - Trainingen./ workshops intern en extern; - Aanschaffen ICT/software.

De startnotitie en participatieplan van de omgevingsvisie worden in juni 2022 aan de raad voorgelegd. Vaststelling van de omgevingsvisie is voorzien in het najaar van 2023. De overige punten worden uitgevoerd volgens planning.

Activiteit	Toelichting
Opstellen visie Voorburg.	We stellen de visie Voorburg vast met volop kansen voor woningbouw.

De ontwikkelvisie Voorburg zal in de tweede helft van 2022, in plaats van het eerste kwartaal, aan de raad worden voorgelegd. Op basis van deze visie wenst Reinier van Arkel een verkoopproces te starten, waarbij ontwikkelende marktpartijen worden uitgenodigd een bod te doen.

Wonen en bouwen

Activiteit	Toelichting
Opstellen van een nieuw Splitsingsbeleid.	Het mogelijk maken van het splitsen van woningen om woningen te realiseren voor de gewenste doelgroepen.

In verband met prioritering van volkshuisvestelijke taken is het opstellen van het splitsingsbeleid verschoven van het tweede kwartaal naar het vierde kwartaal van 2022.

Activiteit	Toelichting
Realiseren tijdelijke woningen.	Samen met de woningcorporatie wordt onderzocht om op korte termijn tijdelijke woningen te plaatsen. Hiermee kan een deel van de druk van de woningmarkt afgehaald worden voor met name starters en spoedzoekers.

Samen met de woningcorporaties worden drie locaties onderzocht met als doel medio 2023 tijdelijke woningen te realiseren.

Activiteit	Toelichting
Uitwerken Woonwagenebeleid.	In het regionaal handelingsperspectief en in de woonvisie is uitvoering gegeven aan het wettelijk beleidskader. Het vervolg is het in orde brengen van de locaties en de bewoning.

Regionaal wordt een inschrijvings- en toewijzingsysteem opgesteld, samen met de woningcorporaties en een vertegenwoordiging van de woonwagenebewoners. Het resultaat wordt in het derde kwartaal verwacht. Dit heeft tot gevolg dat het lokale beleid dat hierop volgt, verwacht wordt in 2023.

Activiteit	Toelichting
Verkopen locatie de Wieken.	Planning is dat de koop- en realisatieovereenkomsten in 2022 worden afgesloten. Verwacht wordt dat de leveringen eind 2023 plaatsvinden.

Planning is dat de koop-/realisatieovereenkomsten eind 2022, begin 2023 worden afgesloten. De leveringen vinden in 2023 plaats.

Met name het Didam-arrest heeft een vertraging veroorzaakt in de mogelijke leveringen.

Activiteit	Toelichting
Ontwikkelen locatie de Baarzen	In 2021 is een participatietraject met stakeholders gestart om te komen tot een definitieve gebiedsvisie. Deze bieden we in Q4 2021 aan de raad ter vaststelling aan. Vervolgens wordt de aanbestedingsprocedure voor het IKC gestart. Naar verwachting is deze in Q4 2022 afgerond. Voor de woningen wordt in 2022 het programma van eisen vastgesteld.

De voorbereiding voor de aanbestedingsprocedure voor het kindcentrum en de gymzaal zijn opgestart. Naar verwachting is de aanbesteding in het vierde kwartaal 2022 of het eerste kwartaal 2023 afgerond.

Voor de koopwoningen wordt naar verwachting in het vierde kwartaal 2022 het programma van eisen vastgesteld.

De Charlotte van Beuningen woonstichting is gestart met de planontwikkeling en verwacht medio 2023 te kunnen starten met de bouw van het sociale programma.

Vanwege het 'Didam-arrest' dienen we voor de deelontwikkeling supermarkt een openbare aanbestedingsprocedure te starten. Deze procedure wordt in het derde kwartaal 2022 opgestart.

Activiteit	Toelichting
Onderzoeken ontwikkelmogelijkheden fase 2 De Hagen / Isabellveld.	We betrekken daarbij het burgerinitiatief en het door hen aangeleverde plan. In 2022 werken we de gekozen planopzet uit tot een grondexploitatie en gaan we over tot verkoop/aanbesteding. Hierbij kijken we ook naar de mogelijkheid om geluidschermen mee te laten lopen in de aanbesteding van Prorail voor de overige Vughtse schermen.

Aanvullend op het onderzoek wordt bezien of binnen de planopzet ook tijdelijk wonen mogelijk is.

Toelichting mutaties

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Beheer overige gebouwen en gronden	
Compensatie uitstel woningbouw Isabellaveld Met Prorail is overeenstemming bereikt over een vergoeding ter compensatie van tijdelijk niet gerealiseerde woningbouw op Isabellaveld. Deze afspraak geldt met terugwerkende kracht per 1-1-2021.	85
Een gedeelte van de verzekeringspremies voor onderwijshuisvesting (programma Leven) hebben betrekking op overige gebouwen en daarmee op programma Wonen. Het betreft hier premies voor voormalige basisscholen.	-11
HelvoirThuis De exploitatiekosten zijn hoger dan structureel begroot.	-6
De Kwebben Doordat de sloop van het pand is uitgesteld in de plannen van De Baarzen wordt het pand langer verhuurd. Hierdoor zijn er meer huuropbrengsten en meer exploitatiekosten.	38 -35
Sloop Gouden Zonne De Gouden Zonne wordt gesloopt in verband met de vervallen staat.	-21
Pacht Voor de pachtbeëindiging en het project de Margriet ontvangen wij verschillende adviezen, hiervoor is te weinig begroot. De kosten voor belastingen en heffingen vallen hoger uit dan begroot.	-10 -11
Aan- en verkoopkosten onroerend goed Voor de aan- en verkoop van onroerend goed worden structureel minder kosten gemaakt.	15
Verkeer en vervoer	
Beleidsadviesering wegen en weginspectie Het jaarlijks bedrag voor beleidsadviesering wordt €7.000 naar beneden bijgesteld. Het tweejaarlijks bedrag voor het uitvoeren van de weginspectie wordt verhoogd met €14.000 vanaf 2023.	7
Wegwerkzaamheden Er wordt een bijdrage van Enexis ontvangen voor wegwerkzaamheden die door ons worden uitgevoerd.	20 -20
Rijksinfra	
Klimaatadaptatie PHS De planning van PHS Vught is aangepast omdat de procedure voor het Tracébesluit nog loopt bij Raad van State. De planning van de aanbesteding en realisatie van de conditionering en klimaatadaptatie is hierdoor ook gewijzigd. Een groot deel van de realisatie daarvan schuift naar 2023.	1.729
Conditionering PHS De planning van PHS Vught is aangepast omdat de Tracébesluit procedure nog loopt bij Raad van State. De planning van de aanbesteding en realisatie van de conditionering is hierdoor ook gewijzigd. Een groot deel van de realisatie daarvan schuift naar 2023.	3.633
Herhuisvesting KDV Kasteeltje Het bestemmingsplan is in 2022 ter inzage gegaan, hierdoor wordt een deel van de kosten pas in 2022 gemaakt in plaats van 2021.	-16

Bestemmingsplan Tracébesluit	-36
De afwikkeling van dit proces is afhankelijk van de behandeling van het Tracébesluit PHS Meteren-Boxtel.	
Bestemmingsplan N65	-56
De planning is gewijzigd omdat het bestemmingplan N65 in 2022 wordt behandeld door Raad van State. Afronding volgt in 2023.	
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	
Baggeren gracht Fort Isabella	50
Voor het project Baggeren gracht Fort Isabella wordt een subsidie ontvangen van € 615K. De eigen bijdrage van de gemeente Vught aan dit project bedraagt 50K.	-50
Energie, klimaat milieu	
Energie armoede	165
Er is een specifieke uitkering ontvangen van het ministerie van BZK ten behoeve van de aanpak energiearmoede. Deze middelen worden ingezet voor ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van de gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere energetische kwaliteit van de woningen.	
De uitvoering van de maatregelen ten behoeve van de aanpak energiearmoede zorgt voor extra kosten. Deze kosten bestaan grotendeels uit energiebesparende maatregelen in huur- en koopwoningen.	-165
Bestrijding eikenprocessierups	45
Het structurele budget voor de bestrijding van de eikenprocessierups wordt op basis van de ervaring van vorig jaar naar beneden bijgesteld.	
Ruimtelijke ordening	
Ruimte voor Ruimte titels	420
Er worden 3 van de 5 RvR titels die zijn overgekomen vanuit Haaren verkocht. De prijs per titel bedraagt € 140.000. De huidige boekwaarde van de titels bedraagt € 433.448. Na verkoop resteert er een boekwaarde van € 13.448 voor de 2 overgebleven titels. Het voordeel in de exploitatie zal gerealiseerd worden bij de verkoop van deze titels.	-420
Bijdrage ruimtelijke ontwikkeling	75
Met de initiatiefnemer voor de locatie Scheepenstraat te Cromvoirt is een bijdrage voor ruimtelijke ontwikkeling overeengekomen. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Fonds bovenwijkse voorzieningen.	
Omgevingsvisie	57
Het uitwerken van de omgevingsvisie wordt niet in 2022 afgerond, maar in 2023. Hierdoor worden er in 2022 minder kosten gemaakt, en zal een deel van de kosten in 2023 gemaakt worden.	
Plan Leyhoeve	59
Voor de ontwikkeling van plan Leyhoeve ontvangen we een vergoeding voor de inzet van ambtelijke uren.	
Wonen en bouwen	
Kosten woonwagenlocaties	-5
De onroerendezaakbelasting en beheerskosten van de woonwagenlocaties zijn structureel hoger dan begroot.	
Subtotaal programma Wonen	5.536

Verrekening met reserves	
Bijdrage voor ruimtelijke ontwikkelingen (Bestemmingsreserve Fonds bovenwijkse voorzieningen)	-75
Mutatie bestemmingsreserve Rijksinfra	-5.254
Totaal	207

Leven

Wat is de status van de activiteiten?

Economische ontwikkeling

Activiteit	Toelichting
Opstellen van nieuw beleid met uitvoeringsprogramma.	We stellen een beleid en uitvoeringsprogramma op in samenspraak met ondernemers en gemeenteraad met aandacht voor de verscheidene economische gebieden en sectoren in onze gemeente.

Samen met het toeristisch beleid is dit gepland voor de raadsvergadering van december in plaats van het derde kwartaal.

Toerisme

Activiteit	Toelichting
Opstellen van nieuw beleid met uitvoeringsprogramma.	We stellen een beleid en uitvoeringsprogramma op in samenspraak met ondernemers en gemeenteraad met onder andere aandacht voor: <ul style="list-style-type: none">- Goede informatievoorziening voor toeristen en recreanten.- Passende promotie van Vught, Helvoirt, Cromvoirt en het buitengebied.- De doorontwikkeling van het recreatief routenetwerk.

Samen met het economisch beleid is dit gepland voor de raadsvergadering van december. Dit was begroot in het derde kwartaal.

Sportaccommodaties

Activiteit	Toelichting
Opstellen integraal accommodatiebeleid.	We stellen een integraal accommodatiebeleid op in samenhang met het nieuwe subsidiebeleid

Dit jaar wordt een actualisatie van de subsidieregelingen doorgevoerd. Dit doen we vooruitlopend op het opstellen van integraal subsidie- en accommodatiebeleid in 2023. Oorspronkelijk gepland in het vierde kwartaal.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Activiteit	Toelichting
Opstellen integraal accommodatiebeleid en subsidiebeleid.	We stellen integraal accommodatiebeleid op, in samenhang met het nieuwe subsidiebeleid.

Dit jaar wordt een actualisatie van de subsidieregelingen doorgevoerd. Dit doen we vooruitlopend op het opstellen van integraal subsidie- en accommodatiebeleid in 2023. Deze was gepland voor het vierde kwartaal.

Cultureel erfgoed

Activiteit	Toelichting
Opstellen nota Erfgoed.	We stellen een nieuwe Nota Erfgoed op met uitvoeringsprogramma, met o.a. een nieuwe welstandsnota en een cultuurhistorische waardenkaart. We maken vervolgens prestatieafspraken met het Erfgoednetwerk.

De startnotitie en het participatieplan zijn voorgelegd aan de raadscommissie. De besluitvorming staat gepland voor de raad van december in plaats van het tweede kwartaal.

Activiteit	Toelichting
Actualiseren monumentenlijst.	We actualiseren de monumentenlijst en verbeteren de (digitale) zichtbaarheid van onze monumenten.

Dit wordt een onderdeel van het uitvoeringsprogramma van de Erfgoednota.

Activiteit	Toelichting
Realiseren pontje en aanlegsteiger bij Kasteel Maurick.	De subsidie voor de realisatie is overgedragen aan het Brabants Landschap. Wij werken mee aan realisatie door ondersteuning en het aandeel van de cofinanciering.

Stond gepland voor het eerste kwartaal. Is in voorbereiding, maar vertraagd omdat nog overeenstemming bereikt moet worden met alle betrokkenen.

Activiteit	Toelichting
Opstellen Parapluplan Archeologie.	Het nieuwe archeologiebeleid wordt vastgesteld in een paraplubestemmingsplan en in een aantal nieuwe bestemmingsplannen.

Met de vaststelling beleidskader archeologie in de raad wordt nu de parapluplanprocedure opgestart.

Activiteit	Toelichting
Verkennen Route Nationaal Monument Kamp Vught / Station.	De mogelijkheden voor ontwikkeling worden verkend.

De verkenning stond gepland voor het eerste kwartaal en is nog niet afgerond.

Toelichting mutaties

	<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Economie		
Bijdrage centrummanagement		
De jaarlijkse reclameheffing is naar verwachting hoger dan begroot. Hiermee zal ook de bijdrage aan het centrummanagement hoger zijn.		-9
Onderwijshuisvesting		
De huurovereenkomst waarbij ruimten worden gehuurd in Elzenburg, ten behoeve van basisschool de Avonturier, is beëindigd.		14
De OZB voor onderwijshuisvesting is hoger dan begroot.		-5
Een gedeelte van de verzekeringspremies voor onderwijshuisvesting (programma Leven) hebben betrekking op overige gebouwen en daarmee op programma Wonen. Het betreft hier premies voor voormalige basisscholen.		11
Onderwijs		
Leerplicht		
Op het gebied van uitvoeren van taken en werkzaamheden leerplicht en RMC (Regionale meld- en coördinatiepunt voor vroegtijdig schoolverlaters) zijn er structureel hogere kosten dan begroot omdat er een extra leerplichtambtenaar is aangenomen. Door effecten van de opsplitsing van de gemeente Haaren en om aan de wettelijke verplichte normen te voldoen, is dit noodzakelijk. De extra kosten van circa € 20.000 worden gedekt uit de stelpost herindeling. Per saldo budgettaire neutraal.		-20
		20
Nationaal Programma Onderwijs (NPO)		
We ontvangen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) een specifieke uitkering om achterstanden met betrekking tot corona in te lopen. Deze gelden kunnen ingezet worden tot 1 augustus 2025. Wat niet wordt ingezet, dient te worden terugbetaald aan het Rijk. In totaal ontvangen we van juli 2021 t/m juli 2023 ruim € 666.000. Hiervan ontvangen we in 2022 afgerond € 333.000. De ontvangen gelden 2022 worden uitgegeven tot en met 2025.		333 -333
Sportbeleid en bewegen		
Sportakkoord		
Op 2 november 2021 heeft het college ingestemd met de ambities van het Vughts sport- en beweegakkoord 2022 en is de intentieverklaring van het lokaal sportakkoord 2022 ondertekend. De aangevraagde specifieke uitkering is toegekend en uitbetaald door het Rijk. We geven invulling aan het akkoord, door een bijdrage te verlenen aan projecten. Niet uitgegeven middelen moeten terugbetaald worden aan het Rijk.		20 -20
Sportaccommodaties		
Huuropbrengst V.V. Helvoirt		
De structurele huuropbrengsten van V.V. Helvoirt zijn nog niet in de begroting opgenomen.		7
Beheer Martinihal		
Het beheer van de Martinihal wordt uitgevoerd door medewerkers van de gemeente, waardoor er geen kosten meer zijn voor inhuur van beheerders.		20

Zaalhuur	
De zaalhuur van MOP wordt gedeeltelijk kwijtscholden in verband met het niet hervatten van de zaalhockeycompetitie door corona. Dekking vindt plaats uit de bestemmingsreserve overheveling, onderdeel Covid-19.	-5
Correctie niet juist uitbetaalde compensatiegelden, aan Stichting accommodatie Prins Hendrik, uit regeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19.	-8
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK)	
De bijdrage vanuit de regeling Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) is geactualiseerd op basis van de ingediende aanvraag voor 2022.	20
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	
Cultuur	
We maken voor de derde keer gebruik van de Regeling Cultuureducatie met Kwaliteit. Nu voor de periode 2021-2024. Door de samenvoeging met Helvoirt maken we aanspraak op meer subsidie. Nu het definitieve subsidiebedrag bekend is, blijkt dat we voor de matching met te weinig uitgaven rekening hebben gehouden.	-4
Subtotaal Leven	41
Verrekening met reserves	
Reserve budgetoverheveling (covid-19), zaalhuur MOP	5
Totaal	46

Meedoen

Wat is de status van de activiteiten?

Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen

Activiteit	Toelichting
Voorkomen overbelasting van mantelzorgers.	We vervangen de huishoudelijke hulp toelage (mantelzorg) voorziening door respijtzorgvoorzieningen om mantelzorgers tijdig te ontlasten We maken met onze partners nieuwe afspraken over de mantelzorgondersteuning.

Voor de eerste activiteit verwachten we dat dit het tweede kwartaal wordt afgerond in plaats van het eerste kwartaal. Het goed vormgeven van de nieuwe vorm van respijtzorg blijkt ook nieuwe vragen op te roepen zoals bijvoorbeeld de wijze van inkoop.

Activiteit	Toelichting
Opstellen nieuwe sociale agenda.	In onze nieuwe sociale agenda hebben we specifiek aandacht voor netwerkversterking van onze inwoners en het tegengaan van eenzaamheid. Hierbij wordt ook gekeken naar de samenhang en indeling van de taakvelden, de doelen en de indicatoren.

In april is de startnotitie in de commissievergadering besproken. Daarin melden we dat de nieuwe sociale agenda naar verwachting begin 2023 wordt aangeboden aan uw raad in plaats van 2022.

De jeugd doet volop mee

Activiteit	Toelichting
Stimuleren van een vraaggericht activiteitenaanbod bij Jeugd- en Jongeren centrum Elzenburg.	In 2020 is de koers voor het Jeugd- en Jongeren centrum uitgezet, inclusief prestatieafspraken. In 2022 wordt hier verder uitvoering aan gegeven. Elzenburg levert een bijdrage aan het preventief jongerenbeleid door het bieden van een vraaggericht activiteitenaanbod. Daarnaast is er ruimte beschikbaar voor andere doelgroepen.

De ontwikkeling van Elzenburg loopt volgens plan. Het bereik onder jongeren én andere doelgroepen groeit, net als het activiteitenaanbod. Om deze lijn te kunnen voortzetten en de bijdrage die het jeugd- en jongeren centrum aan het preventief jeugdbeleid kan leveren goed te kunnen benutten, heeft Stichting Bestuursorgaan Elzenburg aangegeven dat er behoefte is aan uitbreiding van het team met een locatiegebonden jongerenwerker.

Ondersteuning bij armoede en zorg

Activiteit	Toelichting
Herijken armoedebeleid.	Het armoede- en schuldenbeleid wordt herijkt gericht op vroegtijdige interventie en op het voorkomen van 'erfelijkheid' en van hogere maatschappelijke kosten.

Zoals gemeld in de startnotitie zal besluitvorming over de herijking van het armoedebeleid in het eerste kwartaal van 2023 plaatsvinden in plaats van 2022.

Meedoen en economisch zelfstandig zijn

Activiteit	Toelichting
Inzetten op intensievere begeleiding bij re-integratie.	Wij geven hier invulling aan door de Wegwijs+ aanpak op maat. In 2022 zullen we hiervoor een ESF-subsidie inzetten voor de extra inzet van klantmanagers voor onder andere de doelgroep (kwetsbare) jongeren.

Wij verwachten tussen oktober 2022 en januari 2023 uitsluitel te krijgen over de omvang van de te ontvangen ESF-subsidie. Deze subsidie ontvangen we voor de huidige activiteiten van de klantmanagers. Omdat hun inzet is geraamd binnen het personeelsbudget zou een te ontvangen ESF-subsidie een voordelig resultaat opleveren. De subsidie zetten we na ontvangst in 2022/2023 in voor intensieve begeleiding van de brede doelgroep Participatiewet.

Activiteit	Toelichting
Waarderen werkgevers die zich inzetten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.	Hiervoor wordt een methode/instrument gekozen om een werkgever in het zonnetje te zetten.

Wij verwachten dit het vierde kwartaal te kunnen aanbieden in plaats van het tweede kwartaal. Onderzocht wordt of dit ook gekoppeld kan worden aan het economisch beleid.

Activiteit	Toelichting
Opstellen nieuw uitvoeringsplan Taalhuis. We ontwikkelen een nieuw meerjarenplan samen met de kernpartners van het Taalhuis.	

Oplevering in het vierde kwartaal 2022 in plaats van het derde kwartaal. O.a. door ontwikkelingen rondom Covid is de eerste fysieke bijeenkomst pas eind maart geweest. Om draagvlak te creëren wordt dit plan samen met het netwerk opgesteld, dit is een tijdsintensief proces.

Algemeen sociaal domein

Activiteit	Toelichting
Door ontwikkelen Wegwijs+	We leveren een integraal voorstel doorontwikkeling Wegwijs+ aan, waarin we ook kijken naar de lichte ondersteuningsvormen en aanpak complexe casussen.

Dit voorstel koppelen we inhoudelijk aan de Lokaal Sociale Agenda (LSA). De LSA bevat de kaders die de (Vughtse) stakeholders en het coalitieakkoord formuleren. De doorontwikkeling is een verlengstuk hiervan en geeft antwoord op de vraag hoe we uitvoering geven aan de sociale kaders en wat dit vraagt van onze gemeentelijke toegang. Dit voorstel gaat over de uitvoering. Uw raad informeren we via een raadsinformatiebrief.

Toelichting mutaties

<i>Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel -/- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Zelfredzaam zijn en zelfstandig wonen	
<p>Collectief vervoer We verwachten een incidenteel voordeel bij het collectieve vervoer. In de eerste maanden van dit jaar lag de vervoersbehoefte lager vanwege corona.</p>	40
<p>HelvoirThuis Zes jaar na de opening is het HelvoirThuis, eigendom van de gemeente, een onmisbare schakel in de sociaal-culturele infrastructuur van Helvoirt geworden. TinH heeft aangegeven dat gemeentelijke financiële steun noodzakelijk is voor de exploitatie van het HelvoirThuis met ingang van 2022.</p>	-25
<p>Algemeen Maatschappelijk Werk Als gemeente is het noodzakelijk om een goede basis te hebben van waaruit preventief gewerkt kan worden en vroegtijdig lichte hulp kan worden geboden. Door diverse nieuwe wettelijke taken:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Veilig thuis legt casussen meer bij het lokale veld neer; - Begeleiden bij post naar aanleiding van briefadres in Vught voor doelgroep dak- en thuislozen; - Ontwikkeling maatschappelijke opvang; taken voor de Vughtse dakloze worden bij Vught neergelegd (voorheen Den Bosch); - Nazorg re-integratie ex-gedetineerden; - Mantelzorgondersteuning. <p>is er de noodzaak om de uren AMW binnen Wegwijs+ uit te breiden voor het komend half jaar (€ 59.943). Ter dekking van deze kosten zetten we het geraamde budget voor de uitvoering van de wet inburgering in. Het is ons gelukt om dit in te passen binnen de bestaande capaciteit</p>	-60
Begeleiding statushouders	
Structureel hebben we een budget geraamd voor de uitvoering van de Wet Inburgering door Wegwijs + en derden. Het is ons de afgelopen jaren gelukt om deze uitvoering grotendeels te beleggen binnen het team Wegwijs+. We verwachten dat dit ook de komende jaren het geval zal zijn. Daarom ramen we het onderdeel personele inzet binnen dit uitvoeringsbudget af.	69
Maatwerkvoorzieningen voor ondersteuning en zorg	
<p>Specialistische jeugdhulp De herijking van het regionaal budgetair kader specialistische jeugdhulp voor 2022 zorgt voor een incidentele verhoging van de regionaal gefinancierde kosten.</p>	-57
<p>Verbeteragenda Gecertificeerde Instelling De uitvoering van de verbeteragenda Gecertificeerde Instellingen (Jeugdbescherming/Jeugdreclassering) wordt ten laste gebracht van het regionale transformatiebudget jeugd. Deze kosten waren niet begroot.</p>	-50
<p>Wmo woonvoorziening Het budget voor kosten Wmo roerende woonvoorzieningen dat gebruikt wordt voor onderhoud van woningaanpassingen blijkt te hoog.</p>	35
<p>Woningaanpassing Hogere kosten voor woningaanpassingen ten gevolge van het abonnementstarief.</p>	-75
<p>Wmo hulpmiddelen Er wordt ten gevolge van de vergrijzing structureel meer gebruik gemaakt van Wmo hulpmiddelen dan begroot.</p>	-15

Wmo individueel vervoer	
Het aantal inwoners met een individuele vervoersindicatie is afgenomen de laatste jaren. Dit is een blijvende trend.	30
Het gebruik van overige tegemoetkomingen voor individueel vervoer neemt structureel af.	20
Zorgkosten Wmo en Jeugd	
Voor 2022 en volgende jaren verwacht het Rijk dat de (gemeentelijke) zorgkosten voor Wmo en de Jeugdwet zullen toenemen. Dit omdat de salarissen in de zorg zullen stijgen. De daarvoor in de decembercirculaire ontvangen compensatie van het Rijk (€ 72.000 Jeugdwet en € 59.000 Wmo) verwachten wij nodig te hebben en zetten dit voor deze zorgdomeinen in.	-131
Zintuiglijk gehandicapten	
Regionaal is overeengekomen dat we voor dit jaar voor 50% solidair zijn in de kosten voor de Wmo zorg en ondersteuning van zintuiglijk gehandicapten. Bij het opstellen van de begroting 2022 waren deze afspraken nog niet gemaakt. Omdat onze gemeente relatief veel inwoners met een zintuiglijke beperking heeft, leidt dit tot een voordeel van circa € 210.000.	210
Ondersteuning bij armoede en zorg	
Schuldhelpverlening	
Met ingang van 2021 is de vroegsignalering van schulden een wettelijke taak van de gemeenten geworden. Dit jaar zijn we gestart met een project om de werkprocessen van vroegsignalering en budgetbeheer en -coaching te optimaliseren om de toename van meldingen en hulpvragen in verband met de coronacrisis te kunnen opvangen. Ter dekking van deze kosten zetten we, zoals gemeld in de RIB over de septembercirculaire, de middelen in die we hiervoor in het gemeentefonds hebben ontvangen.	-52
Kwijtschelding gemeentelijke heffingen	
Gelet op de uitkomsten van 2021 stellen we het verwachte benodigde budget met € 28.667 naar beneden bij.	29
Meedoen en economisch zelfstandig zijn	
Rijksbijdrage inkomensvoorzieningen Participatiewet	
Op 29 april hebben wij van het ministerie van SoZaWe een indicatie ontvangen van de te ontvangen Rijksbijdrage. Alhoewel het macrobudget naar beneden is bijgesteld met € 373 miljoen, als gevolg van de lagere landelijke aantallen, komt de indicatie voor onze gemeente € 519.787 hoger uit dan begroot. De reden hiervoor is dat de vergoeding voor de loonkostensubsidie is aangepast. Deze vindt voortaan plaats op basis van de realisatie van het afgelopen jaar. Omdat wij relatief veel inwoners hebben met een loonkostensubsidie pakt deze herziene verdeling voor onze gemeente gunstig uit.	520
Inkomensvoorzieningen Participatiewet	
Op basis van de realisatie over 2021 hebben we een actualisatie gemaakt van het verwachte aantal inwoners met een inkomensvoorziening. Wij verwachten dat dit jaar de aantallen iets hoger liggen dan begroot.	-51
Bestuur- en indicatiekosten WSD	
Naast de doorbetaling van de Rijksbijdrage voor de voormalige Wsw, dragen wij een bedrag bij voor de bestuur- en indicatiekosten van de WSD. Deze bijdrage is gelijk aan het bedrag dat in de begroting van deze gemeenschappelijke regeling is opgenomen. Bij de administratieve verwerking van de effecten van de gemeentefondsuitkering in 2021 is hier een foutief bedrag voor 2022 en volgende	56

jaren opgenomen.	
Gezond meedoen	
Bijdrage GGD Met ingang van dit jaar worden ook jongens in het kader van het rijksvaccinatieprogramma gevaccineerd tegen het HPV-virus. De middelen die we hiervoor in de gemeentefondsuitkering ontvangen betalen we een op een door aan de GGD.	-6
Algemeen sociaal domein	
Uitvoeringskosten RIOZ Hogere regionale uitvoeringskosten RIOZ voor 2022.	-7
Wijkteams Om te borgen dat er extra uitvoeringscapaciteit bij de sociale wijkteams beschikbaar komt en om de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren, heeft het Rijk aan de gemeenten structureel extra middelen beschikbaar gesteld.	-64
Totaal	415

Besturen

Wat is de status van de activiteiten?

Bestuur en burgerparticipatie

Activiteit	Toelichting
Instellen Rekenkamer.	Om onafhankelijk onderzoek mogelijk te maken stelt de gemeenteraad een (regionale) rekenkamer in. Het Presidium heeft besloten om de optie van een gezamenlijke rekenkamer met een of meerdere buurgemeenten te verkennen.

Het Presidium heeft in het eerste kwartaal 2022 besloten om de optie van een gezamenlijke rekenkamer met een of meerdere buurgemeenten te verkennen.

Openbare orde en veiligheid

Activiteit	Toelichting
Opstellen uitvoeringsprogramma boa's.	Het opstellen van een uitvoeringsprogramma ten behoeve van de inzet van de boa's.

In verband met een verdiepend formatie-onderzoek uitgesteld naar het vierde kwartaal 2022.

Toelichting mutaties

	<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Bestuur en burgerparticipatie		
Accountantskosten Sisa		
Het aantal Sisa-regelingen is ten opzichte van vorig jaar met 8 regelingen toegenomen. Door de controle op de bestedingen ten aanzien van deze regelingen zijn nemen de accountantskosten toe. Overigens leidt dit ook tot een toename van de interne werkzaamheden.		-5
Capaciteit Griffie		
Het Presidium heeft in het eerste kwartaal 2022 besloten de capaciteit van de griffie met 0,1 fte uit te breiden van 2,8 naar 2,9 fte. Financiële dekking komt uit het reeds door de raad ingestelde budget voor de rekenkamer. De uitbreiding is nodig voor het opzetten van de nieuwe rekenkamer.		-6 6
Crisisbeheer en brandweer		
Veiligheidsregio Brabant-Noord		
Vanwege een hoger inwoneraantal dan waar bij de begroting van de Veiligheidsregio Brabant-Noord rekening mee is gehouden wordt de bijdrage in 2022 hoger.		-10
Openbare orde en veiligheid		
Subsidie Dierentehuis		
De vaste inwonersbijdrage is € 0,60 per inwoner x 31.615 inwoneraantal gemeente Vught (1 juli, bron: CBS) = totaal € 18.969,-. De bijdrage zal ten laste worden gebracht onder het budget "Dierenbescherming (dierenasiels)". Een gedeelte van de dekking is aanwezig voor de inwonersbijdrage, namelijk de kosten die we jaarlijks bijdragen aan het Dierentehuis voor het opvangen van zwerfdieren. Afgaande op de afgelopen jaren is dat gemiddeld ongeveer € 4.000,- per jaar. Een aanvullend budget is nodig van € 15.000.		-15
BOA		
Er is structureel extra capaciteit benodigd voor de inzet van een BOA in Helvoirt. Aan de voorkant bij de herindeling is dit nauwelijks meegenomen. De ervaring geeft nieuwe inzichten. Dit wordt veroorzaakt door omvang grondgebied, omvang buitengebied, problematiek/ondermijning, netwerk opbouwen (ondernemers, inwoners), zichtbaarheid BOA in het gebied, stijging aantal meldingen. Dekking vindt plaats uit de stelpost herindeling.		-23 +23
Bijdrage Taskforce-RIEC		
In de begroting 2022 is er € 14.000 opgenomen voor de vaste bijdrage van de TF-RIEC. De incidentele aanvullende bijdrage aan TF-RIEC bedraagt voor 2022 € 13.000.		-13
Niet gesprongen explosieven De Koninglinde		
Bij De Koninglinde zijn niet gesprongen explosieven verwijderd. Een deel van de kosten kunnen worden verhaald via de Meicirculaire 2023.		-15 10
Bestuursdwang		
Er zijn kosten gemaakt voor het toepassen van bestuursdwang bij een ontruiming. Deze kosten worden verhaald.		-7 7
Totaal Besturen		-48

3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Overhead en kostenplaatsen

Toelichting Overhead

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Communicatie	
De welkomstmap voor nieuwe inwoners wordt aangepast naar aanleiding van de toevoeging van het dorp Helvoirt. De kosten worden gedekt uit het frictiebudget Helvoirt.	15 -15
Totaal Overhead	0

Toelichting Kostenplaatsen

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Huisvesting	
Exploitatie Kettingweg	
De exploitatiekosten (schoonmaak en onderhoud) voor de locatie Kettingweg/BOR zijn structureel hoger dan begroot. Deze hogere exploitatiekosten worden deels doorbelast aan de Veiligheidsregio. Daarnaast worden er op deze locatie geen huurinkomsten meer ontvangen van het Rode Kruis.	-30 9 -3
Exploitatie raadhuis	
De kosten van de onderhoudscontracten van installaties (werktuigbouwkundig, elektrisch en lift) van het raadhuis zijn structureel hoger dan begroot.	-15
Personeel	
CAO en werkgeverslasten	
De huidige CAO loopt tot 1 januari 2023. De loonkostenontwikkeling is hoger dan de eerder opgenomen index van 1,9%.	-313
Totaal Kostenplaatsen	-352

Algemene dekkingsmiddelen

OZB

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Onroerende zaakbelasting Het areaal woningen en niet-woningen is lager dan waar bij de begroting rekening mee is gehouden. Daarnaast is er minder opbrengst vanuit Helvoirt dan er berekend was.	-179

Belastingen overig

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Reclameheffing De jaarlijkse reclameheffing is naar verwachting hoger dan begroot. Hiermee zal ook de bijdrage aan het centrummanagement hoger zijn.	9

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>		<i>Bedrag</i>
Gemeentefondsuitkering		
De raming van de gemeentefondsuitkering wordt aangepast naar aanleiding van: - De september- en decembercirculaire; - Een verbeterd inzicht in aantallen; - De Maartbrief naar aanleiding van het coalitieakkoord.		
Mutaties septembercirculaire 2021 (bedragen x € 1.000)	2022	1.520
a. Mutaties algemene uitkering, incl. taakmutaties		
Accres ontwikkeling	888	
Ontwikkeling uitkeringsbasis	115	
Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	410	
Plafond BTW compensatiefonds	0	
Nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	-25	
Extra middelen voor re-integratie dienstverlening aan bijstandsgerechtigden (compensatie corona)	9	
Gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand (corona compensatie)	52	
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekkingsrechten Jeugd en WMO	-46	
Jeugdzorg	110	
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen	6	
Landelijke structuur interventieteams	3	
Overige ontwikkelingen	11	
Verbeterd inzicht in aantallen	0	
Subtotaal Algemene Uitkering	1.533	
b. Mutaties integratie- en decentralisatie-uitkeringen		
-		
Subtotaal Integratie en Decentralisatie-uitkeringen	€ 0	
c. Mutaties Integratie uitkering Sociaal Domein		

Participatie	-13	
Subtotaal Integratie uitkering Sociaal Domein	-13	
TOTAAL	1.520	
Waarvan Coronacompensatie	61	
Mutaties Decemercirculaire 2021 (bedragen x € 1.000)		
	2022	
a. Mutaties algemene uitkering, incl. taakmutaties		
Uitkeren verdeelreserve 2021	29	
Ontwikkeling uitkeringsbasis	29	
Jeugdhulp	0	
Salariskosten zorgdomein (jeugd)	72	
Salariskosten zorgdomein (Wmo)	59	
- Robuust rechtsbeschermingssysteem	36	
- Systeemleren	9	
- Versterking ondersteuning wijkteams	64	
- Impuls integraal werken	8	
Subtotaal Algemene Uitkering	306	
b. Mutaties integratie- en decentralisatie-uitkeringen		
-		
Subtotaal Integratie en Decentralisatie-uitkeringen	€ 0	
c. Mutaties Integratie uitkering Sociaal Domein		
-		
Subtotaal Integratie uitkering Sociaal Domein	0	
TOTAAL	306	306
Een verbeterd inzicht in aantallen geeft per saldo een positieve bijstelling. De belangrijkste bijstellingen zijn de aantallen bijstandsontvangers, loonkostensubsidie, jongeren (<18) en ouders met psychisch medicijngebruik.		243
<u>Maartbrief naar aanleiding van het coalitieakkoord</u>		
Begin april is de maartbrief 2022 verschenen met informatie over de belangrijkste maatregelen uit het coalitieakkoord die betrekking hebben op het gemeentefonds, een indicatie van het bedrag om in 2022 een eenmalige energietoeslag toe te kennen aan huishoudens met een laag inkomen en het besluit om de nieuwe verdeling van het gemeentefonds per 1-1-2023 in te voeren.		
In de meicirculaire 2022 zullen de andere posten uit het coalitieakkoord verwerkt worden en zal een verdere actualisatie van het accres plaatsvinden naar aanleiding van de Voorjaarsbesluitvorming.		
De maartbrief heeft niet de status van een circulaire, dus de gemeentefondsuitkering is nog niet aangepast. In de berekeningen voor deze burap is naar aanleiding van deze maartbrief rekening gehouden met een aanpassing van het accres conform de maartbrief met een geraamde afslag voor onderuitputting van 25%.		687

<p>Daarnaast is voor de gemeente Vught een indicatief bedrag van € 26 euro per inwoner (ongeveer € 827.000) aangekondigd om in 2022 een eenmalige energietoeslag toe te kennen aan huishoudens met een laag inkomen.</p> <p>Het college heeft al besloten tot uitvoering en uitbetaling over te gaan. Bij het verwerken van de meicirculaire zal het juiste bedrag met daartegenover de exploitatielasten verwerkt worden in onze meerjarenbegroting.</p>	
<p>Totaal uitkering gemeentefonds</p>	<p>2.756</p>

4. Overige rapportage onderwerpen

4.1 Personeel

Salarissen

In de begroting van 2022 is rekening gehouden met een indexering van 1,9% van de salariskosten. De afgesloten CAO van begin dit jaar komt uit op een indexering van 1,5% vanaf 2021 en 2,4% vanaf april 2022, samen 3,9%. Met name hierdoor ontstaat in 2022 een tekort van € 313.000. In 2023 en verder is dat verschil groter omdat in die jaren de CAO voor het hele jaar van toepassing is en voor 2022 vanaf april.

Wet Open Overheid (WOO)

Om te voldoen aan de Wet Open Overheid zijn middelen benodigd. Het structurele deel (€ 50.000 in 2022) wordt ingezet voor vaste formatie en het incidentele deel (€ 60.000 in 2022) wordt ingezet voor de inhuur van personeel. Ter dekking van deze uitgaven zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit het Rijk voor de uitvoering van de WOO.

4.2 Rijksinfra

N65

Zoals in 2021 gemeld zijn de werkzaamheden voor de reconstructie van de N65 uitgesteld vanwege de procedure bij de Raad van State. Eind april 2022 heeft de zitting bij de Raad van State plaatsgevonden, een uitspraak wordt rond de zomer verwacht. De planning van de werkzaamheden is afhankelijk van de inhoud en consequenties van die uitspraak.

PHS

Ook bij PHS is de planning afhankelijk van de uitspraak van de Raad van State. De zitting heeft in maart 2022 plaatsgevonden. De heeft tevens gevolgen voor de afronding van het bestemmingsplan Tracébesluit en de planning van de klimaatadaptieve -en conditioneringsmaatregelen. De start van de realisatie van dit laatste onderdeel wordt eind 2022 verwacht. Een onderzoek wordt uitgevoerd naar de mogelijkheden van de realisatie van een treinstation in Helvoirt.

4.3 Subsidies

Realisatie op begrote subsidieverwachtingen

Voor 2022 is een subsidieprogramma vastgesteld met een omvang van € 4.062.240.

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

Tot en met medio april hebben we 7 projecten ondersteund via de Regeling projectsubsidies. Naar verwachting wordt het beschikbaar gestelde subsidiebudget nagenoeg geheel besteed.

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

Verdeling subsidiegelden	Subsidiebudget 2022	Toegekend 2022
Budgetsubsidie	3.161.773	2.957.469
Budget-basissubsidie	636.892	613.502
Stimuleringsubsidie	313.991	313.345
Projectsubsidie	48.250	16.350
Waarderingsubsidie	2.510	250
Subsidies Helvoirt *	35.824	30.493
TOTAAL	4.199.240	3.931.409

* Voor 2021 en 2022 monitoren we die apart. Daarna niet meer.

Incidentele subsidies

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

Dit onder de voorwaarden dat:

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

Tot op heden zijn er 8 incidentele subsidies verstrekt die voldoen aan de criteria onder a genoemd. Het betreft de onderstaande posten:

1.	Stichting Ebrimale Fonds	
	Ebrimale Musicale	€ 2.500
2.	Stichting Speelgoedbank Vught	
	Inzamelen van, zowel gebruikt als nieuw, speelgoed en het gratis verstrekken hiervan aan kinderen van 0 t/m 12 jaar waarvan de ouders/verzorgers (tijdelijk) te weinig geld hebben om speelgoed te kopen.	€ 4.500
3.	Stichting Petje Af	
	Aanvullend onderwijsprogramma voor kinderen van 10 t/m 14 jaar	€ 595
4.	Radar	
	Aanvullende subsidie 2022	€ 2.497
5.	Dierentehuis 's-Hertogenbosch	
	Bijdrage 2022	€ 18.969
6.	Stichting Farent	
	Uitbreiding Budget Coach	€ 17.000
7.	Stichting Vughterstede	
	Bij MaxX	€ 20.000
8.	Seniorenbus	
	Compensatie lagere reclame-inkomsten ten gevolge van Covid-19	€ 3.157
	Totaal	€ 69.218

Daarnaast zijn de volgende 4 incidentele subsidies verstrekt door middel van een raadsbesluit, in overleg met de raad of kenbaar gemaakt aan de Raad via een raadsinformatiebrief:

1.	Stichting De Speeldoos	
	Faciliteren van Vughtse amateurkunstverenigingen en buitenschoolse cultuureducatie	€ 241.063
2.	Ter beschikking gesteld voor de Crisis Oekraïne	
	Donatie Stichting Samenwerkende hulporganisaties	€ 31.800
3.	VNG Fonds Noodhulp	
	Donatie	€ 31.800
4.	Move Vught	
	Leefstijlinterventies	€ 45.142
	Totaal	€ 349.805

4.4 Grondexploitatie

Algemeen

De raad heeft in april 2022 het geactualiseerde Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2022-2025 vastgesteld. Deze dient als basis voor de paragraaf grondexploitatie van deze bestuursrapportage.

Projecten

Stadhouderspark

Omdat nagenoeg alle werkzaamheden zijn afgerond is de grondexploitatie Stadhouderspark per 31-12-2021 afgesloten. Omdat nog een aantal werkzaamheden moeten worden uitgevoerd is, binnen het saldo van de totale grondexploitatie Vught, een voorziening (totaal € 54.262) voor de nog te verrichten werkzaamheden gevormd.

Den Hoek

In juli 2021 heeft uw raad ingestemd met de geoptimaliseerde stedenbouwkundige variant. Conform uw besluit werken we deze variant en deze planontwikkeling momenteel uit.

Programmatische resultaatverwachting

Een mogelijke bijstelling van het woningbouwprogramma heeft naar verwachting geen gevolgen voor het programma van het door u in juli 2021 vastgestelde plan voor Den Hoek, en heeft daarom op deze grondexploitatie geen effect.

Financiële resultaatverwachting

Het verwachte financiële exploitatieresultaat voor 2022 wijzigt op basis van de huidige stand van zaken in de BIE's niet substantieel.

Risico inschatting

Bij de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma grondbedrijf zijn de verwachte risico's voor de BIE's ook geactualiseerd. Deze kunnen door de reserve grondexploitatie worden afgedekt. Op dit moment zien wij geen aanleiding om deze verwachte risico's aan te passen.

4.5 Kapitaallasten

Een doorrekening van de afschrijvingslasten voor 2022 laat een voordeel zien van € 167.000. De belangrijkste oorzaak is dat bij de jaarrekening 2021 diverse kredieten niet volledig zijn besteed. Doordat de uitgaven zijn vertraagd vindt de afschrijving pas vanaf 2023 plaats, conform het vastgestelde Activerings- en afschrijvingsbeleid.

4.6 Post onvoorzien

Onvoorzien	
Stand per 1-1-2022	71.000
Actuele stand post onvoorzien o.b.v. genomen besluiten	71.000

A. Aanpassingen meerjarenbegroting

Wonen (bedragen x € 1.000)	2022
Autonome ontwikkelingen	
Compensatie uitstel woningbouw Isabellaveld	85
Sloopkosten De Gouden Zonne	-21
Baggeren gracht Fort Isabella	50
Baggeren gracht Fort Isabella	-50
Energie armoede	165
Energie armoede	-165
Ruimte voor Ruimte kavels	420
Ruimte voor Ruimte kavels	-420
Bijdrage ruimtelijke ontwikkeling	75
Plan Leyhoeve	59
Exploitatie aanpassingen	
Verzekeringspremie onderwijshuisvesting	-11
HelvoirThuis	-6
Exploitatie De Kwebben	3
Pacht	-21
Aan- en verkoopkosten onroerend goed	15
Advisering wegen en weginspectie	7
Rijksinfra	5.254
Eikenprocessierups	45
Omgevingsvisie	58
Exploitatielasten woonwagenlocaties	-5
Totaal programma Wonen	5.536

Leven (bedragen x € 1.000)	2022
Autonome ontwikkelingen	
Nationaal Programma Onderwijs	333
Nationaal Programma Onderwijs	-333
Sportakkoord	20
Sportakkoord	-20
Specifieke uitkering stimulering sport	20
Exploitatie aanpassingen	
Centrummanagement	-9
Onderwijshuisvesting	20
Leerplichtvergoeding	0
Verhuuropbrengst sportaccommodatie	7
Inleen beheerder sportaccommodatie	20
Kwijtschelding zaalhuur	-5
Huurcompensatie	-8
Cultuureducatie	-4
Totaal programma Leven	41

Meedoen (bedragen x € 1.000)	2022
Nieuw beleid	
Subsidie Algemeen Maatschappelijk Werk	-60
Autonome ontwikkelingen	
Exploitatiebijdrage HelvoirThuis	-25
Uitvoeringsbudget wet Inburgering	69
Zorgkosten Jeugd (decembercirculaire)	-72
Zorgkosten Wmo (decembercirculaire)	-59
Specialistische jeugdhulp	-57
Verbeteragenda Gecertificeerde Instelling	-50
Rijksbijdrage Participatiewet	520
Inkomensvoorzieningen Participatiewet	-51
Bijdrage GGD	-6
Wijkteams (circulaire)	-64
Exploitatie aanpassingen	
Collectief vervoer	40
Woningaanpassing	-75
Wmo woonvoorziening	35
Wmo hulpmiddelen	-15
Wmo individueel vervoer	50
Schuldhelpverlening ondernemers (circulaire)	-52
Kwijtschelding heffingen	29
Bestuur- en indicatiekosten WSD	56
Uitvoeringskosten RIOZ	-7
Solidariteit zintuiglijk gehandicapten	210
Totaal programma	415

Besturen (bedragen x € 1.000)	2022
Nieuw beleid	
Subsidie dierentehuis	-15
BOA	0
Autonome ontwikkelingen	
Accountantskosten Sisa	-5
Bijdrage Veiligheidsregio	-10
Niet gesprongen explosieven	-5
Exploitatie aanpassingen	
Taskforce RIEC	-13
Totaal programma	-48

Overhead en kostenplaats (bedragen x € 1.000)	2022
Autonome ontwikkelingen	
CAO en werkgeverslasten personeel	-313
Exploitatie aanpassingen	
Exploitatie Raadhuis	-15
Exploitatie Kettingweg	-24
Totaal programma	-353

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x € 1.000)	2022
Autonome ontwikkelingen	
Uitkering gemeentefonds	2.756
Afschrijvingslasten	167
Exploitatie aanpassingen	
Reclameheffing	9
Onroerende zaakbelasting	-179
Mutatie reserves	
Bestemmingsreserve Rijksinfra	-5.254
Bijdrage Fonds bovenwijken	-75
Bijdrage reserve budgetoverheveling Covid-19	5
Totaal programma	-2.570
Totaal mutaties	3.020