

eerste bestuursrapportage 2022

meewerkend

boxtel



Eerste Bestuursrapportage 2022 Gemeente Boxtel

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Samenvatting	4
Programma Duurzame Transformatie	5
Programma Sociale Kracht	7
Programma Leefbare Ruimte	12
Areaaluitbreiding	15
Programma Vitaal Ondernemen	17
Programma Meewerkend Bestuur	19
Voorgestelde begrotingsmutaties	23
Investerings	28
Voortgang taakstellingen	30

Inleiding

Voor u ligt de 1e Bestuursrapportage 2022. Deze bestuursrapportage bestaat met name uit autonome ontwikkelingen, gevolgen van eerder genomen besluiten en de rapportage van de voortgang van beleid. Het resultaat vanuit de meicirculaire 2022 (algemene uitkering uit het gemeentefonds) is niet verwerkt in deze rapportage. Deze circulaire is te laat beschikbaar gekomen om deze nog volledig tijdig te kunnen doorrekenen. Voor een gedetailleerde doorrekening volgt binnenkort een raadsinformatiebrief. Voor de verwachte ontwikkeling van het gemeentefonds hebben we ons in deze rapportage gebaseerd op de eerder beschikbaar gekomen maartbrief gemeentefonds inclusief het herverdeeffect gemeentefonds vanaf 2023. Deze brief is gebaseerd op het coalitieakkoord van het nieuwe kabinet.

Deze bestuursrapportage is aanvullend op de ontwikkelingen die in de Kadernota 2023 zijn opgenomen. De kadernota en deze bestuursrapportage bespreken we op 12 juli met uw gemeenteraad. Tijdens deze raadsvergadering staat ook de jaarrekening 2021 op de agenda. Zo heeft uw raad een compleet overzicht van verleden, heden en nabije toekomst.

Na vaststelling van deze bestuursrapportage gaat het college aan de slag om de begroting 2023-2026 samen te stellen. De behandeling van de begroting 2023 is gepland op 8 november 2022.

Leeswijzer

In het hoofdstuk Samenvatting is een financiële samenvatting opgenomen van de nu voorgestelde begrotingsmutaties. In de daarop volgende hoofdstukken wordt per programma ingegaan op beleidsmatige en financiële ontwikkelingen. Verder is per product de stand van zaken toegelicht voor wat betreft de voortgang van de ombuigingen vanuit het kerntaken dekkingsplan. Het samenvattende financieel overzicht inclusief de gevolgen hiervan voor het begrotingsbeeld en de reservepositie staan in het hoofdstuk Voorgestelde begrotingsmutaties.

De financiële gevolgen van deze bestuursrapportage verwerken we met de 8e wijziging van de begroting 2022.

Boxtel, 7 juni 2022

Het college van Burgemeester en Wethouders

Samenvatting

Ontwikkeling begrotingssaldo

Startpunt voor de bepaling van de financiële positie is het begrotingssaldo na verwerking van de begrotingsmutaties vanuit de 2e bestuursrapportage 2021. Op basis van de voorgestelde begrotingsmutaties vanuit deze 1e bestuursrapportage, de kadernota en de gevolgen van de maartbrief gemeentefonds zien we de volgende ontwikkeling van het begrotingssaldo.

Ontwikkeling begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Begrotingssaldo na 2e bestuursrapportage 2021	308,5	463,8	520,0	940,5	1.242,3
Resultaat kadernota 2023		-1.391,0	-1.313,0	-1.556,3	-1.670,9
Resultaat 1e bestuursrapportage 2022	-225,7	-505,0	-714,0	-800,9	-852,9
Netto resultaat maartbrief gemeentefonds inclusief herverdeeleffect en prijsindexeringen		2.663,0	4.081,1	4.168,3	1.033,6
Begrotingssaldo na kadernota en 1e bestuursrapportage 2022	82,8	1.230,8	2.574,1	2.751,6	-247,9
	overschot	overschot	overschot	overschot	tekort

In dit begrotingsbeeld zijn de uitkomsten van de maartbrief 2022 gemeentefonds opgenomen. Hoewel de maartbrief een positieve ontwikkeling laat zien, ontstaat er een beperkt negatief begrotingsbeeld in 2026. Het jaar 2026 is een opvallend jaar in het verloop van het gemeentefonds. Vanaf dat jaar wordt namelijk de eerder opgeschorte zogenaamde opschalingskorting (de oplopende korting die het rijk jaren terug heeft opgelegd om kleinere gemeenten te stimuleren om bestuurlijk te gaan samenwerken) weer actief doorberekend. En daarnaast is de ontwikkeling van het accres (prijsontwikkeling) gemeentefonds vanaf 2026 bevroren op een lager niveau.

Dit betekent dat we in de komende periode in de voorbereiding op de begroting 2023 voorstellen gaan uitwerken hoe en op welke wijze we een structureel sluitende meerjarenbegroting kunnen realiseren. Ook gaan we voorstellen voorbereiden voor de inzet van de begrotingssaldi in de jaren 2023-2024 en 2025.

In de hierop volgende hoofdstukken zijn per programma de diverse ontwikkelingen en daarmee samenhangende gevolgen voor de begroting toegelicht. De voorgestelde begrotingsmutaties per programma (resultaat 1^e bestuursrapportage 2022 en netto resultaat maartbrief) zijn samenvattend als volgt:

Begrotingsmutaties programma's (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Duurzame Transformatie	-239,5	-110,6	-125,1	-141,1	-157,7
Sociale Kracht	-1.307,8	-142,2	-221,7	-311,9	38,7
Leefbare Ruimte	-833,5	-702,6	-754,7	-653,0	-912,6
Vitaal Ondernemen	-74,0	11,4	-13,9	-39,0	-64,2
Meewerkend Bestuur	2.229,1	3.102,0	4.482,5	4.512,4	1.276,5
Totaal	-225,7	2.158,0	3.367,1	3.367,4	180,7

Een totaaloverzicht van de voorgestelde mutaties en de gevolgen hiervan voor de begroting en de reservepositie zijn opgenomen in het hoofdstuk 'Voorgestelde begrotingsmutaties'.

Programma Duurzame Transformatie

Klimaatadaptatie en energietransitie

Regeling aanpak energiearmoede

Van het Rijk hebben we een specifieke uitkering van € 220.000 ontvangen onder voorwaarde dat deze vóór 1 mei 2023 wordt besteed aan ondersteuning van huishoudens (huurders en eigenaar bewoners) met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere energetische kwaliteit van de woningen.

Uitvoeringskosten klimaatpakket

Vanaf 2023 tot en met 2030 krijgen gemeenten meer uitvoeringsmiddelen voor klimaat- en energiebeleid. Vooruitlopend hierop ontvangen we via de maartbrief in 2022 een uitvoeringsbudget van € 237.900.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

- Bezuiniging van 10% op budget Klimaatadaptatie en energietransitie (1). (Structureel € 90.000 vanaf 2022).
- Realisatie eigen zonnepanelen (extra inkomsten) (2).

Voortgang ombuigingen

- Deze bezuiniging is opgenomen in het budget en is gerealiseerd;
- Vanwege transportschaarste zijn er nog geen eigen zonnepanelen gerealiseerd.

Afval

Transportkosten containerwagens

Richting de gemeente Boxtel wordt door MGD een bedrag aan brandstofkosten doorbelast voor het rijden met de containerwagen naar de afvalverwerker in Eindhoven. Dit contract loopt per 1-9-2022 ten einde. Voor de periode tot beëindiging contract wordt € 13.500 in 2022 in rekening gebracht.

Variabel recht afrekening 2021

De frequentieverandering in de inzameling huis-aan-huis heeft invloed op het aantal ledigingen. Bij de afrekening 2021 heeft dit ten opzichte van waar bij de jaarrekening 2021 rekening mee gehouden is een negatieve invloed op de inkomsten van € 100.000 aan variabel recht (ledigingen). De verwachting is dit in verband gebracht kan worden met de frequentieverandering voor restafval en dat dit ook voor 2022 zal gelden.

Ontwikkelingen afval met mogelijk gevolgen voor de begroting

Binnen afval zijn verder een aantal ontwikkelingen die nog niet financieel te vertalen zijn, omdat nog niet alle gegevens bekend zijn. Daarom zal de financiële vertaling meegenomen worden in de 2e bestuursrapportage 2022. Indien de voorziening afval toereikend is, zullen de kosten daaruit gedekt worden.

Het zijn ontwikkelingen op het gebied van:

- GFT: verwerker Attero heeft de acceptatiecriteria voor GFT aangescherpt. In 2021 heeft dit geleid tot een afkeur van ca 2,5% van de aangeboden vrachten. De verwachting is dat dit in 2022 ook zo zal zijn.
- Inhuur beladers: voor 2022 en verder wordt een nadeel verwacht door toegenomen kosten voor de inhuur van beladers. Voorheen werden deze via WSD ingehuurd, maar WSD kan dit nog maar beperkt leveren, waardoor gebruik gemaakt moet worden van andere (duurdere) partijen.

- Kwijtscheldingen: de toename van kwijtscheldingen vanuit 2021 kan ook invloed hebben op 2022.
- Krediet reparatie vloer milieustraat: extra krediet is nodig, gezien de maatregelen die genomen moeten worden en de prijsontwikkelingen.
- Variabel recht: de frequentieverandering in de inzameling huis-aan-huis heeft invloed op het aantal ledigingen. In 2021 heeft dit negatieve invloed gehad op de inkomsten van € 100.000 aan variabel recht (ledigingen). De verwachting is dit in verband gebracht kan worden met de frequentieverandering voor restafval en dat dit ook voor 2022 zal gelden.
- Brandstofkosten: diverse inzamelaars en verwerkers geven aan dat zij een tegemoetkoming voor de extreme toegenomen brandstofkosten wensen. In situaties waarin het contract hierin voorziet en/of waarin deze eis redelijk en billijk is zal hieraan gehoor gegeven moeten worden. Dit zal ook gevolgen hebben voor onze eigen inzameldienst.

Riolering

Bergbezinkbassin Deken de Wijsstraat

Renovatie van Bergbezinkbassin Deken de Wijsstraat is afgerond; het betreft een investeringskrediet waarvan het restant met de jaarrekening 2021 is overgeheveld naar 2022. Aangezien de werkzaamheden al uitgevoerd waren en de werkzaamheden voor een lager bedrag zijn uitgevoerd dan dat de raming vanuit het vGRP was, kan het overgehevelde restantkrediet afgeraamd worden met € 146.500. Het project wordt afgesloten en de financiële gevolgen worden meegenomen met de voorziening Riolering.

Milieu

Specifieke uitkering subsidie Schone Lucht Akkoord

De specifieke uitkering van € 18.000 is toegekend voor een meetproject dat bijdraagt aan de uitvoering van het Schone Lucht Akkoord. Op een aantal locaties in Boxtel zijn inwoners ongerust over de luchtkwaliteit als gevolg van het wegverkeer. Om meer inzicht te verkrijgen in de effecten van het wegverkeer op de luchtkwaliteit zijn metingen uitgevoerd naar fijnstof en NOx. Door het uitvoeren van de metingen neemt de bewustwording toe en wordt informatie verzameld voor toekomstige projecten. De omwonenden worden hierbij betrokken. De verkeerssituatie door Boxtel gaat wijzigen zodra het Maatregelenpakket PHS Boxtel wordt gerealiseerd. Daarom meten we nu en na de wijziging. De metingen worden uitgevoerd met 50% cofinanciering van het Rijk doordat we deelnemen aan het Schone Lucht Akkoord.

Begroting 2023 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)

Voor zienswijze is de begroting 2023 van de ODBN voorgelegd. Door de combinatie van meer arbeidsvolume en een lagere productiviteit wat tot meer benodigde formatie leidt, stijgt de personeelslast aanzienlijk. Mede hierdoor bedraagt het benodigde budget voor 2023 structureel € 90.000 meer op het reeds bestaande budget voor de ODBN van € 560.000.

Programma Sociale Kracht

Maatschappelijk werk

POK middelen

In reactie op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Onderzoekingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is besloten dat maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor extra middelen beschikbaar te stellen.

Deze middelen zijn verdeeld over vier onderdelen. Wij zetten in op het toekennen van één deel van het budget in het versterken van het rechtsbeschermingssysteem door een extra subsidie toe te kennen aan Bureau Sociaal Raadslieden in Boxtel. We zetten in op het investeren van een ander deel van het beschikbare budget in de versterking van de ondersteuning van de wijkteams.

De middelen zijn beschikbaar gesteld met de decembercirculaire 2021, maar worden voor nu incidenteel ingezet.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

- Verlagen subsidie uitvoeringsagenda vrijwilligersbeleid in 2022 (5). (Structureel € 25.000 vanaf 2022).
- Extra investering van 10k schrappen voor vrijwilligerssteunpunt (6). (Structureel € 10.000 vanaf 2022).

Voortgang ombuigingen

De taakstellingen met betrekking tot de vrijwilligersagenda, mantelzorg en vrijwilligerssteunpunt uit het kerntaken dekkingsplan zijn gerealiseerd en verwerkt in deze rapportage.

Minderheden

Budget Wet Inburgering

Voor 2022 hebben we € 205.500 van het Rijk ontvangen. Dit is budget voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen voor uitvoering van de Wet inburgering per 1 januari 2022. We hebben dit bedrag ook geraamd als uitgave. Bij eventuele verschillen, positief of negatief, gelden de wettelijke herrekeningsregels.

Opvang vluchtelingen uit Oekraïne

De opvang van vluchtelingen uit Oekraïne wordt uitgevoerd door MijnGemeenteDichtbij. De colleges van de gemeenten Boxtel en Sint-Michielsgestel hebben besloten dat zij ieder bijdragen voor 50% van de gemaakte operationele kosten. Voorlopig wordt er uitgegaan van een budget van € 1.000.000 totaal waarvan de gemeente Boxtel € 500.000 bijdraagt. In de brief aan de Tweede Kamer van 8 maart 2022 heeft het kabinet toegezegd dat de kosten die worden gemaakt vanwege de realisatie en exploitatie van deze opvang van rijksweg worden vergoed. De Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne is op 3 juni gepubliceerd in de Staatscourant. Deze regeling is de uitwerking van die toezegging ten aanzien van gemeenten voor de eerste acute fase van zes maanden. Na zes maanden, i.c. per 1 september, wordt deze ministeriële regeling vervangen door een Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB).

Afhankelijk van de ontwikkelingen in de komende periode komen we hierop terug bij de 2e bestuursrapportage.

Jeugdzorg

Wet Woonplaatsbeginsel

Per 1 januari 2022 wijzigt de Wet Woonplaatsbeginsel (WPB) en wordt aangesloten bij de inschrijving van de jeugdige zelf in de Basisregistratie Personen (BRP) bij jeugdhulp zonder verblijf. Bij jeugdhulp met verblijf is en blijft de gemeente verantwoordelijk waar de jeugdige volgens het BRP stond ingeschreven voorafgaand aan de verhuizing naar de verblijfsplek. Het financiële effect van deze wijziging kunnen we nog niet in kaart brengen. We komen hier in de tweede bestuursrapportage op terug

Regionaal budgettair kader 2022

Het budgettair kader 2022 van de regionale samenwerking wordt met € 70.000 verhoogd door hogere verwachte lasten voor zorgcontinuïteit van zorgaanbieders, coronakosten en de aanpak wachtlijstproblematiek Specialistische GGZ. Daarnaast is de bijdrage aan de centrumregeling verhoogd met € 7.000. Dit betreft de uitvoeringskosten van de Regionale Inkooporganisatie RIOZ. Deze meerkosten zijn te verklaren doordat in 2022 ook de kosten van het regionaal expertteam (RET) onder de centrumregeling vallen. Deze wijzigingen worden incidenteel in de begroting verwerkt en gedekt vanuit de reserve Sociaal Domein.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

- Bezuiniging CJG werkbudget (7) (Structureel € 30.000 vanaf 2022).
- Jeugdzorg regionale inkoop met structurele investering van 85k besparing van 312k realiseren. Saldo besparing 227k. Let op: hier bestaande bezuiniging van 92k in opgenomen (8). (Structureel € 227.000 vanaf 2022).
- Bezuiniging 10% op PGB in begroting (9). (Structureel € 50.000 vanaf 2022).

Voortgang ombuigingen

De taakstellingen voor het verlagen van het PGB- en CJG-budget uit het kerntaken dekkingsplan zijn gerealiseerd en verwerkt in deze rapportage. Daarnaast is er een aanvullende verlaging van het PGB-budget. Deze middelen worden ingezet voor het structureel verlagen van de taakstelling jeugdzorg regionale inkoop. De taakstelling wordt met € 50.000 verlaagd waardoor er een restant taakstelling van € 177.000 overblijft. De bezuiniging op de jeugdzorg regionale inkoop heeft de aandacht. De applicatie om te monitoren op P*Q financiering is in ontwikkeling. Als we genoeg ervaringscijfers hebben opgebouwd kunnen we hierop gaan sturen. We verwachten dat dit vanaf juni mogelijk is. Er zijn contacten gelegd met de huisartsen in gemeente Boxtel om te komen tot een intensievere samenwerking, met als doel minder verwijzingen naar specialistische zorg. Er ligt een plan van aanpak, maar we zijn wel afhankelijk van de bereidheid van huisartsen om hieraan mee te werken. In de tweede bestuursrapportage komen we terug op de deze ombuiging.

WMO

- Per 1 januari 2022 zijn we voor wat betreft specialistische hulp overgestapt van een lumpsumfinanciering op een pxq financiering. Hierdoor hebben we meer grip op de omvang van de indicaties en daarmee ook op de uitgaven. Op basis van prognose kan geconcludeerd worden dat hiermee de taakstelling gerealiseerd wordt.
- Uit het regiobudget krijgen we een uitvoeringsbudget voor de uitvoering van het lokaal uitvoeringsprogramma beschermd wonen. Dit is voor dit jaar een inkomst en een uitgaaf, waardoor er sprake is van een budgetneutrale wijziging.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Wmo hulpmiddelen

- Verhuisverplichting bij woningaanpassing > € 10.000 (10). (Structureel € 50.000 vanaf 2022).
- Hulpmiddelengebruik delen: meer collectief te organiseren door het creëren van uitleenpunten (11). (Structureel € 22.000 vanaf 2023).
- Jaarlijks doen we een cadeaubonnenactie hulpmiddelen (12) (Structureel € 10.000 vanaf 2022).
- Investeren in levensloopbestendig bouwen / aangepaste woningen voor senioren en/of mensen met een beperking. Hierdoor is er voor deze doelgroep meer passend woningaanbod en hoeven er minder dure Wmo woningaanpassingen gedaan te worden (13) (Structureel € 15.000 vanaf 2023).

Wmo huishoudelijke hulp

- Vervallen bovenwettelijke tegemoedkoming grote schoonmaak (HH Toelage) (14). (Structureel € 55.000 vanaf 2021).
- Inzet van Powerful Ageing trainingen zorgt ervoor dat minder mensen een beroep doen op de inzet van huishoudelijke hulp. Inwoners fysiek sterker laten worden, zodat zij geen HH nodig hebben. Dit is geen wettelijke verplichting (15). (Structureel € 200.000 vanaf 2021).

Wmo begeleiding

- Vasthouden minder beroep op PGB's als gevolg van Corona (16) (Structureel € 100.000 vanaf 2021).
- Resultaatgericht indiceren. Er wordt nog strakker gestuurd op zelfredzaamheid en inzet van het voorliggend veld. Zakelijk indiceren wordt ingezet vanaf Q2 2021 en is daarmee een lopende en structureel door te voeren maatregel. Een aantal scholingsmethodieken worden ingezet. Er is sprake van een kwaliteitsimpuls (17). (Structureel € 200.000 vanaf 2021).
- Zakelijk indiceren bij PxQ financiering. Minder / lager ZIN (zorg in natura) voor begeleiding door inzet p x q. De verwachting is dat er met de nieuwe inkoop minder maar vooral lagere ZIN indicaties afgegeven zullen worden. Voor het realiseren van deze maatregel is het wel essentieel dat het collegebesluit m.b.t. de implementatie van de nieuwe inkoop akkoord bevonden wordt. Zakelijk indiceren vraagt meer van onze consulenten. Met de nieuwe inkoop gaan de consulenten de omvang van de indicatie bepalen, d.w.z. onze consulenten hebben de regie i.p.v. de zorgverleners (18) (Structureel € 200.000 vanaf 2021).

Voortgang ombuigingen

- Op basis van prognose zijn de taakstellingen met betrekking tot hulpmiddelen gerealiseerd. Dit komt doordat de inkomsten eigen bijdrage structureel hoger zijn dan verwacht en door het uitvoeren van de cadeaubonnenactie. Het beleid voor wat betreft woningaanpassingen is aangepast en dit draagt bij aan het voorkomen van een overschrijding. De realisatie is verwerkt in deze rapportage.
- De taakstellingen met betrekking tot huishoudelijke hulp is gedeeltelijk gerealiseerd. Het beleid is aangepast voor wat betreft de toelage huishoudelijke hulp. Door de inzet van Powerful Ageing doen minder inwoners een beroep op huishoudelijke hulp. Op basis van prognose blijft er vanaf 2023 nog een taakstelling openstaan van € 50.000. In 2022 kan deze wel volledig gerealiseerd worden, doordat er als gevolg van corona naar verwachting nog minder gebruik gemaakt wordt van collectief vervoer. De realisatie is verwerkt in deze rapportage.
- Op basis van prognose zijn de taakstellingen voor begeleiding gerealiseerd. We zien dat er structureel minder beroep op persoonsgebonden budgetten wordt gedaan. De gemeentelijke consulenten zijn vorig jaar getraind in resultaatgericht indiceren. Per 1 januari 2022 zijn we overgestapt op een pxq financiering, waardoor meer regie mogelijk is. De realisatie is verwerkt in deze rapportage.

Inkomensvoorziening

Bijstand en Buig budget

Het aantal mensen in de bijstand is verder afgenomen in Boxtel. Dit is conform het landelijke beeld van dalend bijstandsgebruik. Mede hierdoor stellen we de uitgaven en de inkomsten vanuit het rijk voor de bekostiging van uitkeringen binnen BUIG (gebundelde uitkering in het kader van de Participatiewet) structureel bij. Eind april zijn hiervoor de nadere budgetten bekend gemaakt door SZW. Het landelijk macrobudget 2022 is verlaagd met € 373 miljoen als gevolg van lagere realisaties in 2021 en recente inschattingen van de conjuncturele situatie.

Extra middelen schulddienstverlening en bijzondere bijstand

Vanwege Corona heeft het Rijk verschillende compensatiepakketten aangeboden aan de gemeenten. Deze middelen (€ 83.900) zetten we in op extra tijdelijke fte voor schulddienstverlening en bijzondere bijstand (beleid en uitvoering). Dit doen we om achterstanden ontstaan vanwege Corona in te lopen. De achterstanden zijn ontstaan door de extra taken die bij de ons terecht zijn gekomen (denk bijvoorbeeld aan Tozo en Tonk).

Extra middelen energietoeslag

We ontvangen extra middelen voor de energietoeslag. Het budget wordt definitief toegekend bij de maartbrief. Naar huidige inzichten gaat het om een bedrag van € 1.095.000, waarvan een deel (± 5%) ook bedoeld is voor uitvoeringskosten. Het bedrag dat wij krijgen is volledig voor dit doel beschikbaar.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Inkomensvoorziening

- Inzetten op poortselectie: door extra controle aan de poort op het verstrekken van uitkeringen zouden we kunnen besparen op het aantal uitkeringen (19). (Structureel € 70.000 vanaf 2022).
- Jaarlijks al als taakstelling ingeboekt op inkomensvoorziening in de begroting. Deze bezuiniging komt voort uit het project MijnWerkDichtbij en de inzet van de sociale recherche (20). (Structureel € 200.000 vanaf 2021).
- Rijk heeft aangekondigd dat de budgetten voor loonkostensubsidie op een andere manier verdeeld gaan worden. We verwachten dat dit in 2022 € 360.000 aan inkomsten gaat opleveren. Omdat de nieuwe verdeelsystematiek is gebaseerd op basis van het percentage wat je realiseert, verwachten we dat de inkomsten elk jaar afnemen (21). (Vanaf 2022 tot en met 2025 € 360.000).

Minimaondersteuning

- Beleidsakkoord: schrappen nadere beleidsregels minima en bijzondere bijstand (22). (Structureel € 100.000 vanaf 2021).
- Budget voor armoedebestrijding kinderen (Kleinsmagelden) inzetten voor dekking van de uitgaven in het welzijnsfonds voor kinderen (23) (Structureel € 86.000 vanaf 2021).
- Versoberen leenbijstand inrichtingskosten. De leenbijstand voor inrichtingskosten die we verstrekken aan nieuwkomers kan omlaag. Op dit moment verstrekken we aan nieuwkomers een lening voor woninginrichting. Voor de hoogte van deze lening kijken we naar normen van de gemeente Tilburg. Hierbij wordt echter geen rekening gehouden met het aanschaffen van tweedehands spullen. Wij zijn van mening dat we hier ook kunnen kijken naar de prijs van tweedehands spullen of wellicht zelfs afspraken maken met Het Goed (24). (Structureel € 10.000 vanaf 2021).

Voortgang ombuigingen

Inkomensvoorziening

De nog openstaande taakstelling bedraagt per 1-1-2022 € 418.500. (verhoging rijksmiddelen

BUIG € 360.000 als gevolg van wijziging financiering LKS) en restant € 58.500 als taakstelling op de uitgaven aan uitkeringen PW, loaw en loaz). De voorlopige toegekende budgetten voor de BUIG zijn € 267.200 lager dan begroot. Deze kan verrekend worden met de taakstelling van € 360.000. Verwachting is dat de lasten in het kader van verstrekken van uitkeringen, als gevolg van dalend aantal uitkeringen kunnen worden bijgesteld en daarmee de resterende taakstelling kunnen invullen. Nadere budgetten omtrent de BUIG worden binnenkort bekend gemaakt en kunnen zowel positief als negatief zijn op wat nu is gerapporteerd.

Minimaondersteuning

De taakstellingen zijn gerealiseerd.

Onderwijs

Leerlingenvervoer

De verwachte kosten aan leerlingenvervoer voor 2022 zijn hoger dan begroot omdat er meer solo-ritten worden ingezet dan voorheen. De begroting wordt hierdoor met € 30.000 naar boven bijgesteld. Naar verwachting heeft deze bijstelling een incidenteel effect. Per 2023 zal er een indexering van de kosten voor het leerlingenvervoer plaatsvinden. Dit resulteert in een verhoging van het budget van € 35.000.

Onderzoekskosten Integraal HuisvestingsPlan (IHP) Boxtel en leerling-prognoses

Rekening moet worden gehouden met kosten voor de vertaalslag van het huidige koersdocument IHP naar een nog vast te stellen IHP met alle verwachte investeringen voor de toekomst. Verder moeten er nieuwe leerling-prognoses worden opgesteld. De financiële consequenties worden in de 2e bestuursrapportage verwerkt.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Lokaal onderwijsbeleid

- Bezuiniging op Lokale Educatieve Agenda op gereserveerde middelen (25). (Structureel € 25.000 vanaf 2022).
- Bezuiniging exploitatiesubsidie aan BSB jaarlijks 20K (28). (Structureel € 20.000 vanaf 2022).

Leerlingenvervoer

- Bezuinigen door aanpassen verordening en strikter hanteren beleidsregels (26). (Structureel € 25.000 vanaf 2022).

Leerplicht

- Afschaffen TOM-trajecten (27). (Structureel € 15.500 vanaf 2022).

Voortgang ombuigingen

De taakstellingen met betrekking tot de exploitatiesubsidie BSB, LEA en Tom-trajecten uit het kerntaken dekkingsplan zijn gerealiseerd en verwerkt in deze rapportage. De taakstelling voor het verlagen van het budget leerlingenvervoer wordt door de stijging in kosten niet gerealiseerd.

Programma Leefbare Ruimte

Ruimtelijke ontwikkeling

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Vergunningverlening

De (bouw)leges verhogen en zo kostendekkend mogelijk vat laten stellen. En leges heffen voor adviesaanvragen (30). (Structureel € 50.000 vanaf 2022).

Bestemmingsplannen

Taskforce fysiek, versnelling woningbouwprogramma (31).

Voortgang ombuigingen

Op dit moment zijn we in gesprek over het verhogen en zo kostendekkend mogelijk vast laten stellen van de leges. Dit zal vastgesteld worden in samenspraak met de Omgevingswet. Daarnaast hebben we de leges op adviesaanvragen vastgesteld en die zijn we op dit moment ook aan het heffen.

Grondexploitaties

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Vermogenspositie op orde: storten door verhogen van grondprijzen (32). (Vanaf 2021 tot en met 2026 € 800.000).

Voortgang ombuigingen

Dit betreft geen taakstelling, maar een blijvend streven om de vermogenspositie op orde te brengen. Ook de jaarlijkse storting in de algemene reserve voor hetzelfde bedrag vervalt. Per saldo is dit een administratieve neutrale mutatie.

Groenbeheer

Onttrekking groenreserve

In 2021 is met de jaarrekening een bedrag gestort in de egalisatiereserve groen.

Aangegeven is dat dit onder andere is ontstaan doordat onvoldoende personele capaciteit beschikbaar was om de budgetten te vertalen naar concreet werk.

In 2022 wordt een inhaalslag gemaakt, waardoor voor bepaalde werkzaamheden extra geld benodigd is, zoals:

- Inhaalslag probleemlocaties bomen (Ons Doelstraat, St. Jorisstraat, Krollerbocht, Europalaan, Puttersdreef, Vorsenpoel, Velderseweg, Oirschotseweg, Hoogheem en Oosterhof). De incidentele kosten bedragen € 250.000.
- Inhaalslag Boom Veiligheid Controle (BVC) en Nader Technisch Onderzoek 2021. In 2021 heeft er geen verplichte BVC plaats gevonden. De incidentele kosten bedragen € 35.000.
- De verwachting is dat er veel extra achterstallig snoeiwerk uit de BVC komt. Dit zal invloed hebben op het budget boombeheer. In de 2e bestuursrapportage wordt dit inzichtelijk gemaakt.

Totale onttrekking uit groenreserve bedraagt € 285.000.

Structurele budgetverhoging bomen

Het bomenbestand in Bostel telt ongeveer 32.600 bomen. Veel daarvan vertonen wortelopdruk dat tot uiting komt in verhardingen. Het oplossen van deze problemen kost veel geld. Voor een duurzame instandhouding van het bomenbestand is een juiste grootte van de ondergrondse groeiplaats noodzakelijk. Gezien de huidige financiële situatie is dit niet altijd mogelijk. Nieuwe aanplant krijgt niet vaak de benodigde ondergrondse groeiplaatsinrichting die het nodig heeft om minimaal een probleemloze periode van 60 jaar te kunnen

overbruggen. Een structurele budgetverhoging is gewenst om enerzijds de diverse probleemgevallen van wortelopdruk te kunnen bekostigen en anderzijds de toekomstige aanplant van een duurzame groeiruimte te kunnen voorzien. Meer inzicht in de toename van deze kosten is te verwachten in de 2e bestuursrapportage.

In februari hebben de stormen Dundley, Eunice en Franklin 22 bomen doen omwaaien en is veel takhout opgeruimd. Deze calamiteitskosten zijn niet begroot. De totale kosten zijn geraamd op: € 8.800 inclusief herplant.

Beheersing eikenprocessierups

De kosten voor preventieve bestrijding bedragen structureel € 17.000 per jaar. In de begroting is structureel € 3.600 opgenomen. Het verwachte structurele tekort is € 13.400. De kosten voor het reactief verwijderen van rupsen zijn op dit moment niet aan te geven, we nemen deze mee in de 2e bestuursrapportage.

Stijging brandstofkosten

Als gevolg van onder andere forse stijgingen van brandstof- en grondstofkosten komen de beheerbudgetten binnen dit programma onder druk te staan. We komen hier concreet op terug in de 2e bestuursrapportage.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan

Openbaar groen

- Verwijderen hagen in openbare ruimte. Erg bewerkelijk in onderhoud en beheer (schoffelen, knippen en zwerfvuil trekken) (34). (In 2022: € 21.000, 2023: € 28.000, 2024 en verder: € 35.000).

Natuur en landschap

- Beheersbudgetten korten: EVZ's Duits Lijntje - Sparrenrijk / Kampina - Herebeekloop, verkoop Bosgebied Sparrenrijk, Beheervergoedingen natuurwerkgroepen (39). (In 2022: € 30.000, 2023: € 40.000, 2024 en verder € 50.000).

Voortgang ombuigingen

Openbaar groen

- De gedeeltelijke verwijdering van hagen stuit op veel kritiek. Met instemming van de raad vinden nu gesprekken plaats met vertegenwoordigers van wijkorganen en dorpsraden. Daartoe vindt de invulling van de ombuiging later plaats dan was voorzien. In 2022 wordt daardoor de taakstelling niet gerealiseerd. Om het onderhoud in 2022 te continueren dient het budget nog niet te worden gekort.

Natuur en Landschap

- De verkoop en overdracht van bossen en natuurgebieden is in onderzoek. Dit betekent dat de verwachting is dat de bezuiniging van € 30.000 jaarschijf 2022 niet gehaald zal worden. Om het onderhoud in 2022 te continueren dient het budget nog niet te worden gekort.

Beheer openbare ruimte

Gladheidsbestrijding

De kosten voor de gladheidsbestrijding zijn over de afgelopen jaren structureel gestegen. Dit betreft vooral de kosten voor zoutmengsel, het onderhoud van de tractie, de inhuur van derden en de verzekering. Op deze post dient een structurele bijraming plaats te vinden van € 15.000.

Wegbeheer / Wegonderhoud

- Met name in de infra-branche komen extreme prijsstijgingen voor bij brandstof (diesel, gas), grondstoffen (o.a. bitumen, staal) en voor transporten en machine inhuur. Artikel 47 van de UAV zal van toepassing worden verklaard, waarmee een juridische basis als grondslag ligt.

- Onkruidbestrijding (inhuur machinist borstelen en man met bosmaaier) is structureel € 10.000 aan extra middelen nodig.
- Vegen. Op het onderdeel brandstof is voor de eigen veegauto structureel € 8.000 aan extra middelen nodig.
- Maaien bermen en watergangen is in 2021 opnieuw Europees aanbesteed. Dit levert een besparing op van € 100.000 per jaar. Deze opdracht loopt door in 2023 en 2024 en is een structureel voordeel.

Openbare Verlichting

Als gevolg van de aangescherpte regelgeving door de Europese Commissie stopt in februari 2023 het productieproces van fluorescentielampen (PLL) en lineaire fluorescentie-lampen; dit als gevolg van de aanwezigheid van gevaarlijke stoffen. In Boxtel gaat het over ca. 50% van de openbare verlichting. De groepsremplace van de komende 3 jaren moet naar voren worden gehaald omdat die lampen nadien niet meer beschikbaar zijn. Gevolg is dat éénmalig € 25.000 aan extra middelen benodigd is.

Kabels en Leidingen

Ten gevolge van de aanleg, instandhouding en opruiming van kabels en/of leidingen in en op openbare gronden ontstaat schade aan straatwerk, overige verhardingen (asfalt) of groenvoorzieningen. Die schade moet worden hersteld en de herstelkosten komen altijd voor rekening van de netbeheerder. Deze degeneratiekosten worden toegekend aan de Algemene Middelen. Voorgesteld wordt om de geïnde bedragen toe te voegen aan de voorziening Wegen.

Waterelementen

De waterkwaliteit van fontein en waterelementen zoals bijvoorbeeld Stenen Eik in Esch, de watergoot en de waterstrip in Boxtel moet drie maal per jaar worden gecontroleerd om legionella te voorkomen. Voor de uitvoering van deze controles, analyse en rapportage is structureel een bedrag nodig van € 6.000.

Krediet Herinrichting Kalksheuvel deelgebied 1

De aanleg van de Verbindingsweg Ladonk- Kapelweg (VLK) heeft invloed op het gebruik van de bovengrondse infrastructuur van dit buurtschap waar ook de riolering wordt vervangen. Ook al is de VLK op dit moment nog niet gerealiseerd, toch kan er niet langer worden gewacht met de noodzakelijke renovatie van de riolering omdat de levensduur ruim verstreken is. In het kader van integraliteit en doelmatigheid is het wenselijk om de herinrichting van de bovengrondse infrastructuur direct hierbij te betrekken. Uit het schetsontwerp met bijbehorende kostenraming blijkt dat voor de herinrichting van de bovengrondse infrastructuur € 225.000 extra benodigd is ten opzichte van het oorspronkelijk gevoteerde krediet van € 420.000.

Geluidsscherm Heem van Selis/ A2

Als gevolg van de ontwikkeling Heem van Selis is langs rijksweg A2 een geluidsscherm opgericht. Het scherm is begin 2021 overgedragen naar de gemeente. Binnen de daarbij geldende overeenkomst is niet voorzien in onderhoud en beheer van het scherm. Door technisch onderhoud, schade door vandalisme en periodieke verwijdering graffiti is jaarlijks een bedrag van € 20.000 aan middelen benodigd.

Voorstel ombuigingen kerntaken dekkingsplan Wegbeheer

- Dure beplanting rotondes vervangen door eenjarige onderhoudsarme bloemenmengsels/gras (33). (In 2021: € 9.000, 2022 en verder: € 18.000).

Wegonderhoud

- Product Beheer Openbare Ruimte is gebaseerd op een wettelijke verplichting. Op het onderdeel wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting geldt het principe van technische in stand houding volgens de gestelde eisen met als belangrijke regel 'waarborgen veiligheid'. Overwogen wordt om onverharde paden en zandwegen aan de openbaarheid te onttrekken en te verkopen. Jaarlijkse bezuiniging (exclusief de inkomsten uit verkoop) op wegvallend onderhoud en beheer is dan € 37.000 (35). (In 2021 € 5.000, 2022: € 23.000, 2023: € 30.000, 2024 en verder € 37.000).

Voortgang ombuigingen

Wegbeheer

Het plan tot omvorming van het groen op rotondes naar een minder intensief beheer stuit op problemen in het kader van verkeersveiligheid. De voorgestelde bezuiniging van € 18.000 zal niet gehaald worden in 2022. Om het onderhoud te continueren is handhaving van het bezuinigingsbedrag nodig.

Wegonderhoud

De verkoop van onverharde paden is in onderzoek. Vast staat dat de bezuiniging in 2022 niet gehaald wordt. Vanwege onze rol als wegbeheerder zijn we verplicht onderhoud te plegen; handhaving van het budget in 2022 is nodig.

Verkeersmaatregelen

Snelfietsroute F2

Het beschikbare budget staat onder druk, maar wordt waarschijnlijk niet overschreden. Het is opgebracht door 5 gemeenten om de voorbereiding van een bestuursakkoord op te kunnen stellen. Het is samengesteld uit de deelname van de 5 gemeenten. Wel wordt de opdrachtwaarde overschreden. Dit betekent dat er per gemeente overschrijdingen kunnen ontstaan. Bij een gelijke verdeling, zoals afgesproken, blijft het binnen het beschikbare budget. Naar verwachting wordt het eind 2022 afgerond.

Areaaluitbreiding

De areaaluitbreiding zal structureel worden gedekt uit de centraal opgenomen stelpost 'Areaaluitbreiding' voor een totaalbedrag van € 61.800.

Het bedrag is als volgt te verdelen:

- | | |
|--------------------------|----------|
| • Groen, inclusief bomen | € 11.900 |
| • Openbare verlichting | € 6.800 |
| • (Half-) verharding | € 33.100 |
| • Wegmeubilair | € 10.000 |

MobiLee 2040

MOVE'31 wordt vervangen door het nieuwe verkeersbeleid MobiLee 2040, waarbij met name de ongelijkvloersheid van d'Ekker en de ontwikkeling van Boxtel Noordwest het verschil maken. Dit is met name ingegeven door het vigerende beleidsakkoord.

Programma Hoogfrequent Spoor (PHS)

- Het bestemmingsplan Verbindingsweg Ladonk-Kapelweg is niet meer in 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Het bestemmingsplan is in 2022 ter inzage gegaan en besluitvorming in de gemeenteraad is voorzien in juli 2022. Wij verwachten dat het bestemmingsplan, indien er beroep wordt aangetekend bij de Raad van State, uiterlijk Q3-2023 onherroepelijk zal worden. Voor de planning van de uitvoering heeft dit vooralsnog geen consequenties.
- Besluitvorming in de gemeenteraad om de administratieve onteigening op te starten is voorzien in juni 2022 (Keulsebaan, fietsonderdoorgang) en juli 2022 (VLK). De insteek blijft minnelijk verwerven en alleen indien noodzakelijk onteigening als instrument inzetten.

Programma Vitaal Ondernemen

Economische aangelegenheden

Bijdrage brug Essche Stroom

Realisatie Brug over de Essche Stroom door Waterschap de Dommel (€ 20.000 voor realisatie en onderhoud) samen met gemeente Oisterwijk. Doel is om recreatieve gebieden aan elkaar te verbinden. Uitvoering gaat in 2022 of 2023 plaatsvinden.

Recreatieve voorzieningen

Kermissen en evenementen

Vanwege de corona crisis en de fors gestegen brandstofprijzen is door kermisexploitanten lager ingeschreven op een standplaats. Dit heeft geresulteerd in een daling van de inkomsten van € 23.000. Daarnaast is de opstelling van de kermis op de Markt in Boxtel veranderd waardoor ook minder exploitanten hebben kunnen inschrijven.

Ten opzichte van de geraamde situatie resulteert dit in een tekort van € 23.000. Dit tekort is vooralsnog eenmalig omdat er jaarlijks opnieuw wordt ingeschreven.

Kunst

Kunstwerk De Stenen Eik

Het kunstwerk (fontein) De Stenen Eik in Esch bevindt zich in slechte staat van onderhoud en vormt daarnaast een direct risico voor legionella besmetting. De herstelkosten zijn eenmalig € 30.000.

Sport

Zwembad Dommelbad

In het Dommelbad speelt momenteel een 3-tal zaken;

- Een taakstellende bezuiniging op de exploitatiebijdrage.
- Een verduurzamingsopgave met een investeringsbehoefte.
- De belastingdienst heeft sport "btw-vrij" verklaard, tenzij men kan aantonen dat men wel degelijk een onderneming voert. Momenteel wordt hierover met de exploitant over gesproken.

Sportcentrum De Braken

De gemeente is doordrongen van het feit dat de sporthal eigenlijk niet kan worden gemist omdat er op dit moment onvoldoende ruimte is in de andere (vergelijkbare) sportaccommodaties binnen de gemeente. De gemeente wil graag afspraken maken voor het langer openhouden van de sporthal. Over de duur van het langer openhouden en de bijbehorende voorwaarden is de gemeente in gesprek met de eigenaar/exploitant. Het huidige contract met de exploitant loopt af in juli 2023.

Gedacht kan daarbij worden aan een afspraak voor een vaste – nader overeen te komen periode – met daaraan gekoppelde voorwaarden. In een aantal gesprekken is daarbij een aantal mogelijke varianten verkend waarbij in alle varianten uitgangspunt is dat het sportcomplex gedurende x jaar wordt gehandhaafd.

De financiële consequenties van de twee bovengenoemde sportaccommodaties worden in de 2e bestuursrapportage verwerkt indien het college daartoe heeft besloten.

Monumentenzorg en oudheidkunde

Begroting 2023 GR BHIC

De bijdrage van de gemeente Boxtel aan het BHIC bedraagt meerjarig:

Bijdrage BHIC BOXTEL	2023	2024	2025	2026
Totaal bijdrage BHIC, incl. scenario 1 vanaf 2024	130.100	142.300	152.900	163.600
Nu in begroting opgenomen	129.000	130.700	132.500	134.400
Te muteren in begroting	1.100	11.600	20.400	29.200

In de extra kosten is meerjarig rekening gehouden met een prijsindexering, de kosten voor het e-depot en het uittreden van het rijk als mede financierder. De meerkosten zijn te dekken uit de meerjarige stelpost voor prijsindexering.

Programma Meewerkend Bestuur

Bestuur

Begroting 2023 MijnGemeenteDichtbij

De begroting 2023 met meerjarenbegroting 2024-2026 van MijnGemeenteDichtbij is structureel sluitend. De genoemde ontwikkelingen (toekomstbestendige organisatie, autonome ontwikkelingen en overige ontwikkelingen) zijn in de begroting van MGD verwerkt. Tegelijk zijn hiervoor de gemeentelijke bijdragen verhoogd.

Voor onze gemeente betekent dit het volgende:

Begrote bijdrage gemeente Boxtel (x 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
- toekomstbestendige organisatie	1.400,0	1.442,0	1.485,3	1.529,9
- autonome ontwikkelingen	504,7	753,2	1.029,8	1.315,0
- overige ontwikkelingen	122,3	122,3	122,3	122,3
Totaal verhoogde bijdrage	2.027,0	2.317,5	2.637,4	2.967,2

- Toekomstbestendige organisatie: maakt deel van de afweging bij de aanstaande Kadernota 2023.
- Autonome ontwikkelingen: heeft vooral betrekking op reguliere indexering op de bestaande begroting van MGD; de extra lasten hiervoor zijn dan ook te dekken uit onze huidige budgetten voor indexering, uit de reguliere ontwikkeling van onze begroting en de daarbij behorende indexering van inkomsten (met name de algemene uitkering uit het gemeentefonds en eigen belastinginkomsten).
- Overige ontwikkelingen: kan worden gedekt vanuit bestaande budgetten in onze begroting.

Budget voor toekomstbestendige organisatie is opgenomen in de Kadernota en budget voor autonome en overige ontwikkelingen is meegenomen met deze Bestuursrapportage.

Actualisatie salarisbegroting

Op basis van de begrotingsuitgangspunten zijn de salarissen voor bestuur en ambtelijke organisatie (griffie en secretaris) doorgerekend en geactualiseerd.

Actualisatie diverse budgetten dagelijks bestuur en bestuurlijke ondersteuning

De budgetten voor verzekeringen, bestuurlijke ondersteuning, pensioenberekeningen en dagelijks bestuur zijn niet meer toereikend en behoren te worden geactualiseerd.

Inhuur (interim) en werving gemeentesecretaris

Door het vertrek van de gemeentesecretaris afgelopen januari dient een nieuwe gemeentesecretaris te worden benoemd. De procedure hiervoor vraagt ruim de tijd. Het is van belang dat de werkzaamheden tot het benoemen van een nieuwe gemeentesecretaris worden voortgezet. Intern zijn er onvoldoende mogelijkheden om dat op te vangen en daarom dient een interim gemeentesecretaris te worden ingehuurd. De bekostiging komt uit de vacatureruimte van de functie van de secretaris. De extra kosten € 35.000 moeten nog worden opgenomen in de begroting 2022.

Voor de werving wordt gebruik gemaakt van de expertise van een extern wervingsbureau. De kosten bedragen € 30.000.

Openbare orde en veiligheid

Verhoging bijdrage RIEC

Het RIEC heeft de gemeente verzocht om een structurele extra bijdrage. In de begroting van Boxtel is een bedrag van € 14.100 begroot voor de bijdrage aan het RIEC. Vanaf 2022 wordt de bijdrage € 27.068. Dit betekent dat de begroting structureel voor de bijdrage aan het RIEC moet worden verhoogd met € 13.000. Het college heeft besloten tot een eenmalige verhoging voor 2022 en de structurele verhoging te betrekken bij de afwegingen komend jaar en deze wederom afhankelijk te stellen van het functioneren van het RIEC.

Opruimen drugsafval

Op 27 september 2021 is er een grote hoeveelheid drugsafval geloosd. Omdat de eigenaren van de getroffen percelen het slachtoffer zijn van een misdrijf en dus buiten hun schuld ernstig zijn benadeeld, heeft het college besloten om de kosten voor de sanering op rekening van de gemeente te laten komen. Voor de kosten van de sanering is geen budget beschikbaar. Naar verwachting moeten we na de verrekening met de externe subsidie rekening houden met een kostenpost van € 75.000. Indien het verhalen van de kosten mogelijk is, kan dit bedrag hierop worden aangepast.

Programmabegroting 2023 Veiligheidsregio Brabant-Noord

De Programmabegroting 2023 sluit aan op het vastgestelde Beleidsplan 2020-2023 'Samen Veiliger' van de Veiligheidsregio en bevat hiervoor het (financiële) kader. De Programmabegroting 2023 omvat geen voorstellen voor nieuw beleid ten opzichte van het Beleidsplan. Er is indexering toegepast conform gemaakte afspraken. De indexering ligt dit jaar hoger in verband met de hoge inflatiecijfers. De inwonersbijdrage bedraagt € 64,30 in 2023.

Inclusief actualisatie bijdrage 2022 geeft dit voor de begroting het volgende resultaat:

Bijdrage VRBN	2022	2023	2024	2025	2026
Begroting VRBN	2.015.600	2.130.200	2.194.100	2.259.900	2.327.700
Nu begroot	2.031.300	2.071.900	2.113.300	2.155.600	2.198.700
Te muteren in begroting	-15.700	58.300	80.800	104.300	129.000

De meerkosten vanaf 2023 dekken we uit de stelpost prijsindexering.

Algemene dekkingsmiddelen

Rapportage tool belastingen

Voorheen maakten Belastingen gebruik van o.a. Cognos overzichten (scripts) o.b.v. de GISGV- database. Met de overgang naar de nieuwe applicatie Key2Belastingen werken deze overzichten niet meer.

Op basis van een kostenvergelijking is VYZYR vanwege de vele mogelijkheden en het grote scala aan managementrapportages de beste oplossing.

Deze scripts zijn cruciaal voor het eigen proces van Belastingen maar zorgen ook voor een goede afstemming met Financiën. Diverse scripts worden gebruikt voor de controle op de volledigheid, interne controle en afstemming accountant.

In het kader van zowel de bedrijfsvoering als dienstverlening vanuit Belastingen het verzoek voor een structurele bijdrage van € 18.000 per jaar met ingang van 2023 om Vyzyr te bekostigen.

Inflatiecorrectie tarieven OZB

Op 21 december vorig jaar heeft de gemeenteraad de uitgangspunten voor de tariefstelling belastingen en heffingen 2022 bijgesteld. Gelet op de toen al oplopende inflatie is besloten om de indexering voor de tarieven niet te baseren op het eerder bepaalde percentage van 2,1%, maar opwaarts bij te stellen naar 3,4%. Dit leidt tot een structurele meerinkomst van € 111.000 voor OZB vanaf 2022. Gelet op de oplopende inflatie komt dit bedrag ten gunste van het budget voor kostenontwikkelingen (stelpost prijsindexering).

Actualisatie staat van geldleningen

De staat van geldleningen is geactualiseerd. Vanwege de huidige liquiditeitspositie is de eerder begrote vaste financiering van € 5 miljoen voor 2022 doorgeschoven naar 2024. Inclusief een renteherziening levert dit een structureel voordeel van € 24.000.

Algemeen budgettair

Decembercirculariteit 2021

Op 14 december 2021 is de decembercirculariteit gemeentefonds 2021 gepubliceerd. De gevolgen voor 2021 zijn verwerkt in de jaarrekening 2021. De gevolgen voor de begroting nemen we mee met deze eerste bestuursrapportage 2022. Deze zijn samenvattend als volgt:

Decembercirculariteit 2021 (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
berekend op basis van septembercirculariteit 2021	61.417,1	58.317,9	58.807,6	59.611,6	60.693,9
berekend op basis van decembercirculariteit 2021	61.770,5	58.608,9	59.097,3	59.908,0	61.006,4
per saldo mutaties	353,4	291,0	289,7	296,4	312,5
te oormerken					
salarislasten sociaal domein	155,6	156,3	158,4	162,3	166,7
POK middelen	129,9	130,8	127,3	130,2	141,9
netto effect (mutaties min te oormerken)	67,9	3,9	4,0	3,9	3,9

Toelichting:

- Salarislasten zorgdomein: Het kabinet heeft structureel middelen beschikbaar gesteld om de stijging van de zorgsalarissen in het sociaal domein mogelijk te maken.
- Dienstverlening gemeenten mensen in kwetsbare posities: In de reactie op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire Onderzoekingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is besloten dat maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen.

Per saldo resteert in structurele zin een beperkt positief effect.

Ontwikkeling gemeentefonds 2022

Begin juni is de meicirculariteit 2022 beschikbaar gekomen. Deze circulariteit informeert de gemeenten over de gemeentefondsuitkeringen voor 2022 en verder, gebaseerd op de voorjaarsbesluitvorming van het Rijk. Tot en met 2025 krijgen gemeenten meer geld van het rijk voor de uitvoering van hun taken.

Voor een meer gedetailleerde doorrekening van wat deze circulariteit voor onze gemeente betekent, wordt verwezen naar de raadsinformatiebrief die aanvullend op deze bestuursrapportage beschikbaar komt.

Herverdeling gemeentefonds

De herverdeling gemeentefonds gaat definitief in vanaf 2023. Voor onze gemeente is een positief herverdeeleffect berekend van + € 25,44 per inwoner = € 838.900. Dit voordelig

effect wordt in 3 stappen bereikt (+ € 7,50 in 2023, + € 22,50 in 2024 en vervolgens + € 25,44 vanaf 2025). In het kerntaken dekkingsplan is eerder rekening gehouden met een nadeel van € 10,00 per inwoner = € 320,000.

Het totale voordelige structurele effect voor de begroting bedraagt hierdoor € 1.158.900. Dit effect maakt onderdeel uit van deze bestuursrapportage.

Budget Coronacompensatie

Het nog niet aan budgetten toebedeeld budget Coronacompensatie bedraagt na verwerking van deze bestuursrapportage € 458.600. Dit is het restant budget vanuit de in de afgelopen 2 jaar ontvangen corona compensatiepakketten dat nog niet beschikbaar gesteld is voor een specifiek bestedingsdoel.

Inzet stelpost areaaluitbreiding en prijsindexering

In deze bestuursrapportage zijn enkele areaaluitbreidingen en prijsontwikkelingen opgenomen. Hiervoor is dekking beschikbaar vanuit de betreffende stelposten.

Samenvattend kan hiervan het volgende beeld worden gegeven:

Areaaluitbreiding	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
bomen en groen	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
openbare verlichting	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
wegenonderhoud	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
Ten laste van stelpost areaaluitbreiding	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800

Prijsstijging	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
bijdrage RTL (MGD)	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
budget leerlingenvervoer vanaf 2023		35.000	35.000	35.000	35.000
vegen van wegen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
onkruidbestrijding	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
begroting 2023 GR BHIC		1.100	11.600	20.400	29.200
begroting 2023 GR VRBN	-15.700	58.300	80.800	104.300	129.000
Ten laste van stelpost prijsstijging	6.800	116.900	149.900	182.200	215.700

Voorgestelde begrotingsmutaties

In de volgende overzichten gaan we in op de voorgestelde begrotingsmutaties waarbij de mutaties op het niveau van beleidsproducten zijn weergegeven.

Het overzicht is opgebouwd uit drie onderdelen, te weten:

- een overzicht met budgetneutrale begrotingsmutaties (dekking uit andere budgetten, reserves danwel extra inkomsten)
- een overzicht van autonome (kosten)ontwikkelingen, danwel gevolgen van eerder genomen besluiten
- een overzicht van de gevolgen voor de begroting van de maartbrief 2022, inclusief herverdeeffect.

Deze ontwikkelingen leiden, in combinatie met de ontwikkelingen op basis van de Kadernota 2023, tot nieuwe meerjarige begrotingssaldi.

Budgetneutrale begrotingsmutaties (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)		begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Product	Onderwerp/toelichting					
Klimaatadaptatie en energietransitie	Uitvoeringskosten klimaatakkoord	-237,9				
Algemeen budgettair	- dekking maartbrief 2022	237,9				
Maatschappelijk werk	Robuust rechtsbeschermingssysteem (POK) middelen vanuit gemeentefonds (decembercirculaire)	-29,9	-30,1	-29,3	-30,0	
Algemeen budgettair	- dekking decembercirculaire 2021	29,9	30,1	29,3	30,0	
Minderheden	Operationeel budget opvang vluchtelingen Oekraïne	-500,0				
	- dekking verwachte rijksbijdrage opvang vluchtelingen Oekraïne	500,0				
Minderheden	Uitgaven Wet Inburgering 2022 en verder	-205,4	-205,4	-205,4	-205,4	-205,4
	- inkomsten uit specifieke uitkering rijk voor Wet Inburgering 2022 en verder	205,4	205,4	205,4	205,4	205,4
Jeugdzorg	Verhoging budgettair kader regionale jeugdzorg en verhoging centrumregeling regionale jeugdzorg	-78,0				
	- dekking reserve sociaal domein	78,0				
WMO	Versterking ondersteuning wijkteams (POK) middelen vanuit gemeentefonds (decembercirculaire)	-51,3	-51,7	-50,3	-51,4	
Algemeen budgettair	- dekking decembercirculaire 2021	51,3	51,7	50,3	51,4	
Inkomensvoorziening	Inzet coronamiddelen schuldhulpverlening en bijzondere bijstand (dekking coronabudget)	-83,9				
Algemeen budgettair	- dekking: Inzet coronamiddelen schuldhulpverlening en bijzondere bijstand (zie product inkomensvoorziening)	83,9				

Inkomensvoorziening	Extra middelen energietoeslag (dekking algemene uitkering: maartbrief)	-1.095,0				
Algemeen budgettair	- dekking maartbrief 2022	1.095,0				
Onderwijs	Indexering bijdrage RTL (MGD)	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
	Indexering budget leerlingenvervoer vanaf 2023		-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
Beheer openbare ruimte	Indexering kosten onkruidbestrijding	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
	Indexering kosten vegen van wegen	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0
Monumentenzorg en oudheidkunde	Indexering begroting 2023 GR BHIC		-1,1	-11,6	-20,4	-29,2
Openbare orde en veiligheid	Indexering begroting 2023 GR VRBN	15,7	-58,3	-80,8	-104,3	-129,0
Algemeen budgettair	- inzet budget prijsindexering	6,8	116,9	149,9	182,2	215,7
Groenbeheer	Areaaluitbreiding bomen en groen	-11,9	-11,9	-11,9	-11,9	-11,9
Beheer openbare ruimte	Areaaluitbreiding openbare verlichting	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8	-6,8
	Areaaluitbreiding wegenonderhoud	-42,1	-42,1	-42,1	-42,1	-42,1
Algemeen budgettair	- inzet budget areaaluitbreiding	60,8	60,8	60,8	60,8	60,8
Grondexploitatie	Taakstelling grex verkopen onterecht opgenomen in KTDP (is intentie en geen begroting: zie ook product algemeen budgettair)	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0
Algemeen budgettair	- dus geen storting in AR (zie ook product grondexploitatie)	800,0	800,0	800,0	800,0	800,0
Groenbeheer	Inhaalslag achterstanden onderhoud groenbeheer	-285,0				
	- dekking reserve groenbeheer	285,0				
Totaal budgetneutrale begrotingsmutaties		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Autonome ontwikkelingen: resultaat begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)		begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Product	Onderwerp/toelichting					
Milieu	Begroting 2023 Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN)		-90,0	-92,7	-95,5	-98,4
Maatschappelijk werk	Incidentele subsidie 2022 Stg. Voor en Door	-5,9				
Onderwijs	Verhoging budget 2022 leerlingenvervoer vanaf 2023	-30,0				
Groenbeheer	Gevolgen van de stormschade begin 2022 waren niet voorzien	-8,8				
Groenbeheer	Ombuiging KTDP natuurgebied/ EVZ wordt niet behaald voor 2022	-30,0				

Groenbeheer	De voorgestelde ombuiging vanuit de KTD voor het verwijderen van hagen wordt in 2022 niet gehaald. Budget blijft benodigd om onderhoud te plegen	-21,0				
Groenbeheer	Eikenprocessierupsbestrijding preventief	-13,4	-13,4	-13,4	-13,4	-13,4
Beheer openbare ruimte	Controle waterelementen en fontein	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0	-6,0
Beheer openbare ruimte	Gladheidsbestrijding: extra budget benodigd voor aankoop zout, inhuur derden en verzekering	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
Beheer openbare ruimte	Maaien bermen en sloten, aanbesteding geeft een positief resultaat	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Beheer openbare ruimte	Ombuiging omvorming rotondes 2022 wordt niet behaald	-18,0				
Beheer openbare ruimte	Onderhoud geluidscherm A2 bij Heem van Selis	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
Beheer openbare ruimte	Vervroegd vervangen lampen openbare verlichting	-25,0				
Begraafplaatsen	Extra budget nodig vanwege stormschade	-3,5				
Economische aangelegenheden	Brug Esch, bijdrage Waterschap	-20,0				
Recreatieve voorzieningen	Lagere inschrijvingen op de pachten kermis voor 2022	-23,0				
Kunst	Het kunstwerk (fontein) De Stenen Eik in Esch bevindt zich in slechte staat van onderhoud en vormt daarnaast een direct risico voor legionella besmetting.	-30,0				
Bestuur	Begroting 2023 MGD aandeel in autonome kostenontwikkeling en overige ontwikkelingen	-30,3	-522,7	-771,2	-1.047,8	-1.333,0
	Aandeel verhoogde bijdrage MGD (begroting 2023) door te belasten aan afval en riolering	2,4	39,5	57,8	78,5	99,7
Bestuur	Doorrekening salarissen vanaf 2022 op basis van begrotingsuitgangspunten	10,6	-9,4	-41,7	-63,9	-79,8
Bestuur	Actualisatie diverse budgetten dagelijks bestuur en bestuurlijke ondersteuning	-27,9	-20,4	-20,4	-33,4	-20,4
Bestuur	Inhuur en werving gemeentesecretaris	-65,0				
Openbare orde en veiligheid	Bijdrage RIEC incidentele verhoging 2022	-13,0				
Openbare orde en veiligheid	Opruimen drugsafval	-75,0				
Algemene dekkingsmiddelen	Actualisatie staat van geldleningen		14,4	23,7	24,1	24,2
Algemene dekkingsmiddelen	Index OZB 2022, bijgesteld van 2,1% naar 3,4%	111,0	111,0	111,0	111,0	111,0

Algemeen budgettair	Toevoeging aan stelpost prijsindexering (index OZB bijgesteld van 2,1% naar 3,4%)	-111,0	-111,0	-111,0	-111,0	-111,0
Algemeen budgettair	Decembercirculaire: bruto effect	353,4	291,0	289,7	296,4	312,5
Algemeen budgettair	Decembercirculaire: nog te oormerken, exclusief reeds in de begroting opgenomen POK budgetten	-285,5	-287,1	-285,7	-292,5	-308,6
	Mutatie kapitaallasten inclusief voorgenomen investeringen	74,2	34,1	80,9	287,6	145,3
	Correctie kerntaken dekkingsplan: de taakstelling inkomensvoorziening is eerder onterecht incidenteel begroot: betreft een structurele post					360,0
Totaal autonome begrotingsmutaties		-225,7	-505,0	-714,0	-800,9	-852,9

Resultaat maartbrief 2022 resultaat begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Resultaat maartbrief, inclusief prijsindexeringen		2.095,7	3.019,1	3.009,4	-125,3
Herverdeeleffect gemeentefonds (na aftrek eerder geraamd verlies bij kerntaken dekkingsplan)		567,3	1.062,0	1.158,9	1.158,9
Netto resultaat maartbrief gemeentefonds inclusief herverdeeleffect en prijsindexeringen		2.663,0	4.081,1	4.168,3	1.033,6

Samenvattend: resultaat begrotingssaldo (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Totaal budgetneutrale begrotingsmutaties	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totaal autonome begrotingsmutaties	-225,7	-505,0	-714,0	-800,9	-852,9
Netto resultaat maartbrief gemeentefonds inclusief herverdeeleffect en prijsindexeringen		2.663,0	4.081,1	4.168,3	1.033,6
Totaal effect 1e bestuursrapportage begrotingssaldo	-225,7	-505,0	-714,0	-800,9	-852,9
Nieuw begrotingssaldo (na kadernota 2023 en 1e bestuursrapportage 2022)	82,8	1.230,8	2.574,1	2.751,6	-247,9

Voor een toelichting op deze mutaties wordt verwezen naar het betreffende programma in deze bestuursrapportage. De gevolgen vanuit de doorrekening van de meicirculaire 2022 zijn niet opgenomen in deze bestuursrapportage. De gevolgen van de meicirculaire worden aanvullend op deze bestuursrapportage toegelicht met een raadsinformatiebrief en later verwerkt in de begroting.

Begrotingsmutaties op basis van programma's

Het volgende overzicht is als volgt samengesteld:

- **Resultaat voor bestemming**
Per programma, de baten en lasten voor mutaties met reserves; dit leidt dan tot het resultaat voor bestemming.
- **Resultaatbestemming**
Per programma, de onttrekkingen aan en de stortingen in de reserves; dit leidt dan tot de resultaatbestemming.
- **Resultaat na bestemming / Totaal resultaat**
Per programma, het verschil tussen het resultaat voor bestemming en de resultaatbestemming; dit leidt dan tot het resultaat na bestemming, oftewel de mutatie van het vrij inzetbare begrotingssaldo. Dit bedrag is dan weer gelijk aan het totaal van de voorgestelde begrotingsmutaties.

Begrotingsmutaties programma's (x € 1.000: - = nadeel en + = voordeel)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
<i>Baten voor resultaatbestemming:</i>					
Duurzame Transformatie	255,3				
Sociale Kracht	566,8	96,8	96,8	96,8	96,8
Leefbare Ruimte	-70,9	-100,7	-91,8	-82,5	-72,8
Vitaal Ondernemen	-23,0				
Meewerkend Bestuur	1.847,5	3.081,6	4.966,4	5.633,1	2.999,0
Totaal baten voor resultaatbestemming	2.575,7	3.077,7	4.971,4	5.647,4	3.023,0
<i>Lasten voor resultaatbestemming:</i>					
Duurzame Transformatie	494,8	110,6	125,1	141,1	157,7
Sociale Kracht	1.952,6	239,0	318,5	408,7	58,1
Leefbare Ruimte	1.047,6	601,9	662,9	570,5	839,8
Vitaal Ondernemen	51,0	-11,4	13,9	39,0	64,2
Meewerkend Bestuur	418,4	779,6	1.283,9	1.920,7	2.522,5
Totaal lasten voor resultaatbestemming	3.964,4	1.719,7	2.404,3	3.080,0	3.642,3
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	-1.388,7	1.358,0	2.567,1	2.567,4	-619,3
<i>Resultaatbestemming:</i>					
<i>Onttrekking aan reserves:</i>					
Duurzame Transformatie					
Sociale Kracht	78,0				
Leefbare Ruimte	285,0				
Vitaal Ondernemen					
Meewerkend Bestuur					
Totaal onttrekking aan reserves	363,0				
<i>Storting in reserves:</i>					
Duurzame Transformatie					
Sociale Kracht					
Leefbare Ruimte					
Vitaal Ondernemen					
Meewerkend Bestuur	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0
Totaal storting in reserves	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0

Saldo resultaatbestemming	1.163,0	800,0	800,0	800,0	800,0
RESULTAAT NA BESTEMMING (mutaties begrotingssaldo)	-225,7	2.158,0	3.367,1	3.367,4	180,7

Ontwikkeling reservepositie

Inclusief de mutaties vanuit deze bestuursrapportage en kadernota ontwikkelen de reserves zich als volgt:

RESERVES						
Saldo per 1 januari	2022	2023	2024	2025	2026	2027
(bedragen x € 1.000)						
ALGEMENE RESERVE:						
Jaarresultaat na bestemming	4.391					
Algemene Reserve	3.492	5.842	5.773	6.304	6.304	6.304
Algemene Reserve, aandeel vanuit Haaren	675	675	675	675	675	675
BESTEMMINGSRESERVES:						
Egalisatie MGD budgetten IV/ICT/Veranderprogr's	849	849	849	849	849	849
Egalisatie Loonkostenontwikkeling MGD	374	374	374	374	374	374
Investeringsbudget infrastructuur stedelijk gebied	1.815	1.753	1.692	1.631	1.570	1.509
Parkeervoorzieningen	214	208	202	196	190	185
Groenbeheer	520	235	235	235	235	235
Plattelandsvernieuwing	735	729	723	723	723	723
Onderwijs IHP algemeen (kapitaallasten)	3.929	3.747	3.567	3.387	3.208	3.030
Realisatie buitenschoolse kinderopvang	204	203	202	201	200	200
Verbouwing Ursula	325	332	348	367	387	409
Grondexploitatie	1.512	1.949	1.949	2.847	2.847	2.847
Dommelbad (kapitaallasten)	1.481	1.491	1.501	1.511	1.522	1.534
Egalisatie onderhoud speelvoorzieningen	112	112	112	112	112	112
Sociaal Domein	2.500	2.201	2.130	2.130	2.130	2.130
Duurzame ontwikkeling	1.790	1.610	1.610	1.610	1.610	1.610
Ruimtelijke plannen/antérieure overeenkomsten	770	770	770	770	770	770
Bestemmingsreserves, aandeel vanuit Haaren	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160
Totaal reserves	26.848	24.241	23.873	25.083	24.867	24.655

Investeringsen

In deze bestuursrapportage worden de volgende begrotingsmutaties voorgesteld op de meerjarige investeringen:

- aanvullend krediet Herinrichting Kalksheuvel (€ 255.000)
- Aframen restant krediet Bergbezinkbassin Den de Wijsstraat (- € 146.500).

Voortgang taakstellingen

Toelichting stand van zaken kerntaken dekkingsplan

Met deze bestuursrapportage zijn de volgende mutaties verwerkt op het kerntaken dekkingsplan:

Mutaties kerntaken dekkingsplan (bedragen x € 1.000)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Saldo in te verdienen voor deze 1e bestuursrapportage	3.295,8	3.461,3	3.599,6	4.150,1	3.799,3
Te muteren vanwege realisatie:					
- product maatschappelijk werk	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
- product jeugdzorg	-130,0	-130,0	-130,0	-130,0	-130,0
- product wmo	-864,5	-814,5	-814,5	-814,5	-814,5
- product inkomensvoorziening	-144,4	-154,4	-154,4	-154,4	205,6
- product onderwijs	-60,5	-60,5	-60,5	-60,5	-60,5
Te muteren vanwege niet te realiseren in 2022					
- product groenbeheer	-51,0				
- product openbare ruimte	-18,0				
Te muteren vanwege vervallen storting in AR					
- product grondexploitatie	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0	-800,0
Saldo in te verdienen na deze 1e bestuursrapportage	1.177,4	1.451,9	1.590,2	2.140,7	2.149,9

Verdeeld over de beleidsproducten zijn de volgende bedragen nog te realiseren.

Nog in te verdienen kerntaken dekkingsplan per product (bedragen x € 1.000)	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Klimaatadaptatie en energietransitie	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Plattelandsvernieuwing	51,5	51,5	51,5	51,5	51,5
Jeugdzorg	177,0	177,0	177,0	177,0	177,0
WMO		87,0	87,0	87,0	87,0
Inkomensvoorziening	370,0	360,0	360,0	360,0	360,0
Onderwijs	25,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Ruimtelijke ontwikkeling	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Beheer onroerend goed	150,0	200,0	300,0	400,0	400,0
Groenbeheer		68,0	85,0	85,0	85,0
Beheer openbare ruimte	59,0	96,0	115,0	115,0	115,0
Verkeersmaatregelen	4,0	4,0	4,0	454,0	454,0
Parkeren	7,0	7,0			
Economische aangelegenheden	66,8	84,3	84,8	85,3	85,8
Sport	62,5	62,5	62,5	62,5	62,5
Monumentenzorg en oudheidkunde	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Algemene dekkingsmiddelen	34,6	34,6	43,4	43,4	52,1
Totaal restant kerntaken dekkingsplan	1.177,4	1.451,9	1.590,2	2.140,7	2.149,9