

Datum: 16 november 2023

Portefeuillehouder: Evelien van der Star

Onderwerp: Najaarsbrief 2023

Gemeente Roosendaal presenteert Najaarsbrief 2023

Het college van burgemeester en wethouders heeft vandaag de Najaarsbrief 2023 aangeboden aan de gemeenteraad. Deze brief belicht de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023.

In lijn met het collegeprogramma 'Zij aan zij in een gemeente met ambitie' werkt de gemeente samen met inwoners, ondernemers en partners aan een gedragen toekomstperspectief. Het college bouwt aan een economisch gezonde, leefbare en veilige gemeente. Hierin staat de inwoner centraal en daarom is het college druk bezig met het opstellen van een participatievisie voor nu en de komende jaren. Financieel laat de Najaarsbrief een klein positief saldo zien.

Evelien van der Star, wethouder Financiën, benadrukt: "In de Najaarsbrief laten we zien dat we goed op weg zijn met de uitvoering van onze ambities. We zijn mooie stappen aan het maken om onze gemeente fijner, leefbaarder en veiliger te maken. Tegelijkertijd zorgen we dat wij ruimte creëren wanneer we zien dat belangrijke onderwerpen in onze gemeente extra aandacht en geld nodig hebben. Een sterk voorbeeld hiervan zien we bij de investeringen op de (jeugd)zorg."

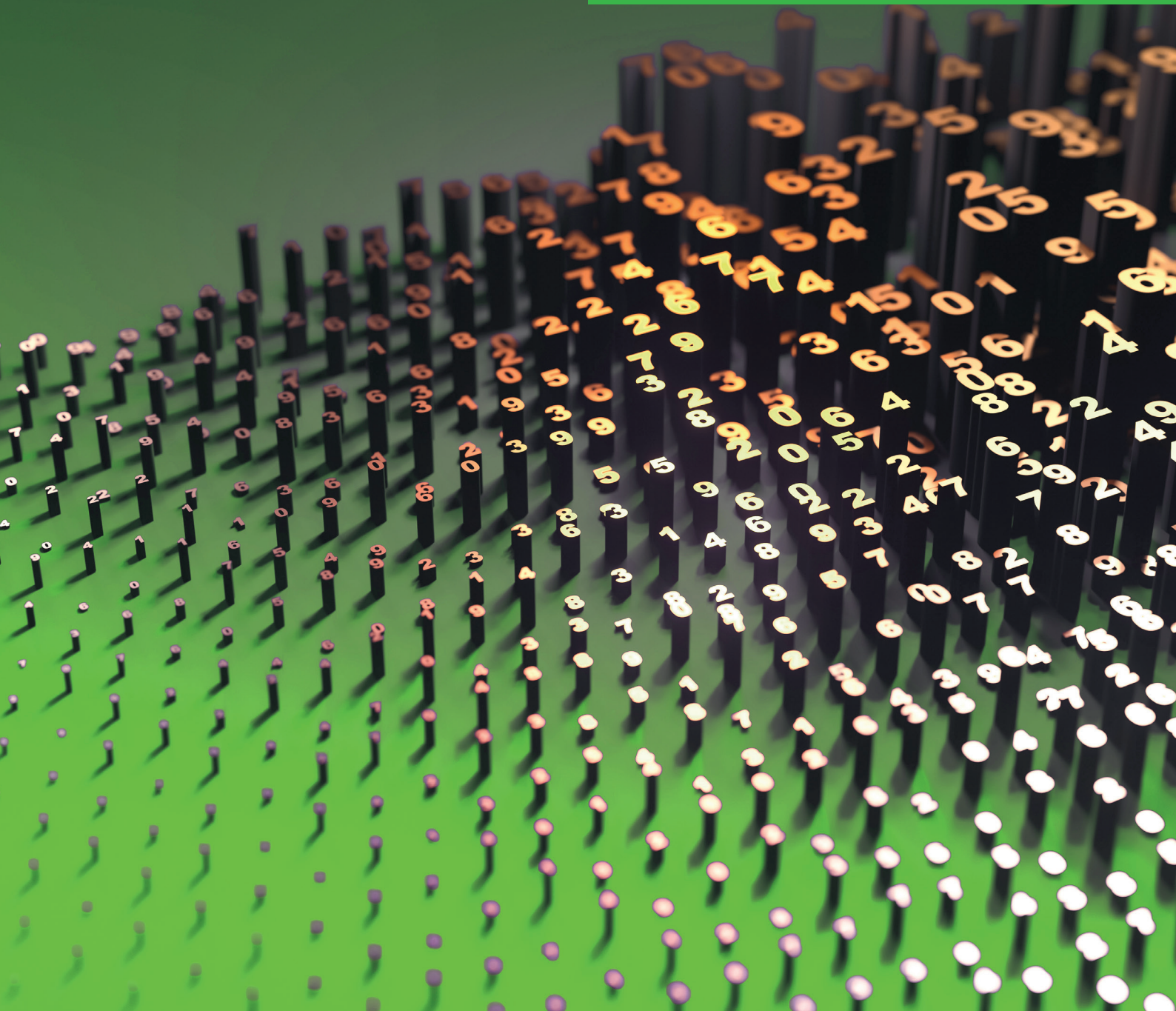
Het college heeft extra geld uitgetrokken om de wachtlijsten in de jeugdzorg terug te dringen. De focus op mentale gezondheid en het wegwerken van wachtlijsten heeft het aantal zorgcliënten met ongeveer 200 personen verhoogd, wat tijdelijk incidentele kosten met zich meebrengt. "Op deze manier zorgen we voor passende oplossingen en onderstrepen we het belang van goede Jeugdzorg", zegt René van Ginderen, wethouder Jeugd en Jeugdzorg. "We geven hiermee extra aandacht aan een kwetsbare groep jongeren, zodat ze nu én in de toekomst mee kunnen blijven doen in onze Roosendaalse samenleving".

Voor meer informatie:

Amy de Bruijn | Bestuurscommunicatie adviseur gemeente Roosendaal | Postbus 5000 |

4700 KA Roosendaal | (0165) 579 222 | 0625355055 | a.de.bruijn@roosendaal.nl

NAJAARSBRIEF FINANCIËN 2023



NAJAARSBRIEF FINANCIËN 2023

INHOUD

Inleiding Najaarsbrief 2023	3
Exploitatie	5
Programma 1: Besturen & Samenwerken	5
Programma 2: Leren & Ontwikkelen	6
Programma 3: Werken & Ondernemen	8
Programma 4: Wonen & Verblijven	9
Programma 5: Zorgen & Stimuleren	12
Programma 6: Betalen & Financiering	14
Bijlage 1: Budgetneutrale afwijkingen Reserves/Voorzieningen > € 100.000	16
Bijlage 2: Budgetneutrale afwijkingen in programma's > € 100.000	23
Bijlage 3: Kredieten	26

INLEIDING NAJAARSBRIEF 2023

Hierbij presenteren wij de Najaarsbrief van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Roosendaal. Deze Najaarsbrief maakt deel uit van de Planning & Control cyclus van de gemeente Roosendaal. In de Najaarsbrief schetsen we een overzicht van de relevante beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023.

ZIJ AAN ZIJ

Vanuit het collegeprogramma 2022-2026, getiteld "Zij aan zij in een gemeente met ambitie", werken wij samen met onze inwoners, ondernemers en partners aan onze stad en dorpen. Op deze manier bereiken we meer, vooral in tijden van grote maatschappelijke uitdagingen en veranderingen. Onze gezamenlijke opgave is toe werken naar een schaalessprong, of beter gezegd, een kwaliteitsprong. Met een gedragen strategisch toekomstperspectief zal Roosendaal zich verder ontwikkelen tot een economisch vitale, leefbare en veilige gemeente. We zetten stevig in op participatietrajecten om samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijk partners tot dit toekomstperspectief te komen. We willen bekend staan als een betrouwbare gemeente die luistert, verduidelijkt, transparant is en haar beloftes nakomt. We gaan de buurten in, zoeken inwoners op en voeren open gesprekken. Gesprekken gericht op het creëren van leefbare en veilige buurten en dorpen. Dit resulteert in 2023 tot een participatievisie voor nu en komende jaren.

Met onze toetreding als focusgebied tot het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid (NPLV) zal de gemeente samen met het Rijk en lokale partijen werken aan het herstel van leefbaarheid en veiligheid, en bewoners weer perspectief bieden. In 2023 hebben we een governancestructuur opgezet voor het NPLV meerjarenprogramma, genaamd Nationaal Programma Roosendaal (NPR). Deze opgaven vereisen ook een actieve rol buiten onze gemeentegrenzen. In 2023 zijn we toegetreden tot het samenwerkingsverband BrabantStad, waar we actief samenwerken met de provincie en de zes grote Brabantse steden.

FINANCIËEL BEELD

Met de ambitieuze opgaven voor ons is het cruciaal om belangrijke keuzes voor de toekomst te maken, waar we tegelijkertijd blijven sturen op een gezond financieel beleid. Dit is van groot belang in een wereld die zo dynamisch en veranderlijk is en blijft. Ondanks de voortdurende maatschappelijke bewegingen blijft het college vasthouden aan de ingezette koers en zijn we goed op weg om onze ambities te verwezenlijken. Uiteraard komen we ook diverse uitdagingen tegen, waarbij de uitvoering soms een andere aanpak vereist dan aanvankelijk gedacht. Om die reden heeft het college bewust een investeringsfonds gevormd als bestemmingsreserve om de prioriteiten uit het collegeprogramma verder uit te voeren. Hiervoor brengen we jaarlijks in kaart waar we de budgetten uit het investeringsfonds willen inzetten, met de mogelijkheid om versnelling of vertraging toe te passen indien nodig vanwege autonome ontwikkelingen. Voor de Programmabegroting 2023 heeft dit geresulteerd in het terugstorten van een aantal budgetten voor de prioriteiten, zodat deze vanuit het investeringsfonds beschikbaar komen voor 2024 en volgende jaren.

Roosendaal heeft een positieve financiële positie. Deze Najaarsbrief laat een klein positief financieel saldo zien (peildatum 31 oktober). Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door afwijkingen die buiten onze invloed liggen, zoals de Septembercirculaire en de veranderlijkheid in de jeugdzorg.

Naast de onderwerpen die een financiële afwijking kennen schetsen we in deze Najaarsbrief per programma ook de meest relevante beleidsmatige inhoudelijke afwijkingen zonder financiële consequenties.

ONTWIKKELINGEN EN AFWIJKINGEN:

Hieronder vindt u een overzicht van de totale financiële resultaten per programma ten opzichte van de Programmabegroting 2023. De grootste (negatieve) financiële afwijkingen concentreren zich voornamelijk op de stijgende energieprijzen, toenemende loonkosten en indexeringen.

BEGROTINGSPROGRAMMA	Voordeel	Nadeel	Specificatie voor- en nadelen	
			Oormerkingen algemene uitkering en integratie uitkeringen	Overige voor- en nadelen
Programma 1 Besturen & Samenwerken		1.293.000	11.000	1.282.000
Programma 2 Leren & Ontwikkelen		40.000		40.000
Programma 3 Werken & Ondernemen		2.235.000	2.320.000	85.000
Programma 4 Wonen & Verblijven		876.000	876.000	
Programma 5 Zorgen & Stimuleren		1.666.000	20.000	1.646.000
Programma 6 Betalen & Financiering	6.229.000		4.960.000	1.269.000
Saldo exploitatie	119.000			
Begrotingssaldo per 1 oktober 2023		18.000		
Saldo	101.000			

Hieronder wordt per programma een overzicht gegeven van de relevante beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023. De beleidsmatige vermeldingen worden per beleidsveld toegelicht. Voor de financiële afwijkingen wordt per product een analyse gegeven van de voor- en nadelen die groter zijn dan € 100.000.

EXPLOITATIE

PROGRAMMA 1 BESTUREN & SAMENWERKEN

AFWIJKINGEN ZONDER FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Update PM-post Voorjaarsbrief Tijdelijk extra capaciteit

Er zijn geen extra middelen nodig voor de inzet van tijdelijke extra capaciteit. In de loop van 2023 zijn naast de extra claim ook voordelen ontstaan door onder andere later of goedkoper invullen van vacatures en extra inhuur, extra vrijval door vertrek of doorstroming van medewerkers en ontvangen sociale uitkeringen.

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

College (portefuillehouder Van Midden) **- € 163.000**

Ten behoeve van de slachtoffers van de aardbevingsramp in Marokko is een donatie (€ 1 per inwoner) overgemaakt aan het Rode Kruis. Hiermee is uitvoering gegeven aan de, op 21 september jl., aangenomen motie van de gemeenteraad.

In 2022 is het nieuwe college aangetreden. Voor de verdere (persoonlijke) ontwikkeling van het college en het goed wegzetten van de ambities van het college zijn in 2023 extra collegedagen en bijeenkomsten ingepland waarbij externe adviseurs betrokken zijn. Hiernaast zijn extra kosten gemaakt voor de beveiliging van de collegeleden, voor het gebruik van een taxi als dienstauto en voor buitenlandse zakenreizen. Bij het opstellen van de Voorjaarsbrief was nog niet bekend hoe één en ander zich in 2023 zou ontwikkelen.

Verkiezingen (portefuillehouder Van der Star) **- € 120.000**

Door de vervroegde Tweede Kamer verkiezingen is extra budget nodig. Het ministerie stelt geen extra vergoeding beschikbaar voor de vervroegde verkiezingen.

ICT (portefuillehouder Van der Star) **- € 573.000**

Als gevolg van de inflatie hebben nagenoeg alle softwareleveranciers op de lopende contracten een indexatie toegepast. Dit varieerde van percentages tussen de 5 en 12 %. Op het merendeel van de contracten zijn de VNG GIBIT (Gemeentelijke Inkoop bij IT Toolbox) voorwaarden van toepassing. Voor 2023 betekent dit een kostenstijging van € 135.000 op de lopende contracten.

In het voorjaar van 2023 is de aanbesteding voor de nieuwe vergunningssoftware CLO afgerond. De kosten voor de implementatie en het begeleidingsproces hieromheen bedroegen in 2023 €163.000 meer.

Vanwege de uitbreiding van het Microsoftcontract wordt een kostenstijging van € 183.000 verwacht. Dit contract loopt via ICTWBW.

Er zijn nog extra kosten gemaakt voor de implementatie van I-asset (€50.000) en extra afschrijvingskosten op de aanschaf van nieuwe hardware (€42.000).

Advisering/uitvoering HRM (portefeuillehouder Van der Star) - € 100.000

In 2023 is na een aanbestedingsprocedure gestart met een nieuwe arbodienst. Het tarief voor de bedrijfsarts is, conform marktprijzen, fors hoger geworden. Daarnaast is het aantal spreekuren uitgebreid en hebben, op advies van de bedrijfsarts, meer interventies plaatsgevonden. Dit tezamen leidt tot een verdubbeling van de kosten waardoor € 100.000 extra nodig is.

Huisvesting (portefeuillehouder Van der Star) - € 226.000

De kosten voor gas en elektra vallen € 131.000 uit door een hoger verbruik tegen een hoger tarief. Hiernaast is sprake van hogere kosten door vandalisme, hogere onderhoudskosten voor installaties (door storingen en extra onderzoeken), kosten voor het herstel van de losplaats voor vrachtwagens en een ecologisch onderzoek voor Dunantstraat 80.

Fysieke Veiligheid (portefeuillehouder Van Midden) - € 100.000

Als gevolg van het vervallen van de levensloopregeling per 1-1-2022 is de levensloopconstructie in 2022 getransformeerd naar een Netto Functioneel Leeftijds Ontslag Spaartegoed (NFST). De belastingdienst heeft echter geconcludeerd dat over de maandelijkse werkgeversbijdrage NFST met terugwerkende kracht vanaf 2022 een RVU (Regeling voor Vervroegde Uittreding) heffing (52%) verschuldigd is. Dit leidt tot wijziging in de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio (€ 100.000).

Producten in programma 1 met een financiële afwijking < € 100.000 - € 11.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 11.000.

PROGRAMMA 2

LEREN & ONTWIKKELEN

AFWIJKINGEN ZONDER FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Verordening Onderwijshuisvesting

Momenteel wordt de laatste hand gelegd aan de herziening van de verordening voor Onderwijshuisvesting, zodat deze weer voldoet aan huidige wetgeving en meer in lijn is met de Modelverordening van de VNG. Nadat de gemeenteraad ook inhoudelijk besluiten heeft genomen over het Integraal Huisvestingsplan, IKC-vorming en de noodzakelijke verduurzaming van onderwijsgebouwen verwerkt het college de nieuwe beleidskaders in de inhoudelijke actualisatie van de verordening Onderwijshuisvesting.

Integraal Huisvestingsplan

Samen met onze partners zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een Integraal Huisvestingsplan (IHP). Dit plan is de basis voor onderwijshuisvesting in Roosendaal en bevat een doorkijk tot 2040. Zoals met de gemeenteraad besproken, streven we ernaar dit beleid in het voorjaar van 2024 naar de gemeenteraad te sturen.

Integrale Kindercentra

De aansluiting van onderwijs op de doorlopende leerlijn van 0 tot 12 jaar is meegenomen in de eerste concepten voor onze visie op onderwijs. Schoolbesturen worden gestimuleerd om al aan te sluiten bij deze visie. Er worden goede vorderingen gemaakt om samen met de schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en andere partners tot afronding te komen van onze visie op integrale kindcentra (IKC's) en de ontwikkeling van lopende (nieuwbouw)plannen niet geheel stil te laten vallen. De visie wordt in het begin van 2024 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

Huisvestingsprogramma Onderwijs (HPO) 2024

Voor 2023 is een HPO opgesteld. In dit HPO zijn de noodzakelijk te faciliteren onderwijs-huisvestingsvoorzieningen opgenomen. Voor 2024 wordt ook een HPO opgesteld. Naast de huisvesting van het primair onderwijs heeft ook de huisvesting van het voortgezet onderwijs (VO) onze aandacht.

Onderzoek sportaccommodatie en beleid op Topsport en Talentontwikkeling

Het onderzoek naar de staat van de sportaccommodaties in Roosendaal wordt voor het einde van dit jaar afgerond. De bevindingen worden gebruikt om te bepalen welke inzet er vanuit de gemeente gepleegd moet worden om deze sportaccommodaties beter te maken, zodat zij bijvoorbeeld ook beter aansluiten op de behoefte van verenigingen en de topsportambities van het college. Medio 2024 wordt dan ook nieuw topsportbeleid ontwikkeld en naar de gemeenteraad gestuurd. Parallel aan de totstandkoming van de visie voeren we al verschillende acties uit. De input uit de acties gebruiken we voor het verrijken van de visie.

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Onderwijsachterstanden (portefeuillehouder Van Ginderen) + € 100.000

De OAB-middelen worden elk jaar via een voorlopige beschikking toegekend. Later in het jaar volgt de definitieve beschikking. Voor het jaar 2023 valt het bedrag (€ 3.185.000) hoger uit dan het Rijk eerder berichtte. Naast de Rijksmiddelen bestaat het OAB-budget ook nog uit € 350.000 eigen middelen. Door de hogere bijdrage van het Rijk is minder inzet van eigen middelen nodig waardoor een voordeel van € 100.000 ontstaat.

Producten in programma 2 met een financiële afwijking < € 100.000 - € 140.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 140.000.

PROGRAMMA 3

WERKEN & ONDERNEMEN

AFWIJKINGEN ZONDER FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Aansluiting Arbeidsmarkt/Onderwijs

We willen voortijdig schooluitval verminderen en meer jongeren aan een startkwalificatie helpen. Op deze wijze gaan we de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt verbeteren. Hiervoor zouden we een plan (en de ambities uit de prioriteit "talenten, gouden handen, knappe knoppen) uitwerken. Echter hebben we in 2023 door capaciteitsgebrek hier niet de gewenste uitvoering aan kunnen geven. In de Kadernota 2024 zijn hiervoor de nodige middelen beschikbaar gesteld en kunnen we een Adviseur Beroepsonderwijs en Arbeidsmarkt gaan aanstellen. Deze adviseur gaat het plan "aansluiting Arbeidsmarkt/Onderwijs" opstellen en ten uitvoering brengen.

Uitvoeringsagenda

Het opstellen van de Uitvoeringsagenda integrale schuldhulpverlening 2023-2025 (met de focus op de meest kwetsbare) heeft vertraging opgelopen doordat de vacature beleidsmedewerker schuldhulpverlening pas 1 november ingevuld wordt.

Economische gebiedsvisie

In 2023 zijn we aan de slag gegaan met de verdere uitwerkingen van een nieuw detailhandel- en bedrijventerreinenbeleid. Gedurende het traject is gekozen voor een meer integrale benadering door het detailhandel-en bedrijventerreinenbeleid te betrekken in een nieuwe economische gebiedsvisie. Op deze manier kunnen integrale afwegingen gemaakt worden met een aansluiting op de ambities die vorm krijgen in de stadsvisie 2040. Om voortvarend aan de slag te gaan is voor de begroting 2024 ingezet op het stimuleren van aantrekkelijke werklocaties met de focus op revitalisering, stationsomgeving als reis, werk en ontmoetlocatie en inzet op verbinding Leisurepark Roosendaal en binnenstad.

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Vorzieningen minima (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 2.076.000

Op 3 oktober 2023 is het wetsvoorstel Energietoeslag 2023 aangenomen door de Eerste Kamer. De toeslag van € 1.300 wordt via het Werkplein uitgekeerd. Hiermee worden huishoudens met een inkomen tot 130% van de bijstandsnorm geholpen om de hogere energiekosten te betalen.

Nieuw dit jaar is dat onder voorwaarden ook studenten een eenmalige tegemoetkoming van € 400 kunnen aanvragen via de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Dat loopt dus niet via de gemeente.

Het Werkplein verwacht voor het verstrekken en uitvoeren van de Wet ongeveer € 5.615.000 uit te geven. Hiervan staat € 3.504.000 al in de begroting. Het verschil wordt aanvullend in de begroting opgenomen.

In Programma 6 staat de bijdrage vanuit het Rijk voor de Energietoeslag 2023 (€ 6.006.000). Op het uitkeren en uitvoeren van de Energietoeslag 2023 zit een voordeel van € 1.586.000 (voordeel van € 3.697.000 in programma 6 minus het nadeel van € 2.111.000 in programma 3). Dat komt voornamelijk omdat de verdeelsystematiek van het Rijk niet op basis van werkelijke kosten is gebaseerd. Het rijk heeft gemeenten verzekerd dat uitvoering niet leidt tot tekorten bij individuele gemeenten. Daarnaast ligt het bereik van huishoudens met een inkomen tussen de 120% en 130% van het bestaansminimum lager dan de groep tot 120%, ondanks onze inspanningen om hen op deze regeling te wijzen.

In de begroting hielden we rekening met een groei van de inzet van Kredietbank Nederland en Right & Bright op schuldhelpverleningstrajecten. Dit heeft te maken met een verwachte hogere instroom in verband met wetswijzigingen per 1-7-2023, maar in de praktijk is dat nog niet zichtbaar. Hierdoor ontstaat ten opzichte van de begroting een voordeel van € 35.000.

Sociale werkvoorziening (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 209.000

In de septembercirculaire 2023 is de rijksbijdrage Wsw gestegen met € 209.000. Conform afspraak wordt deze rijksbijdrage overgeheveld naar de WVS (zie ook programma 6 Algemene uitkering).

Producten in programma 3 met een financiële afwijking < € 100.000 + € 50.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een voordelig bedrag van € 50.000.

PROGRAMMA 4 **WONEN & VERBLIJVEN**

AFWIJKINGEN ZONDER FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Water- en Rioleringsprogramma

Het vaststellen van het Water- en Rioleringsprogramma (WRP) 2024-2027 is vertraagd, zoals gemeld in de raadsbrief van 5 oktober jl. Dit programma is de opvolger van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP.) De planning was om dit voor het einde van het jaar vast te laten stellen. Om de juiste beleidsinhoudelijke uitgangspunten voor te leggen en financieel goed door te rekenen is meer tijd nodig. De resterende maanden van 2023 worden gebruikt om het WRP ambtelijk af te ronden. Naar verwachting kan de raad in april 2024 over het raadsvoorstel besluiten.

Energie en warmte

Per jaar zijn activiteiten met budget opgenomen in het duurzaamheidsprogramma. Daarnaast is uit het Collegeprogramma ook werkbudget vrijgemaakt. Hier bovenop zijn in 2023 vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van maatregelen voor invulling van het Klimaatakkoord. Deze middelen zijn zowel bedoeld voor bijvoorbeeld ondersteuning van het ambtelijk apparaat als in te winnen adviezen. Vanwege het incidentele karakter en kort van tevoren aangekondigde middelen, loopt de uitvoering van

bepaalde projecten hiermee nog niet gelijk. De versnelling kan pas worden ingezet als de middelen zijn omgezet in extra capaciteit. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt, vraagt dit even wat meer tijd.

Veel van het beleid en projecten zoals in de Programmabegroting zijn opgenomen, lopen of zijn gestart. Echter zal ook het nodige hiervan doorlopen in 2024. Het meeste vermeldenswaardige onderdeel is het uitvoeren van een aantal wijkuitvoeringsplannen (WUP's). Dit heeft vertraging opgelopen omdat eerst een bronnenstrategie en de start van het isolatieprogramma moet plaatsvinden.

De energie- en warmtetransitie is een belangrijke opgave die in gezamenlijkheid met onze inwoners, maatschappelijke partners en ondernemers opgepakt. Er zijn een aantal mooie stappen gezet, maar met het zicht op de klimaatdoelen, moeten nog de nodige stappen gezet worden.

Mobiliteitsvisie

Samen met uw raad en andere belanghebbenden gaan we toewerken naar een nieuwe aanpak voor mobiliteit. We willen een mobiliteitsvisie formuleren waarin onder andere het parkeerbeleid (inclusief parkeernormen), een integraal fietsplan, de vernieuwing van het gemeentelijk verkeers- en vervoersplan en het deelmobiliteitsplan in opgenomen zijn.

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Ruimtelijke ordening (portefeuillehouder Van Gestel) + € 119.000

In 2023 worden naar verwachting nog 20 bestemmingsplannen in procedure gebracht waarvan een deel reeds ter inzage is gelegd. Om bij capaciteitsgebrek vanwege schaarste toch snel te kunnen handelen is medio 2023 een extern bureau ingeschakeld. Hiervoor is bij de voorjaarsbrief een bedrag van € 167.000 beschikbaar gesteld. Het extern bureau heeft bij 9 plannen ondersteuning geleverd of plannen opgesteld. De begeleidingskosten zijn lager uitgevallen dan begroot.

In 2024 zullen de procedures conform de Omgevingswet worden uitgevoerd. De ondersteuning bij (wijziging) omgevingsplannen zal indien nodig met het extern bureau worden opgepakt. Door inzet van een extern bureau kunnen we flexibel inspelen op aanvragen en zo de continuïteit waarborgen. De opbrengsten van de anterieure overeenkomsten vallen € 37.000 hoger uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de Fatimakerk en het gebied nabij het outletcentrum. Hiernaast vallen de opbrengsten van de anterieure overeenkomsten hoger uit, wat voornamelijk wordt veroorzaakt door de Fatimakerk en het gebied nabij het outletcentrum.

Strategisch bezit (portefeuillehouder Van Gestel) - € 116.000

De verkoop van de percelen aan de Plantagebaan in Wouw gaat, vanwege vertraging in de aankoopprocedure, niet meer in 2023 plaatsvinden. Hierdoor zijn de opbrengsten in 2023 lager dan begroot. Door vertraging in de uitvoering van het project "Verduurzamen gemeentelijke gebouwen", vinden ook in 2024 nog werkzaamheden plaats. Hierdoor wordt hier in 2023 nog niet op afgeschreven. De geplande verkoop van de Hoogstraat 124 gaat niet door (zie Voorjaarsbrief 2023). Daardoor komen de sloopkosten volledig voor rekening van de gemeente en vervalt de bijdrage van de ontwikkelaar (€105.000).

Kabels en leidingen (portefeuillehouder Van Gestel) - € 405.000

Het door uw raad genomen besluit tot het herstraten van stoepen op kwaliteitsniveau A en vervolgens onderhoud op kwaliteitsniveau B wordt conform besluit uitgevoerd. Hiervoor is een bedrag van € 1,6 mln voor drie jaar vrijgemaakt.

Los van het herstraten van de stoepen zijn de kosten voor de aanleg van glasvezel met € 857.000 hoger uitgevallen dan begroot. Een deel van deze hogere kosten € 398.000 wordt bij de kabelaar in rekening gebracht, waardoor het nadeel op dit project per saldo € 459.000 betreft. Deze toename komt voort uit een prijsstijging van 15% van de werkzaamheden conform de afspraken met de aannemer.

Hiernaast zijn er ook aanvullende kosten gemaakt voor het goed afvoeren van materialen en bij de start van de werkzaamheden is duidelijk geworden dat de graaf lengtes voor de aanleg van glasvezel toch meer zijn dan gepland voor een goede afwikkeling van de werkzaamheden. Tot slot liggen de opbrengsten voor Kabels en leidingen € 90.000 hoger door de degeneratievergoedingen. De kosten hiervan liggen € 36.000 hoger vanwege de benodigde inhuur.

Wegen (portefeuillehouder Van Gestel) - € 320.000

De kosten voor Borchwerf II zijn hoger, omdat de rotonde Stepvelden hierin is opgenomen en ook de riolen worden geïnspecteerd (€ 160.000).

Door de ambtenaar van dienst zijn meer kosten gemaakt voor diverse calamiteiten, zoals het reinigen van oliesporen en diverse milieu incidenten (€ 160.000). Het college streeft ernaar de kosten te verhalen op de veroorzakers. Met name bij drugsdumpingen zijn de kosten hoog, maar de daders zijn lastig te traceren.

Waterkering en afwatering (portefeuillehouder Van Gestel) + € 115.000

Het voordeel van € 115.000 wordt nagenoeg geheel veroorzaakt door het doorschuiven van het baggeren van de vijver in het Emile van Loonpark naar 2024. De voorbereiding vraagt meer tijd, waardoor de uitvoering opschuift en nu gepland is voor het najaar van 2024.

Omgevingsvergunning (portefeuillehouder Vermeulen) - € 391.000

In de Voorjaarsbrief 2023 is de prognose voor de opbrengsten van de bouwleges bepaald op de gemiddelde opbrengsten van de afgelopen drie jaar, zijnde € 2,2 miljoen. Op basis van de huidige realisatie en prognose wordt de opbrengst met € 300.000 naar beneden bijgesteld.

Hiernaast is € 91.000 extra nodig vanwege advieskosten voor diverse dossiers en rechtszaken. Dit betreft juridische kosten die lastig te beïnvloeden zijn.

Betaald parkeren en Opbrengsten betaald parkeren (portefeuillehouder Vermeulen) + € 290.000

We verwachten dat de opbrengsten van het betaald parkeren hoger uitvallen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het continueren van de avondregulering en de laagdrempeligheid van het belparkeren.

Producten in programma 4 met een financiële afwijking < € 100.000 - € 168.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 168.000.

PROGRAMMA 5

ZORGEN & STIMULEREN

AFWIJKINGEN ZONDER FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Wijkgericht werken

Vanuit de prioriteit "leefbare buurten en dorpen" wordt de opdracht aan opbouwwerk herijkt om de professionele netwerken in wijken en dorpen te versterken en meer samenhang aan te brengen met het jongerenwerk. Om deze opdracht goed vorm te geven is in 2023 met diverse partners overleg gevoerd over elkaars verwachtingen, taken en verantwoordelijkheden.

Daarnaast heeft de focus gelegen in het ontwikkelen van uitvoeringsplannen zoals Preventie met Gezag, SPUK GALA en SPUK Kansrijke wijk met als doel extra financiering vanuit het Rijk toevoegen aan onze begroting voor de periode 2024-2026. De extra middelen worden vanaf 2024 via de nieuwe subsidieregelingen in gezet. De financiële middelen van 2023 worden in afwachting van opdrachtuitkomsten niet volledig ingezet. Een gedeelte van dit vrijvallende budget is ingezet voor Methodische begeleiding (Don Bosco), omdat gebleken is dat de aan hen gelieerde subsidie vanwege het hogere loon- en prijspeil niet meer toereikend was.

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Maatwerkvoorziening in natura Wmo (Materieel) (portefeuillehouder Van Ginderen)

- € 550.000

Momenteel is een stijging van het aantal aanvragen van diverse hulpmiddelen zichtbaar en zorgt de indexatie van de huidige tarieven voor een kostenverhoging. Naast de toename in het aantal voorzieningen, zijn de kosten voor voorzieningen het afgelopen jaar gestegen. Dit is het gevolg van het eindigen van de contracten voor hulpmiddelen, trapliften en woningaanpassingen. Binnen deze langlopende contracten waren, voor de gemeente, zeer gunstige prijsafspraken gemaakt. Met het eindigen van de contracten wordt momenteel een marktconforme prijs betaald. Voor Maatwerkvoorziening in natura Wmo (materieel) en hulpmiddelen ontstaat op deze budgetten een tekort van € 450.000. Ook de kosten voor woningaanpassingen nemen toe, wat resulteert in een tekort van €100.000. Dit is een gevolg van een gebrek aan passende woningen om langer thuis te kunnen blijven wonen.

Maatwerkvoorzieningen in natura Wmo (immaterieel) (portefeuillehouder van Ginderen)

+ € 315.000

Vanaf de ingang van het nieuwe contract voor begeleiding is er een daling van 15% van het aantal cliënten met een voorziening binnen begeleiding. Daarnaast is vanaf 2023 meer differentiatie in producten van begeleiding. Dit vertaalt zich terug in reële tarieven (€ 240.000). Verder is er nog een overschot op Kleinschalig Collectief Vervoer (€ 75.000).

Maatwerkvoorziening in natura HH (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 136.000

Het verwachte tekort wordt veroorzaakt door enerzijds de toenemende aanvragen en anderzijds door de autonome kostenstijging (cao-loonsverhogingen). Voor de Maatwerkvoorziening HbH (Zin) betreft het een tekort van € 336.000 en voor HbH (PGB) een overschot (€ 200.000), door een daling in het aantal beschikte voorzieningen PGB HBH. Overigens is de indexatie Hulp bij Huishouden (Zin) meegenomen in de begroting 2024.

Individuele voorzieningen in natura Jeugd en PGB Jeugd (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 1.850.000

Met betrekking tot de Niet Vrij Toegankelijke Zorg (NVTZ) is het effect van het woonplaatsbeginsel ook in 2023 groot. In 2022 zijn de kosten voor zogenaamde maatwerkovereenkomsten (zorg die niet geboden kan worden vanuit een arrangement door een gecontracteerde partner) gestegen met ruim 1,5 miljoen. De verwachting dat dit bedrag in 2023 sterk zou dalen door trajecten die konden worden afgesloten of overgezet naar arrangementen, is niet uitgekomen. De uitgaven voor maatwerkcontracten zijn vergelijkbaar met 2022.

Door de stijging van loonkosten en vaste lasten van zorgaanbieders is eerder overgegaan naar een andere systematiek voor de berekening van de tarieven. De verwachting was dat hiervoor een overheidscompensatie zou komen. Dat heeft niet plaatsgevonden. Daarnaast is in plaats van een daling op de trajecten laag- en hoogcomplex sprake van een stijging van 5%. Dit komt met name door het wegwerken van de wachtlijsten door extra van onze jeugdprofessionals (niemand in de wachtkamer) en extra aandacht te hebben voor het thema mentale gezondheid. Dit heeft het aantal cliënten in de zorg opgehoogd met circa 200 personen. De verwachting is dat dit een "tijdelijke hickup" is (incidentele kosten).

Deze ontwikkelingen leiden gezamenlijk tot een tekort van € 2.000.000. Op het Persoonsgebonden Budget (PGB) jeugd ontstaat een voordeel van € 150.000 door een daling in het aantal beschikte voorzieningen PGB Jeugd. In de praktijk is zorg in natura vaak een meer passende oplossing dan een Persoonsgebonden budget.

Wijkgericht Werken (portefeuillehouder Van der Star) + € 100.000

In verband met een schietincident in Kalsdonk is rekening gehouden met extra kosten. Deze extra kosten konden gedekt worden uit de reguliere middelen. Het gereserveerde budget (€ 100.000) kan weer vrijvallen.

Algemene voorzieningen welzijn (portefeuillehouder Van der Star) + € 330.000

Voor inwonersondersteuning is bij de start van de regeling in 2020 extra budget weggezet voor onvoorziene zaken. Door de indexering in de afgelopen jaren is dit budget opgelopen tot ongeveer € 250.000. In 2023 hebben zich geen onvoorziene zaken voorgedaan, dus wordt dit budget niet ingezet. Hetzelfde geldt voor algemene voorzieningen welzijn subsidies 18+. Hiervan wordt € 45.000 niet ingezet, omdat er geen onvoorziene zaken zijn geweest. In 2023 zijn diverse subsidies 2022 op het gebied van welzijn lager vastgesteld. Dit leidt in 2023 tot een voordeel van € 80.000.

In het Collegeprogramma is binnen prioriteit 3 "Een inclusieve samenleving" € 45.000 beschikbaar gesteld voor de toegankelijkheid van openbare toiletten in de binnenstad. In de Voorjaarsbrief 2023 is dit budget afgeraamd, omdat geen concrete plannen bestonden

voor de inzet van dit budget. Ondertussen is een alternatieve inzet gevonden binnen welzijn. Het budget van het programma Meedoen en gelijke kansen wordt verhoogd met € 45.000.

Producten in programma 5 met een financiële afwijking < € 100.000 + € 125.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een voordelig bedrag van € 125.000.

PROGRAMMA 6

BETALEN & FINANCIEREN

AFWIJKINGEN MET FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Rente (portefeuillehouder Van der Star) + € 937.000

De verwachting was dat in 2023 langlopende geldleningen, voor de realisatie van activiteiten en projecten, aangetrokken zouden moeten worden. Hiermee was rekening gehouden bij het opstellen van de begroting. De praktijk leert dat in 2023 de activiteiten en projecten met kort geld gefinancierd kunnen worden. Hierdoor is het begrote budget voor de verwachte extra rentekosten voor lang lopende geldleningen niet nodig (€ 1.531.000). Daar staat tegen over dat de rentekosten voor kasgeldleningen, door de rentestijgingen, zijn opgelopen (€ 667.000).

Hiernaast wordt nog een voordeel op de rente rekeningcourant verwacht van € 73.000, dat wordt veroorzaakt door de rentevergoeding die wordt ontvangen over de afgestorte overtollige middelen bij het rijk.

Beleggingen (portefeuillehouder Van der Star) - € 308.000

Het dividend van met name Saver is gedaald omdat het streven is om de prijzen voor hun activiteiten laag te houden zodat wij als gemeente meer met ons budget voor Saver kunnen doen. Daarnaast zijn de kosten voor vervoer, brandstof, CAO-ontwikkelingen een dergelijke sterk toegenomen waardoor het resultaat over 2022 is afgenomen.

Algemene uitkeringen (portefeuillehouder Van der Star) + € 4.960.000

Septembercirculaire

De laatste circulaire van het gemeentefonds die verwerkt is in de begroting is de meicirculaire 2023. Hierna is de septembercirculaire 2023 verschenen. Voor 2023 is € 1.566.000 toegevoegd aan de algemene uitkering voor Roosendaal. Hiervan wordt in totaal € 240.000 geormerkt, zodat een netto voordeel van € 1.326.000 resteert. De grootste veroorzaker van de hogere uitkering is de toevoeging van de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) aan het gemeentefonds.

De oormerkingen betreffen:

- DU LHBTI-middelen (programma 5; € 20.000)
- Handhaving energielabel kantoren (programma 1; € 11.000)

Een uitgebreide analyse van de septembercirculaire 2023 is via een raadsmededeling aan de raad beschikbaar gesteld.

Integratie-uitkering participatie

Deze uitkering is toegenomen met € 209.000 vanwege de compensatie van de verhoging van het wettelijk minimumloon. Dit bedrag wordt beschikbaar gesteld aan WVS (zie ook programma 3).

Energietoeslag

Op 3 oktober 2023 is het wetsvoorstel Energietoeslag 2023 aangenomen door de Eerste Kamer. Vanwege de late besluitvorming in de Kamer is dit bedrag niet in de Septembercirculaire 2023 opgenomen. Wel heeft het Rijk informatie verstrekt over de hoogte van de decentralisatie-uitkering. De gehele Energietoeslag 2023 bedraagt € 6.006.000. Via de decembercirculaire 2022 is hiervan al € 2.309.000 uitgekeerd. Dit bedrag wordt via de decembercirculaire 2023 van het Rijk ontvangen.

De ontvangen middelen voor de bommenregeling over 2022 die via de meicirculaire beschikbaar zijn gekomen (€ 303.000), worden overgebracht naar de post nog te ontvangen bedragen.

Toeristenbelasting (portefeuillehouder Van der Star) + € 100.000

Het voordeel op de toeristenbelasting wordt veroorzaakt door een hoger aantal overnachtingen dan was geraamd. Na de coronajaren laat dit aantal zich moeilijk voorspellen.

OZB gebruik (portefeuillehouder Van der Star) + € 119.000

Het voordeel op OZB-gebruik voor niet-woningen wordt veroorzaakt door een verschil tussen de geraamde waardeontwikkeling (+ 2,62%) en de werkelijke waardeontwikkeling (+ 3,9%). Door de hogere definitieve waardeontwikkeling zijn de opbrengsten hoger dan geraamd.

OZB eigendom (portefeuillehouder Van der Star) - € 140.000

Het voordeel op OZB-eigendom voor niet-woningen wordt veroorzaakt door een verschil tussen de geraamde waardeontwikkeling (+ 2,62%) en de werkelijke waardeontwikkeling (+ 3,9%). Door de hogere definitieve waardeontwikkeling zijn de opbrengsten hoger dan geraamd.

Hier tegenover ontstaat een nadeel op de OZB-eigendom voor woningen, dat wordt veroorzaakt door een verschil tussen de geraamde waardeontwikkeling (+ 15,0%) en de werkelijke waardeontwikkeling (+ 12,83%). Door de lagere definitieve waardeontwikkeling zijn de opbrengsten lager dan geraamd. Per saldo vallen de opbrengsten OZB-eigendom € 140.000 lager uit.

Resultaten (portefeuillehouder Van der Star) + € 561.000

Opheffen Bestemmingsreserve Vastgoed

De Bestemmingsreserve Vastgoed heeft als doel de egalisatie van winsten en verliezen in de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Daarnaast komen hierin ook de exploitatielasten van aan- en verkoop van diverse panden terecht. De vastgoedportefeuille bevat weinig tot geen panden meer. Daarnaast wordt een groot gedeelte van de bestemmingsreserve (€ 3 miljoen) ingezet voor de vorming van het Investeringsfonds. Voorgesteld wordt om de Bestemmingsreserve Vastgoed per eind 2023 op te heffen. Het saldo van € 551.000 dat resteert na de noodzakelijke onttrekkingen en stortingen in 2023 kan vrijvallen.

Bestemmingsreserve Kapitaallasten

De afschrijvingslasten van de investering Bosstraat worden ten laste van de Bestemmingsreserve Kapitaallasten gebracht (€ 10.000).

BIJLAGE 1

BUDGETNEUTRALE AFWIJKINGEN RESERVES/VOORZIENINGEN > € 100.000

ALGEMENE RESERVE

Lagere vergoeding reiskosten woon-werk

De reiskosten woon-werk vallen lager uit (€ 100.000). Hierdoor wordt € 100.000 minder uit de Algemene reserve gehaald.

Doorontwikkeling buitenspeelplaatsen

Naar aanleiding van de moties over de doorontwikkeling van buitenspeelplaatsen is gestart met een pilot in de wijk Kroeven. De bedoeling is om daar in samenspraak met omwonenden een nieuwe buitenspeelplaats te realiseren. Het budget dat beschikbaar is voor deze doorontwikkeling ad € 423.000 is bij het opheffen van de Bestemmingsreserve Onderhoud speelgelegenheden overgebracht naar de Algemene reserve (Aanbiedingsnota begroting 2023). De kosten van de pilot voor 2023 (€ 60.000) kunnen ten laste van de Algemene reserve gebracht worden. Afhankelijk van de uitkomsten van de pilot bepaalt het college het vervolg en komt dan ook bij de raad terug op de dekking van de kosten.

Compensatie energielasten

Het college heeft naar aanleiding van een motie van de raad een regeling ingesteld voor maatschappelijke instellingen om hen te compenseren voor gestegen energielasten. In 2023 en 2024 is hiervoor in beide jaren € 325.000 gereserveerd. Dit jaar hebben instellingen in totaal voor € 50.000 compensatie aangevraagd. Een aantal instellingen had nog vaste energietarieven, waardoor zij geen last hadden van de gestegen prijzen. Mogelijk is dat volgend jaar wel het geval. Het voordeel van 2023 (€ 275.000) blijft in de Algemene reserve beschikbaar.

Strategische verwerving

In een commissievergadering in juli 2023 heeft de raad het college mandaat gegeven om over te gaan tot een strategische verwerving tot een maximum van € 2.000.000 ten behoeve van een ontwikkeling van maatschappelijk nut ten behoeve van een mede-overheid. Deze mede-overheid heeft Roosendaal een volledige garantstelling voor alle met deze verwerving samenhangende kosten gegeven. Naar verwachting neemt deze mede-overheid deze verwerving in 2024 van de gemeente over tegen vergoeding van alle gemaakte kosten. De aan- en verkoop loopt zowel in 2023 als in 2024 via de Algemene reserve.

Woonwagenzaken

Bij de Kadernota 2022 is een budget van € 270.000 beschikbaar gesteld voor de ontwikkelkosten van nieuwe woonwagendstandplaatsen. Door vertraging in de zoektocht naar nieuwe locaties en standplaatsen op bestaande locaties, wordt voorgesteld om dit budget weer beschikbaar stellen voor 2024 via de Algemene Reserve.

Doordat deze investering niet in 2023 heeft plaatsgevonden, komt de geplande afschrijving (€ 25.000), voor 2023 te vervallen. Hierdoor vindt ook geen onttrekking aan de Algemene reserve plaats.

Doorschuiven voor subsidie Don Bosco

In het Collegeprogramma is structureel € 200.000 extra vrijgemaakt voor opbouwwerk. De nieuwe subsidieregeling waarin deze extra middelen zijn toegevoegd geldt vanaf 1-1-2024. Om die reden is het budget voor 2023 niet ingezet voor opbouwwerk. Het beschikbare budget 2023 wordt ingezet om de subsidieregeling Don Bosco per 1-1-2024 gedurende 4 jaar te verhogen naar een subsidieplafond dat voor de uitvoerende partij(en) kostendekkend is. Don Bosco is een preventieve jeugd/ welzijnsvoorziening die met ambulante ondersteuning ouders en kinderen in kwetsbare posities ondersteunt. En daarmee bijdraagt aan een gezonde en veilige toekomst voor kinderen.

In het Collegeprogramma is structureel € 250.000 beschikbaar gesteld om te voorkomen dat jongeren afglijden in de criminaliteit. Als NPLV-gemeente zijn wij in de gelegenheid gesteld om een aanvraag Preventie met Gezag in te dienen bij het Rijk. Dit maakte noodzakelijk om de inzet van de lokale middelen in goede samenhang te bezien met de extra financiering vanuit het Rijk. De door ons voorgestelde interventies worden in 2023 nader uitgewerkt, uitvoering is voorzien in 2024. In 2023 is nog € 202.000 beschikbaar. Hiervan wordt € 100.000 ingezet om de subsidieregeling Don Bosco per 1-11-2023 te continueren door een andere partij. De overige € 102.000 wordt gebruikt om de subsidie per 1-1-2024 structureel te verhogen naar een subsidieplafond dat voor de uitvoerende partij(en) kostendekkend is. Hiervoor wordt in totaal € 302.000 in de Algemene reserve gestort. In de jaren 2024 tot en met 2027 wordt jaarlijks € 76.000 aan de Algemene reserve onttrokken voor ophoging subsidieplafond.

Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid stedelijke vernieuwing (NPLV)

In de decembercirculaire 2022 is voor de uitvoering van het NPLV € 100.000 toegekend door het Rijk voor stedelijke vernieuwing. Deze middelen waren vooralsnog niet gelabeld in de begroting. Op basis van de prognose voor 2023 wordt op het NPLV-budget een tekort verwacht, dat met deze € 100.000 kan worden gedekt. Hiervoor wordt € 100.000 aan de Algemene reserve onttrokken.

BESTEMMINGSRESERVE HUISVESTING ONDERWIJS

Huisvesting Kroevendonk; Langdonk 39

Omdat de noodschool niet geheel afgebroken wordt en delen ervan worden ingezet voor de tijdelijke huisvesting van De Kameleon en De Zilverlinde is € 77.000 extra budget nodig. Deze kosten komen ten laste van de Bestemmingsreserve Huisvesting onderwijs. Kosten voor het verplaatsen, aanpassen en treffen van aanvullende voorzieningen zijn momenteel nog niet bekend. In de Voorjaarsbrief 2024 volgt hierover een aanvullende toelichting.

Huisvesting JTC; Azaleastraat 1

Het onderzoek om de locatie te herontwikkelen naar woningbouw is nog in een pril stadium en loopt door in 2024. Als onderwijshuisvesting is de locatie momenteel niet geschikt. Verkoop in 2024 plaatvinden. De opbrengst van € 250.000 wordt in 2024 gestort in de Bestemmingsreserve Huisvesting onderwijs.

Huisvesting Kameleon; Gerard ter Borchstraat 51

De kosten voor het plaatsen van 2 noodlokalen en het treffen van tijdelijke voorzieningen, vanwege een toestroom van extra leerlingen, bedragen € 40.000. Deze kosten komen ten laste van de Bestemmingsreserve Huisvesting onderwijs.

BESTEMMINGSRESERVE DECENTRALISATIE-UITKERINGEN

Invoeringskosten Omgevingswet

Vanwege de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2024 worden bepaalde werkzaamheden zoals digitalisatie van de omgevingsvisie of het opstellen van bepaald milieubeleid in 2024 verwacht. Ook is de ontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) nog niet afgerond. Pas als dit is afgerond, wordt duidelijk welke software eventueel wordt aangeschaft. Dit wordt op zijn vroegst in 2024 verwacht. Het restantbudget van € 122.000 wordt via de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen doorgeschoven naar 2024.

Decentralisatie-uitkering Klimaatakkoord

Deze middelen worden ingezet als invulling van maatregelen die bijdragen aan het Klimaatakkoord. De benutting van deze middelen mag over meerdere jaren plaatsvinden. In 2023 is het budget besteed aan een aantal projecten en inhuur van menskracht. In 2024 wordt dit doorgetrokken en komt het budget ten goede aan projecten die bijdragen aan energiebesparing en klimaat. De niet-bestede middelen van 2023 ad € 300.000 blijven in de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen beschikbaar. Voorgesteld wordt deze middelen voor 2024 opnieuw beschikbaar te stellen.

Spoorzone Moerdijk - Halderberge - Roosendaal

In het emplacementdossier zijn vele nieuwe ontwikkelingen ontstaan met tal van betrokken spoorpartijen en ook de ministeries van I&W en BZK. De door Roosendaal ingeslagen weg om tot uitplaatsing van het emplacement te komen, vraagt momenteel meer tijd en inzet van de betrokken stakeholders om tot een juiste inhoud en uitvoering van opdrachten te komen.

Dit betekent dat het restantbudget van € 40.000 via de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen doorgezet wordt naar 2024 om gevolg te geven aan nadere opgaves en uitwerking van nieuwe ontwikkelingen.

BESTEMMINGSRESERVE BEHEERKALENDER KAPITAALLASTEN, BESTEMMINGSRESERVE KAPITAALLASTEN EN VOORZIENING BEHEERKALENDER ONDERHOUD

Zoals aangekondigd in de Voorjaarsbrief 2023 en met een losse raadsmededeling (nummer 737310) heeft een heroriëntatie van de Bestemmingsreserve Beheerkalender plaatsgevonden. De structurele storting in de reserve kan komen te vervallen, ten gunste van de algemene middelen. Voorheen werden de kapitaallasten van nieuwe Beheerkalenders openbare ruimte (investeringen in onder andere wegen) gedekt door de storting te verlagen. Tot en met de beheerkalender 2028 zijn de kapitaallasten al opgenomen in de begroting. Vanaf 2029 komen deze investeringen ten laste van de reguliere begroting.

Uit deze reserve worden ook de kapitaallasten van een aantal in het verleden uitgevoerde rioolinvesteringen gedekt. Hiervoor was € 9,8 miljoen gereserveerd. Deze middelen worden overgeheveld naar de bestaande Bestemmingsreserve Kapitaallasten. De dekking van de kapitaallasten blijft zo geregeld.

BESTEMMINGSRESERVE SANERING VLIETPARK

Voor 2023 zijn de verwachte kosten voor sanering Vlietpark € 25.000. Het niet-bestede budget van € 575.000 blijft in de Bestemmingsreserve sanering Vlietpark beschikbaar. Voorgesteld wordt dit budget voor 2024 opnieuw beschikbaar te stellen.

BESTEMMINGSRESERVE PARTICIPATIE

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 zijn de concept jaarcijfers van het Werkplein verwerkt. De definitieve cijfers zijn pas na het vaststellen van de jaarrekening bekend geworden. De nadelige effecten hiervan worden in mindering gebracht op de Bestemmingsreserve Participatie.

De bijdrage aan het Werkplein voor met name het programma inkomen is naar boven bijgesteld, vanwege de toename van het bestand, de verhoging van het minimumloon en het toepassen van een inflatiecorrectie. Het nadelige effect hiervan (€ 3.000.000) wordt onttrokken aan de Bestemmingsreserve Participatie.

Begin oktober is door het Rijk de definitieve rijksbijdrage voor de gebundelde uitkering (BUIG) bekend gemaakt. Deze is € 250.000 hoger dan het nader voorlopig budget. Dit geeft een hogere storting in de Bestemmingsreserve Participatie.

BESTEMMINGSRESERVE INVESTERINGSFONDS

Prioriteit 1: Een betrouwbare en gastvrije gemeente

De manier van werken, waarin de leefwereld centraal staat, is een belangrijke pijler geworden binnen het collegeprogramma. Roosendaal Spreekt Roosendaal Doet is onderdeel van de visie op participatie. De middelen voor RSRD zijn geormerkt voor uitbreiding van het participatieteam waarbinnen het gedachtengoed structureel wordt geborgd. De adviseurs beginnen eind 2023, dat leidt tot een overschot op de uitvoeringskosten van € 102.000 in 2023. Het overschot wordt via de Bestemmingsreserve Investeringsfonds overgeheveld naar 2024.

De continuïteit van de personele bezetting blijft een aandachtspunt binnen de projectlijn dienstverlening, een aantal cruciale functies zijn lange tijd niet ingevuld geweest, waarbij 1 positie nog steeds een aandachtspunt is. Door het niet kunnen invullen van deze vacature was onvoldoende uitvoeringskracht op dienstverlening aanwezig. De beschikbare middelen voor uitvoeringskosten (€ 200.000) worden om deze reden teruggestort in de Bestemmingsreserve Investeringsfonds.

Om in 2024 uitvoering te kunnen geven aan deze taken op het gebied van participatie en dienstverlening worden bovengenoemde bedragen in 2024 onttrokken aan de Bestemmingsreserve Investeringsfonds.

Voor het onderdeel "Informatiehuishouding op orde" is in 2023 € 555.000 onttrokken aan de Bestemmingsreserve Investeringsfonds en € 70.000 toegekend vanuit het project Wet Open Overheid.

Dit budget wordt ingezet voor 8 deelprojecten waarvan een aantal deelprojecten zijn gestart in 2023. Het restant van het toegekende budget van € 441.000 wordt via de Bestemmingsreserve Investeringsfonds ingezet voor afronding van de overige deelprojecten in 2024.

Prioriteit 6: Zichtbaar beter onderhoud

In het Collegeprogramma is voor zichtbaar beter onderhoud een impulsbudget van € 2.700.000 opgenomen voor een veilige en sociale buitenruimte. Momenteel vindt het onderzoek plaats naar waar de kwaliteitsslag is te behalen. Afhankelijk van de uitkomsten van dit onderzoek, wordt dit bedrag aan projecten gekoppeld. In 2023 worden hiervoor geen kosten gemaakt. De hiervoor bestemde middelen blijven in de Bestemmingsreserve investeringsfonds gereserveerd. Deze middelen komen voor 2024 weer beschikbaar.

Prioriteit 7: Prettig en veilig de weg op

Mobiliteit

Een gedeelte van het budget voor het aanpakken van de hotspots uit de top 20 hotspots verkeersveiligheid is in 2023 niet besteed. De uitvoering van deze aanpak loopt in de pas met eerder dit jaar met de raad gedeelde planning. De onderbesteding geldt tevens voor de budgetten ten aanzien van de onderwerpen deelmobiliteit, het parkeerbeleidsplan en de nota "parkeernormen" die onderdeel uit gaan maken van de mobiliteitsvisie. Voorgesteld wordt deze budgetten (€ 1.505.000) vanuit de Bestemmingsreserve Investeringsfonds voor 2024 weer beschikbaar te stellen.

Prioriteit 10: Versnellen van de energietransitie en klimaatadaptatie

Zero-emissie communicatiebudget

Het haalbaarheidsonderzoek naar een zero emissie milieuzone wordt in 2024 opgeleverd. Voorgesteld wordt om het (communicatie-)budget dan ook voor 2024 weer beschikbaar te stellen via de Bestemmingsreserve Investeringsfonds.

Roosendaal Natuurstad en uitbreiding klimaatbestendige maatregelen

In de begroting van 2023 is € 200.000 opgenomen voor de evaluatie Roosendaal Natuurstad en uitbreiding klimaatbestendige maatregelen. De verwachting is dat in 2023 hiervan € 50.000 wordt besteed. Door het grote aantal opgaven dat er op het gebied van klimaatadaptatie ligt, zijn er prioriteiten gesteld en is de evaluatie later van start gegaan. Voorgesteld wordt het restant van € 150.000 door te schuiven naar 2024.

Opstellen WUP's

In de begroting 2023 is 1,2 miljoen uit het Investeringsfonds beschikbaar gesteld voor het opstellen van wijkuitvoeringsplannen (WUP's). Deze middelen betreffen echter personeelslasten, waardoor deze niet incidenteel gedekt kunnen en mogen worden. Om dat we van het Rijk middelen krijgen voor de formatie ten behoeve van deze WUP's (CDOKE-middelen), dekken we deze lasten uit deze rijksmiddelen. Dat houdt in dat een bedrag van € 1,0 miljoen weer beschikbaar komt in het Investeringsfonds (minus geboekte lasten in 2023).

Prioriteit 11: Perspectief voor het landelijk gebied

Provinciale bossenstrategie

De keuze voor de locaties voor aanplant van bos maakt onderdeel uit van de diverse gebiedsprocessen die lopen. Het doel is om in samenspraak met diverse andere gebiedspartners tot een weloverwogen keuze te komen waar beschikbare of te verwerven

gronden voor worden ingezet. Hiervoor dient van het beschikbare budget van € 200.000, dat voor 2023 beschikbaar is gesteld voor het uitvoeren provinciale bossenstrategie, € 90.000 doorgeschoven te worden naar 2024.

Landelijk gebied

Vanwege de samenwerking met waterschap Brabantse Delta en de gemeente Rucphen alsmede door de financiële bijdrage van de provincie Noord-Brabant, zijn de kosten in 2023 lager dan oorspronkelijk geraamd. Naar verwachting is het resterende bedrag van € 50.000 nodig voor vervolgonderzoeken in 2024.

Prioriteit 12: Stimulans voor kunst en cultuur

Kunst in de openbare ruimte: aanjagen en aanschaf

Hierbij wordt aansluiting gezocht bij initiatieven in de stad waar ruimte is voor kunst in de buitenruimte (onder ander proeftuinen in straten). Naar verwachting bedraagt het restantbudget in 2023 € 300.000. Dit wordt overgeheveld naar 2024.

Proeftuinen cultuur

Het idee is om de proeftuinen cultuur uit te zetten vooruitlopend op het proces van de cultuurnota en in samenspraak met het culturele veld. Gedachte daarbij is om ervaring op te doen en zo mogelijk input op te halen voor de cultuurnota of om organisaties of activiteiten verder te professionaliseren. Dit jaar is een start gemaakt en in 2024 wordt dit voortgezet. Het over te hevelen bedrag van 2023 naar 2024 is € 75.000.

Aanwijzen beschermde stads- en dorpsgezichten

De aanwijzing van stads- en dorpsgezichten bevindt zich nog in een verkennende fase waardoor in 2023 een overschot wordt verwacht van € 65.000. Het verzoek is om dit overschot door te schuiven naar 2024 zodat indien nodig in 2024 van deze middelen gebruik gemaakt kan worden.

De precieze invulling en daarmee verband houdende kosten voor deze inhoudelijke doelstelling is nog niet duidelijk.

Kasteel van Wouw/erfgoed

De verwachting is dat de verbouwing van het erfgoedcentrum in 2023 niet afgerond is. Voorgesteld wordt om de niet benutte middelen (€ 55.000) door te schuiven naar 2024.

Prioriteit 13: Ruimte voor ontspanning en vermaak

Werkbudget sportaccommodaties

Vanuit het collegeprogramma is een eenmalig werkbudget voor sportaccommodaties beschikbaar gesteld. Het onderzoek naar de sportaccommodaties wordt in het 4e kwartaal van 2023 opgeleverd. De acties die daaruit voortkomen, kunnen pas in 2024 uitgevoerd worden. Daarom wordt verzocht € 126.000 door te schuiven naar 2024.

Prioriteit 15: Op reis naar de stad en dorpen van de toekomst

Schaalsprong

In 2023 is met meerdere externe partijen voor een groot participatie programma actief gewerkt aan de uitwerking van de Schaalsprong (Kwaliteitssprong). Er heeft een extrapolatie exercitie plaatsgevonden om kosten en baten helder te krijgen als ook de ruimtelijke vertaling van de Kwaliteitssprong. Dit is via een themabijeenkomst in de Raad gedeeld. Op deze onderdelen zijn de budgetten die hiervoor zijn beschikbaar gesteld

volledig benut. De nota-voorbereidingen liggen goed op koers om begin 2024 afgerond te worden. Deze kunnen in het tweede kwartaal van 2024 door de Raad goedgekeurd worden.

Ruimtelijke projecten, die gekoppeld kunnen worden aan Prioriteit 15 hebben te kampen gehad met een mix van uitdagingen. Er is sprake van trage invulling van vacatures door de krapte op de arbeidsmarkt waardoor het merendeel 4-8 maanden later is ingevuld dan gepland. Verder was de samenwerking met een aantal partners ook niet in alle gevallen even eenvoudig waardoor projecten (onder andere Handelingsperspectief Spoorzone) die hiermee samenhangen trager op gang kwamen dan gepland. Op vele onderdelen is goede vooruitgang geboekt qua voorbereidingen en het opstellen van de aanpak. Dit alles heeft wel vertraging opgelopen waardoor de formele start in 2024 is en niet meer in 2023. De niet-bestede middelen van € 872.000 blijven in de Bestemmingsreserve Innovatiefonds beschikbaar. Voorgesteld wordt om deze middelen voor 2024 opnieuw beschikbaar te stellen.

Verhaal van Roosendaal

In 2023 wordt het budget voor het Verhaal van Roosendaal niet volledig besteed. Dit komt onder meer doordat de opdracht aan het adviesbureau later verstrekt is dan oorspronkelijk gepland was. De activiteiten voortvloeiend uit het advies zullen of kunnen hierdoor niet allemaal dit jaar uitgevoerd worden. Als gevolg hiervan wordt in 2023 € 50.000 minder onttrokken aan de Bestemmingsreserve Investeringsfonds. In 2024 wordt opnieuw bekeken of extra geld nodig is.

VOORZIENING EXPLOITATIE REINIGINGSSECTOR

De voorbereiding voor het plaatsen van de ondergrondse containers heeft langer geduurd vanwege beperkte capaciteit bij zowel de contractpartij Saver als intern (voordeel € 300.000). De kosten worden in 2023 niet aan de Voorziening reinigingsexploitatie gebracht waardoor de onttrekking aan de voorziening in 2023 vervalt (nadeel € 300.000). Deze werkzaamheden worden in 2024 uitgevoerd.

De doorbelasting van de werkzaamheden door Saver valt € 100.000 lager uit vanwege de hantering van een nieuwe kostenstructuur.

In 2023 lopen geen juridische procedures waarvoor advies ingewonnen moet worden. Ook is geen nieuwsbrief verspreid. Dit levert tezamen een voordeel van € 110.000 op.

De kosten voor prioriteit 6 "Intensiveren aanpak zwerfafval" vallen niet onder de gesloten financiering, maar onder straatreiniging. Het hiervoor beschikbare budget van € 50.000 wordt verplaatst naar product Straatreiniging (beleidsveld Openbare ruimte).

De papieropbrengsten vallen € 50.000 lager uit omdat het bedrag dat wordt ontvangen per ton papier is gedaald.

In de Najaarsbrief 2022 is besloten om het tarief te dempen. Dit is nog niet in de begroting 2023 verwerkt. De begrote opbrengsten kwamen niet overeen met de vastgestelde tarieven volgens de verordening. Dit wordt nu aangepast (nadeel € 718.000).

Reiniging betreft een gesloten financiering. Bovenstaande mutaties resulteren per saldo in hogere exploitatielasten en leveren een hogere onttrekking aan de Voorziening exploitatie reinigingssector op van € 508.000.

OVERIGE MUTATIES MET BETREKKING TOT RESERVES EN VOORZIENINGEN

De budgetneutrale mutaties die kleiner zijn dan € 100.000 en die betrekking hebben op reserves of voorzieningen zijn hierboven niet apart vernoemd. Deze posten zijn wel opgenomen in de begrotingswijziging. Door het vaststellen van de begrotingswijziging kunnen de aanpassingen in de boekhouding worden verwerkt en wordt voldaan aan de begrotingsrechtmatigheid.

BIJLAGE 2

BUDGETNEUTRALE AFWIJKINGEN IN PROGRAMMA'S > € 100.000

Suppletierегeling Explosieven 2023

In het eerste kwartaal van 2024 wordt een aanvraag ingediend over de in 2023 gemaakte kosten (€ 208.000). Na toekenning zal het uit te keren bedrag in de Meicirculaire Gemeentefonds 2024 gepubliceerd worden en zal uitbetaling plaatsvinden.

Lokaal onderwijs: achterstandsbeleid

Voor 2023 valt het bedrag (€ 3.185.000) voor het Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) € 162.000 hoger uit dan het Rijk eerder berichtte. Zowel de baten als lasten worden met dit bedrag opgehoogd. Door de hogere bijdrage van het Rijk is minder inzet van eigen middelen nodig. Dit voordeel is opgenomen onder de financiële afwijkingen in programma 2.

Zwembad De Stok

De hoge energieprijzen hebben een grote impact op de openbare zwembaden. Deze zwembaden zijn van groot belang voor de sportinfrastructuur. Voor zwembad de Stok (beheer en exploitatie door Sportfondsen) wordt voor de meerkosten energie gebruik gemaakt van de regeling Specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden (SPUK MEOZ 2022 en 2023). De aanvraag voor deze regeling is toegekend en wordt verrekend met Sportfondsen. De begroting voor de lasten en baten wordt verhoogd met € 648.000.

Gezonde leefstijl

In de Voorjaarsbrief is € 249.000 budget opgenomen ten behoeve van de vergoeding SPUK-ijsbanen en zwembaden. Dit bedrag was al opgenomen in de begroting. De te betalen vergoeding van € 119.000 voor 2023 nog niet. De baten en lasten worden verlaagd met het verschil van € 130.000.

Participatievoorzieningen

Opvang ontheemden Oekraïne

Iedere gemeente ontvangt een normvergoeding voor het realiseren van een Gemeentelijke Opvang voor Oekraïners. De normvergoeding dient ter dekking van de kosten voor het onderhoud en gebruik van het gebouw, het leefgeld, beveiliging en dergelijke. Het normbedrag is € 83 per dag per opvangplek. Voor Roosendaal betekent dat een voorschotbijdrage van € 6.923.000 in 2023. In de Voorjaarsbrief 2023 is hiervan al € 5.908.000 opgenomen. Het verschil van € 1.016.000 wordt aanvullend budgetneutraal verwerkt in de begroting.

Inburgeringsvoorzieningen

Sinds 2022 ontvangen alle gemeenten de specifieke uitkering (SPUK) Wet Inburgering 2021. Deze SPUK wordt 1-op-1 doorbetaald aan het Werkplein voor financiering van de inburgeringsvoorzieningen.

De voorlopige toekenning van deze SPUK over 2023 bedraagt € 805.000. In de begroting was al een bedrag opgenomen van € 715.000. Het verschil van € 90.000 wordt budgetneutraal in de begroting verwerkt. Daarnaast heeft het Rijk in 2023 de bijdrage over 2022 definitief vastgesteld op € 394.000. Dit is € 117.000 hoger dan waar in de jaarrekening 2022 rekening mee is gehouden. Het bedrag is ook verschuldigd aan het Werkplein en wordt budgetneutraal in de begroting verwerkt.

Hotel- en accommodatie regeling inburgering

Om de druk op de opvangcapaciteit van het COA te verkleinen is de Hotel- en accommodatieregeling (HAR) voor vergunninghouders in het leven geroepen. Vergunninghouders, woonachtig in de asielopvang en in afwachting van definitieve huisvesting, kunnen binnen deze regeling alvast tijdelijk (maximaal 6 maanden) in hun toekomstige gemeente gaan wonen. Bijvoorbeeld in een hotel of recreatiewoning. Roosendaal ontvangt op basis van deze regeling € 150.000. Dit bedrag wordt ingezet om de kosten van overnachting, eten en begeleiding van vergunninghouders te vergoeden aan Vluchtelingenwerk en het hotel in de binnenstad. Bij de Voorjaarsbrief is hiervan al € 80.000 opgenomen. Het verschil van € 70.000 wordt aanvullend budgetneutraal verwerkt in de begroting.

Openbaar groen

De begrote subsidie en daarbij behorende lasten voor de "Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027" zijn te hoog in de begroting opgenomen. Zowel de lasten als de baten worden met € 156.000 verlaagd.

Bestuursopdrachten Woondeal en Flexwonen

Door de provincie Noord-Brabant zijn twee subsidies beschikbaar gesteld om bestuursopdrachten versneld uit te voeren. Dit betreft een subsidie van € 100.000 voor Bestuursopdracht uit de Woondeal West-Brabant-West en een subsidie van € 25.000 voor Bestuursopdracht Flexwonen. Deze worden nu in de begroting opgenomen en daar staan voor dezelfde bedragen de lasten tegenover.

Duurzaamheid

In 2022 is via de provincie een financiële bijdrage ontvangen voor het verduurzamen van bestaand Vastgoed. Van deze bijdrage resteerde in 2022 nog € 7.000. Dit restant wordt voor 2023 in de begroting opgenomen (als lastenbudget en als bijdrage) bovenop de bijdrage van € 37.000 die in 2023 al is begroot.

Vanuit het Rijk zijn in 2023 middelen beschikbaar gesteld voor de Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE-middelen). Voor 2023 betreft dit € 1,4 miljoen die besteed kan worden tot en met 2025. Dit is vanaf het tweede kwartaal ingezet om capaciteit in te huren en aan te nemen (inzet voor onder andere biobased bouwen, circulaire economie, technisch adviseur verduurzaming vastgoed). Een deel van de CDOKE-middelen wordt in 2023 benut (€ 80.000). Dit wordt in de begroting opgenomen aan de lastenkant. Daar staan de CDOKE-middelen tegenover. De overige middelen worden in 2024 en 2025 ingezet.

In 2023 is een aanvullende uitkering van het Rijk beschikbaar gesteld voor de aanpak van Energiearmoede. Hiervan wordt in 2023 € 40.000 ingezet om de inzet van de klusdienst te kunnen bekostigen. Daarnaast is een bijdrage ontvangen voor de projectkosten Roosendaals Isolatieprogramma van € 20.000. Deze worden in de begroting opgenomen.

SPUK Breed

Roosendaal heeft in 2023 geld ontvangen voor extra inzet op sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis in wijken en dorpen via de Brede Specifieke Uitkering (SPUK) vanuit het Rijk. Met deze extra middelen wordt onder andere ingezet op valpreventie, Inwonersondersteuning bij het verloskundig centrum, het versterken van de Voor Elkaar Teams in het focusgebied van het Nationaal Programma Roosendaal en uitbreiding van Welzijn op Recept van 11 naar 14 huisartsenpraktijken. De baten en lasten van dit onderdeel worden daarom verplaatst van programma 5 "Zorgen & Stimuleren" naar programma 3 "Werken & Ondernemen".

Vastgoedtransitie gesloten jeugdzorg

In de loop van 2023 is vanuit het Rijk een nieuwe Specifieke Uitkering (SPUK) uitwerking ontvangen voor de af- en/of ombouw en overgangskosten voor de gesloten jeugdzorg, het zogeheten Vastgoedtransitie gesloten jeugdhulp. Omdat de gevolgen van deze wijzigingen nog niet geheel duidelijk zijn, is besloten de periode voor de huidige subsidie aan te passen, waardoor zowel de lasten als de baten verminderen met € 1.168.000 in 2023. Deze bedragen schuiven door naar 2024 voor de uitvoering van de Vastgoedtransitie door om- en afbouw van de Jeugdzorg Plus voorziening die Stichting Almata exploiteert in de gemeente Woensdrecht. Er volgt een nieuw bovenregionaal plan, bestaande uit het aanpassen, verbouwen en afstoten van de bestaande gebouwen en het ontwikkelen en opstarten van nieuwe kleinschalige voorzieningen, wat in 2024 uitgevoerd wordt.

Beschikbaarheidssubsidie Jeugdbescherming Brabant (JBB)

Het aantal maatregelen voor jeugdbescherming in Brabant daalt. Hoewel dit een positieve ontwikkeling is levert dit een risico op in de bedrijfsvoering JBB. Hier is door alle Brabantse gemeentes gezamenlijk een subsidie voor toegezegd. De bijdrage van Roosendaal (€ 294.000) wordt betaald uit het overschot op Jeugdagenda.

Proeftuin kind- en gezinsbescherming regio WBW

De subsidie proeftuin Toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming heeft een doorlooptijd tot eind 2023. De middelen die zijn toegekend zijn nog niet volledig benut. In plaats van deze terug te betalen heeft de jeugdzorgregio West Brabant West de mogelijkheid gekregen om een aanvraag te doen voor de verlenging van de proeftuinperiode in 2024. Naast deze verlenging, mogen ook aanvullende middelen aangevraagd worden. De ambitie van de regio is om de proeftuin in 2024 verder voort te zetten en deze middelen (€ 150.000) beschikbaar te houden om de proeftuin in 2024 ook te kunnen financieren.

Afschrijving verduurzaming gemeentelijke gebouwen

Dit jaar vindt geen afschrijving plaats op de investering van de kredieten voor verduurzamen gemeentelijke gebouwen (€ 146.000). Door vertraging in de uitvoering van het project, wordt een deel van het budget op deze kredieten doorgeschoven naar 2024. Hierdoor wordt het verwachte voordeel op de energiekosten van de diverse panden nog niet volledig behaald. De energiekosten op de diverse panden worden hierop aangepast.

Participatiemiddelen (prioriteit 1)

In 2023 is vanuit het Collegeprogramma € 250.000 toegekend als participatiebudget voor bewonersinitiatieven. De helft van dit bedrag wordt ingezet voor onder andere de uitvoering van de motie "Eerbetoon aan Kees Vermunt" van 9 december 2021 en het bewonersinitiatief "Blauwe Speeltuin in Wijkpark 't Holle" binnen Leefbare wijken en dorpen. Daarom wordt € 125.000 overgebracht van programma 1 "Besturen & Samenwerken" naar programma 5 "Zorgen & Stimuleren".

Rentes

Door aanpassingen in kredieten voor zowel hoogte van het bedrag als verschuivingen in de tijd zijn de rentekosten op programma 4 aangepast (in totaal lagere toegerekende rente van € 219.000). Hier tegenover staat een ook lagere toerekening vanuit treasury op programma 6 Betalen & Financieringen.

OVERIGE BUDGETNEUTRALE MUTATIES

De budgetneutrale mutaties die kleiner zijn dan € 100.000 waarbij zowel de lasten als de baten worden aangepast zijn hierboven niet apart vernoemd. Ook verschuivingen over programma's die kleiner zijn dan € 100.000 worden hierboven niet apart vernoemd. Deze posten zijn wel opgenomen in de begrotingswijziging. Door het vaststellen van de begrotingswijziging kunnen de aanpassingen in de boekhouding worden verwerkt en wordt voldaan aan de begrotingsrechtmatigheid.

BIJLAGE 3 **KREDIETEN**

KREDIETAFWIJKINGEN > € 100.000

Suppletiereregeling explosieven **- € 143.000**

Voor de suppletiereregeling explosieven is een totaal krediet nodig van € 143.000.

Suppletiereregeling explosieven **+ € 143.000**

Bekostiging vindt plaats vanuit het Rijk.

ICT Hardware **- € 340.000**

Het afgelopen jaar hebben is geconstateerd dat door de hoge inflatie ook de kosten voor hardware (laptops/beeldschermen en telefoons) zijn toegenomen. Daarnaast is sprake van extra kosten door de toename van het aantal personeelsleden en de verstrekking van beeldschermen voor hybride werken. Het benodigde krediet bedraagt € 340.000.

Kroevendonk IKC **- € 156.000**

In de Voorjaarsbrief is het krediet opgehoogd met € 156.000. Dit is echter niet verwerkt in de begroting. De kapitaallasten zijn wel verwerkt.

Motorhuis **- € 282.000**

Door de gemeenteraad is op 15 juni 2023 de spoedeisende eigenstandige motie aangenomen waarin de gemeenteraad het college opdraagt het behoud, openstellen en toegankelijk houden van het motorhuis van de Nispense molen te realiseren door het motorhuis aan te kopen en te verbouwen. Het college geeft uitvoering aan deze motie.

Stadstuin van Hasselt uitvoering **+ € 157.000**

De werkzaamheden voor Stadstuin Van Hasselt zijn afgerond. Het budget van Stadstuin van Hasselt is samengesteld uit eigen middelen en een subsidie van de provincie Noord-Brabant. Ten opzichte van het projectplan zijn alle onderdelen uitgevoerd behalve het onderdeel 'vergroening wanden van De Kring'. Gaandeweg het traject is ervoor gekozen om vergroening van de wanden in een groter kader te zien en hier een apart project van te maken. Dit is het project 'businesscase verduurzamen en vergroenen De Kring en omgeving' geworden zoals opgenomen in prioriteit 10 (versnellen van de energietransitie en klimaatadaptatie) van het collegeprogramma. Mede hierdoor zijn de kosten € 180.000 lager dan begroot. Doordat de kosten lager zijn, is ook de hiermee samenhangende subsidie € 23.000 lager vastgesteld door de Provincie.

Herhuisvesting Oekraïners Transitiekosten **- € 5.300.000**

Voor het verbouwen van het Mill Hill gebouw wordt € 5.300.000 begroot. Zie onderstaand (INV081-002)

Herhuisvesting Oekraïners rijksbijdrage **+ € 5.300.000**

Het Rijk heeft reeds € 3.900.000 toegezegd voor de transitiekosten herhuisvesting Oekraïners (INV081-001). In het 4e kwartaal van 2023 is een tweede aanvraag ingediend voor een tegemoetkoming in de resterende kosten van € 1.400.000.

Openbaar gebied nieuwbouw de Stappen **+ € 125.000**

De plannen in dit gebied zijn aangepast. Hiervoor is een nieuw voorbereidingskrediet Geerhoekgebied (INV124-027) gevoteerd. De gemaakte kosten worden naar dit nieuwe voorbereidingskrediet overgeboekt. Daarna wordt dit project afgesloten. De kosten van het (nieuwe) voorbereidingskrediet Geerhoek worden meegenomen in de op te stellen grondexploitatie.

Vorbereidingskrediet gebiedsontwikkeling de Stappen **+ € 225.000**

De plannen in dit gebied zijn aangepast. Hiervoor is een nieuw voorbereidingskrediet Geerhoekgebied (INV124-027) gevoteerd. De gemaakte kosten worden naar het nieuwe voorbereidingskrediet overgeboekt. Daarna wordt dit project afgesloten.

BEHEERKALENDER

Kredieten Bosstraat, Braak en Hoge Bergen + € 126.000

De projecten Bosstraat, Braak en Hoge Bergen zijn gezamenlijk uitgevoerd. Hiervoor is 1 opdracht verstrekt. Het totale project is positief afgerond (€ 126.000), omdat de post onvoorzien niet volledig is ingezet.

Bosstraat sluit met een nadeel van € 390.000; Braak sluit met een voordeel van € 183.000 en Hoge Bergen sluit met een voordeel van € 333.000.

Stepvelden - € 500.000

Een gasleiding moet omgelegd worden. Dit werk is in de zomer 2023 uitgevoerd, omdat er toen minder gas verbruikt werd. De afgelopen periode heeft overleg met de aannemer plaatsgevonden. Deze heeft recht op indexatie van de oorspronkelijke aanneemsom. Daarnaast wordt het nadeel verklaard doordat de scope is uitgebreid met een wegvak voor de verkeerslichten.

Asfaltonderhoud 2022 - € 230.000

Zoals al vermeld in de Jaarrekening 2022 heeft de aannemer een indexatieverzoek ingediend voor de hoge prijzen van de grondstoffen. Dit verzoek is gehonoreerd.

Molensingel voet- en fietspaden + € 480.000

Er is sprake van een aanbestedingsvoordeel. In eerste instantie is rekening gehouden met een totale reconstructie (fundering volledig eruit), maar de fundering kan voor een groot gedeelte onder de hoofdrijbaan blijven liggen. Wel wordt de inrichting volledig aangepast. Op de fietspaden worden de tegels door asfalt vervangen.

Doeldreef + € 141.000

Bij de onderhoudswerkzaamheden in de Doeldreef zijn enkel de vakken die niet aan het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau voldoen opnieuw bestraat.

Asfaltonderhoud 2023 + € 430.000

Vanwege het uitlopen van de aanbestedingsprocedure is in 2023 minder asfaltonderhoud uitgevoerd dan verwacht. Hierdoor is de opdracht later aan de aannemer verstrekt dan eerder mee is gerekend.

Aanleg voetpad Belder - Wagonstraat - € 140.000

Sinds 1 juli 2023 is de Jeugdgezondheidszorg voor kinderen van 0 tot 4 jaar gevestigd in het Gezondheidscentrum op de Belder 2-4 in Roosendaal. Dit leidt tot alternatieve vervoersstromen. Om de verkeersveiligheid te vergroten en de bereikbaarheid te verbeteren, wordt een voetpad aangelegd van de bushaltes naar het gezondheidscentrum. Over de mogelijke verdeling van kosten wordt nog gesproken met TWB. De totale kosten voor de gemeente kunnen hierdoor lager uitvallen. Het streven is om in 2023 te beginnen met de aanpassingen met een doorloop in 2024.

Onderhoud Omgang + € 125.000

De werkzaamheden zijn inmiddels afgerond. Omdat het plein voor het winkelcentrum is ondergebracht bij Roosendaal Natuurstad, is minder werk uitgevoerd dan oorspronkelijk gepland.

Renovatie gemalen 2019 GPRS PLC schakelkast + € 258.000

De aannemer heeft capaciteitsproblemen en de benodigde onderdelen zijn niet voorradig (chip-tekort). Tevens is sprake van interne capaciteitsproblemen. Daarom is er nog geen opdracht uitgezet. Besloten is nog niet over te gaan tot vervanging van de huidige schakelkast. Als de werkzaamheden later alsnog uitgevoerd worden, wordt hiervoor een nieuw krediet aangevraagd.

Brugstraat + € 100.000

Dit krediet kan vrijvallen. De werkzaamheden worden in 2028 op een nieuw grootschalig krediet uitgevoerd. Hierdoor zijn de onderzoekskosten lager.

Renovatie gemalen 2022 + € 381.000

De afgelopen jaren is door omstandigheden nog geen opdracht verstrekt aan de aannemer. Momenteel vinden gesprekken plaats om dat alsnog te doen. De werkzaamheden worden waarschijnlijk in 2024 uitgevoerd.

Bredaseweg + € 410.000

In de Voorjaarsbrief 2023 is indexering toegepast van € 1,8 miljoen. De werkelijke doorberekende indexering door de aannemer blijkt lager.

Brugstraat Spoorstraat + € 147.000

De geplande maatregelen worden niet uitgevoerd, deze zijn op korte termijn niet noodzakelijk. Voor 2028 is een grootschalig project gepland, waarin dit wordt meegenomen.

Overige aanpassingen kredieten

De verhogingen en verlagingen van 19 kredieten die kleiner zijn dan € 100.000 zijn hierboven niet apart vernoemd. Deze aanpassingen (zowel verhogingen als verlagingen) leveren een voordeel op van € 50.000. Deze posten zijn wel opgenomen in de begrotingswijziging. Door het vaststellen van de begrotingswijziging kunnen de aanpassingen in de boekhouding worden verwerkt en wordt voldaan aan de begrotingsrechtmatigheid.

BUDGETNEUTRALE AANPASSINGEN KREDIETEN**Verduurzaming gemeentelijke gebouwen**

Er vindt een verschuiving van budget (€ 90.000) plaats binnen de drie projecten. De verwachte kosten voor het aanbrengen van zonnepanelen vallen hoger uit dan begroot (project Verduurzamingsplan ondernemers btw). Dit kan echter gecompenseerd worden door de vrije ruimte op de twee andere projecten (Verduurzamingsplan btw compensabel en 21% kostenverhogend (kv)).

Overige aanpassingen in kredieten

De aanpassingen in kredieten die kleiner zijn dan € 100.000 zijn hierboven niet apart vernoemd. Deze posten zijn wel opgenomen in de begrotingswijziging. Ook de gevolgen voor de kapitaallasten zijn hierin meegenomen. Door het vaststellen van de begrotingswijziging kunnen de aanpassingen in de boekhouding worden verwerkt en wordt voldaan aan de begrotingsrechtmatigheid.

