

Datum: 29 juni 2023
Onderwerp: Voorjaarsbrief 2023

Portefeuillehouder: Evelien van der Star

Roosendaal presenteert Voorjaarsbrief 2023: Samen werken aan een financieel gezonde toekomst

Vandaag heeft wethouder Evelien van der Star namens het college van Roosendaal de Voorjaarsbrief 2023 gepresenteerd. In deze brief wordt een overzicht gegeven van de relevante financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de begroting voor dit jaar. De Voorjaarsbrief is de eerste van twee tussentijdse financiële rapportages, waarbij ook de meicirculaire is meegenomen. De tweede rapportage, de Najaarsbrief Financiën, zal in november volgen.

In lijn met ons collegeprogramma "Zij aan zij in een gemeente met ambitie" werken we samen met onze inwoners, ondernemers en partners aan de toekomst van onze gemeente. Ondanks een nadelig saldo in de Voorjaarsbrief per 1 juni 2023, heeft Roosendaal een goede financiële positie. Het saldo kan gecompenseerd worden met het positieve resultaat van vorig jaar. We voeren een overdacht financieel beleid en houden rekening met de impact van inflatie en kostenverhogingen. We zijn ons bewust van de prijsstijgingen in diverse sectoren als gevolg van de energie-, grondstoffen- en Oekraïne-crisis, wat ook binnen Roosendaal voelbaar is. We proberen deze stijgingen zoveel mogelijk op te vangen, maar overschrijdingen op diverse budgetten zijn niet uitgesloten. Daarnaast ervaren we ook op de arbeidsmarkt nog steeds krapte, waardoor het aantrekken van geschikt personeel uitdagender wordt. Het realiseren van onze doelstellingen is sterk afhankelijk van de beschikbaarheid van personeel.

Met de Voorjaarsbrief 2023 geven we een duidelijk beeld van de financiële situatie en benadrukken we het belang van samenwerking met onze stakeholders. We streven ernaar om in samenspraak met inwoners, ondernemers en partners de juiste keuzes te maken voor een gezonde financiële toekomst van Roosendaal. De Najaarsbrief Financiën in november zal meer informatie verschaffen over de voortgang op dit gebied.

Bestuurlijke inleiding Voorjaarsbrief 2023

Inleiding

Voor u ligt de eerste Voorjaarsbrief van ons college. De Voorjaarsbrief maakt onderdeel uit van de Planning & Control cyclus van de gemeente Roosendaal. In deze Voorjaarsbrief geven we een beeld van de relevante beleidsmatige en financiële ontwikkelingen en afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023.

Zij aan zij

Vanuit ons collegeprogramma 2022-2026 “Zij aan zij in een gemeente met ambitie” bouwen wij samen met onze inwoners, ondernemers en partners aan onze gemeente. Zo bereiken we meer, zeker in tijden met grote maatschappelijke vragen en verschuivingen. Als gemeente staan we op een kruispunt. Voor ons liggen belangrijke keuzes voor de toekomst en tegelijkertijd moeten we blijven sturen op een gezond financieel beleid. Dat is belangrijk in een wereld die zo veranderlijk is, zoals de Coronapandemie en de oorlog in Oekraïne hebben aangetoond. De keuzes zullen we dan ook weloverwogen maken en zij aan zij met onze inwoners, ondernemers en partners in Roosendaal en in de regio.

Financieel beeld

Ondanks dat deze Voorjaarsbrief per 1 juni 2023 een nadelig financieel saldo laat zien heeft Roosendaal een goede financiële positie. We hebben 2022 in de zwarte cijfers afgesloten en kunnen het nadelige saldo van de Voorjaarsbrief dan ook compenseren met het jaarrekeningresultaat 2022.

We voeren een behoedzaam financieel beleid. We hebben rekening gehouden met de impact van de inflatie en kostenverhogingen. Vanwege de energie-, grondstoffen- en Oekraïne-crisis is in veel sectoren sprake van sterk stijgende prijzen. Ook binnen Roosendaal is dit over de gehele breedte voelbaar. Deze prijsstijgingen worden zoveel mogelijk opgevangen in de huidige exploitatie door incidentele meevallers in te zetten, maar dit voorkomt niet dat op diverse budgetten overschrijdingen kunnen plaatsvinden. Ook op de arbeidsmarkt is voor ons als werkgever de krapte steeds meer voelbaar. In begin van 2023 verliep het invullen van vacatures relatief eenvoudig, maar het aantrekken van goede medewerkers verloopt wel steeds moeizamer. Zoals we in ons collegeprogramma hebben gezegd willen we een schaa sprong maken. Om dit te realiseren is niet alleen geld, maar ook personeel nodig. Het realiseren van onze doelstellingen is dan ook in sterke mate afhankelijk van de arbeidsmarkt. In de Najaarsbrief zullen wij hierover meer kunnen informeren.

Ontwikkelingen en afwijkingen

Onderstaand zijn de totale financiële resultaten per programma ten opzichte van de Programmabegroting 2023 in één overzicht weergegeven. De grootste (negatieve) financiële afwijkingen richten zich met name op de stijging van de energieprijzen, stijgende loonkosten, het concern brede personeelsbudget en indexaties.

Begrotingsprogramma	Voordeel	Nadeel
Energiekosten (meerdere programma's)		€ 1.909.000
Programma 1 Besturen & Samenwerken		€ 3.946.000
Programma 2 Leren & Ontwikkelen	€ 589.000	
Programma 3 Werken & Ondernemen		€ 365.000
Programma 4 Wonen & Verblijven	€ 570.000	
Programma 5 Zorgen & Stimuleren		€ 2.100.000
Programma 6 Betalen & Financieringen	€ 5.463.000	
Saldo		€ 1.699.000
Begrotingssaldo per 1 juni 2023	€ 339.000	
Resterend saldo		€ 1.360.000

Vanwege de energie-, grondstoffen- en Oekraïne-crisis is in veel sectoren sprake van sterk stijgende prijzen. Ook binnen Roosendaal is dit over de gehele breedte voelbaar. Deze prijsstijgingen worden zoveel mogelijk opgevangen in de huidige exploitatie door eventuele incidentele meevallers in te zetten, maar dit voorkomt niet dat op diverse budgetten overschrijdingen (gaan) plaatsvinden.

Om te voorkomen dat bij ieder onderwerp dit risico benoemd wordt, is ervoor gekozen om dit centraal op deze plaats te doen.

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

Programma overstijgend

- € 1.909.000

Energiekosten

Begin 2023 is een nieuw energiecontract afgesloten. De overeengekomen tarieven zijn, in lijn met de huidige marktprijzen, fors hoger dan voorgaande jaren. In 2023 leidt dit tot een nadeel van € 2.232.000. Hiervan komt € 323.000 ten laste van riolering (gesloten financiering) en wordt dus ten laste van de Voorziening Riooexploitatie gebracht.

Programma 1 Besturen & Samenwerken

College (portefeuillehouder Van Midden)

+ € 100.000

De verwachting is dat de rekenrente voor het bepalen van de actuariële waardes van de wethouder pensioenen zal stijgen. Hierdoor zal de begrote storting in de Voorziening APPA van € 178.000 niet nodig zijn. Ten behoeve van de slachtoffers van de aardbevingsramp in Turkije en Syrië is een donatie van € 78.000 overgemaakt aan giro 555. Hiermee is de motie van de gemeenteraad, aangenomen op 9 februari jl., uitgevoerd.

Faciliteiten beheer (portefeuillehouder Van der Star)

- € 417.000

Bij de ingebruikname van het Huis zijn diverse facilitaire producten en diensten opnieuw aanbesteed. Dit leidt tot hogere structurele kosten. Daarnaast worden meer en vaker Arbo-technische hulpmiddelen en kantoorvoorzieningen aangevraagd. Om duurzame deelmobiliteit voor dienstreizen te kunnen garanderen is uitbreiding van het beschikbare wagenpark nodig. Tot slot zijn er nog diverse eenmalige kosten als gevolg van verhuizing, zoals implementatie van een Facilitair Management Informatie Systeem, het opstellen van camerabeleid, het in beheer en gebruik houden van tijdelijke huisvesting en omzetting van het toegangssysteem naar een cloudoplossing.

Advisering/ uitvoering HRM (portefeuillehouder Van der Star)

+ € 125.000

De verwachting is dat de budgetten voor opleiding en werving en selectie niet volledig zullen worden besteed. Dit levert een voordeel op van € 100.000. Voor het Project Samen Verder: regie op je ontwikkeling en inzetbaarheid is een eenmalige subsidie ontvangen van € 25.000 uit de StimuleringsregelingPlus van Stichting Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Gemeenten.

Huisvesting (portefeuillehouder Van der Star)

- € 163.000

Het HUIS van Roosendaal kent meer en complexere installaties die onderhouds- en licentiekosten met zich meebrengen (€ 95.000). De kosten van onderhoud en beheer van de groene gevels (binnen en buiten) en de (dak)tuinen vallen hoger uit (€ 45.000). De aanpassing van de alarminstallatie kost eenmalig € 23.000.

CAO (portefeuillehouder Van der Star)

- € 1.931.000

De stijgende loonkosten als gevolg van de CAO gemeenten 2023 zijn hoger dan de reeds in de begroting opgenomen indexatie (€ 1.931.000).

Concern brede personeelsbudget (portefeuillehouder Van der Star)

- € 973.000

Voor de uitvoering van het collegeprogramma zijn middelen ter beschikking gesteld voor het uitbreiden van de formatie. De verwachting was dat in 2023 de helft van de benodigde formatie ingevuld zou worden. De invulling van de benodigde formatie gaat echter voorspoedig. Tevens is extra formatie nodig voor onder andere de uitvoering van het verbeterplan vergunningverlening grote evenementen en planjuristen. De totale extra kosten komen uit op (€ 973.000).

Tijdelijk extra capaciteit (portefeuillehouder Van der Star)

PM

Er is tijdelijk extra capaciteit nodig in verband met een aantal noodzakelijke ontwikkelingen. Hierdoor is er op dit moment een tekort op het concern breed personeelsbudget. De verwachting is dat er in de loop van 2023 nog een aantal claims noodzakelijk zijn, maar ook dat er nog voordelen zullen ontstaan. Het is daarom niet mogelijk om een concrete prognose te maken.

Fysieke veiligheid (portefeuillehouder Van Midden)

- € 232.000

Het principeakkoord CAO, het geactualiseerd investeringsplan 2023 en de aanpassing van de beroepssterkte heeft tot gevolg dat de kosten van de Veiligheidsregio € 202.000 hoger uitkomen dan begroot.

De oplevering van de uitrukpost Wouw zal naar verwachting in 2024 plaatsvinden. Dit levert een klein voordeel op doordat de huurlasten lager zijn dan de geplande afschrijvingslasten.

Het pand Laan van Brabant 60-64 is aangekocht als strategische aankoop die direct dan wel indirect een bijdrage kan leveren aan de ambities van de gemeente en het ambitie-akkoord. De exploitatielasten van het pand voor 2023 waren ten tijde van de verwerving nog niet bekend. Zowel de lasten van het pand (€ 150.000) als de opbrengsten uit verhuur (€ 127.000) worden nu in de begroting opgenomen. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de brandweerkazerne Roosendaal inzake vervanging en herstel van diverse technische installaties, mede als gevolg van de Elektrotechnische Veiligheidskeuring (€ 30.000).

Producten in programma 1 met financiële afwijking < € 100.000

- € 455.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 455.000.

Programma 2 Leren & Ontwikkelen

Onderwijshuisvesting (portefeuillehouder Koenraad)

Vanwege het niet doorgaan van de doordecentralisatie voor primair- en speciaal onderwijs wordt de regie weer teruggepakkt op onderwijshuisvesting. Deze nieuwe start biedt de mogelijkheid om duurzamer en efficiënter in huisvesting voor onderwijs te gaan investeren. Om aan te kunnen sluiten bij onze ambities en om onze rol als gemeente in het huisvestingproces opnieuw vorm te geven wordt nu eerst gewerkt aan het opstellen van een visie en het uitwerken van een Integraal Huisvestingsplan (IHP). Dat wordt zorgvuldig gedaan in samenwerking met onze partners. Dat vraagt tijd en extra inspanning maar komt de kwaliteit en het draagvlak ten goede. Hiermee wordt nadrukkelijk ook geïnvesteerd in het verbeteren van de relatie met onze partners. De verwachting is dat eind 2023 het IHP gereed is en we deze begin 2024 door uw raad kunnen laten vaststellen. Tegelijk hiermee wordt de nieuwe verordening op onderwijshuisvesting aangeboden. In de verordening wordt op relevante zaken een koppeling gemaakt met het IHP.

Openbaar, bijzonder en bijzonder speciaal onderwijs (portefeuillehouder Koenraad)

+ € 200.000

Bij de Jaarrekening 2022 was op leerlingenvervoer een voordelig resultaat zichtbaar van € 130.000. Momenteel overleggen we zowel intern als met de aanbieder hoe we gedurende het jaar beter kunnen monitoren. Ook de eerste maanden van 2023 laten een onderuitputting van het budget zien. Daarom wordt het budget met € 100.000 verlaagd. Ook de uitgaven voor de éénverdienersregeling peuteropvang vielen bij de Jaarrekening 2022 € 130.000 lager uit dan begroot. De jaarlijkse benutting van de regeling is afhankelijk van het aantal aanvragen. Op basis van de ervaringscijfers van de afgelopen jaren wordt het benodigde budget nu met € 100.000 neerwaarts bijgesteld.

Openbaar onderwijs

+ € 250.000

In het collegeprogramma is binnen prioriteit 4 Bestaanszekerheid € 250.000 gereserveerd voor een startkwalificatie voor jongeren. Dit budget is beschikbaar om nieuwe initiatieven en activiteiten uit te bekostigen. We ontplooiën deze plannen in samenhang met prioriteit 5 Een goede toekomst voor onze kinderen en prioriteit 14 Talenten, gouden handen en knappe koppen. We zien dat daar ook aanvullende budgetten beschikbaar zijn. In 2023 kunnen we nieuwe initiatieven voor een startkwalificatie voor jongeren daaruit bekostigen. Dit budget kan daarom incidenteel vrijvallen.

Gym- en zwemvervoer (portefeuillehouder Van Ginderen)

PM

Voor het gym- en zwemvervoer loopt ten tijde van het opstellen van de Voorjaarsbrief 2023 een aanbesteding om te komen tot een nieuwe vervoersovereenkomst. Door een toename van onder andere brandstof- en loonkosten is de verwachting dat de kosten hoger liggen dan bij de huidige overeenkomst. Dit zal verwerkt worden in de Najaarsbrief 2023 en meerjarig in de Begroting 2024.

Sport (portefeuillehouder Vermeulen)

+ € 200.000

Gemeenten kunnen de BTW die zij uitgaven aan investeringen in sportaccommodaties en sportmaterialen terugvragen via de specifieke uitkering (Spuk) Btw Sport. Op basis van de teruggave in 2022 verwachten we in 2023 een bedrag van € 200.000 terug te ontvangen.

Monumenten (portefeuillehouder Van Gestel)

+ € 150.000

Op basis van de huidige aanvragen voor bijdragen in de kosten van restauratie van monumenten is de verwachting dat het beschikbare budget niet geheel nodig zal zijn.

Producten in programma 2 met financiële afwijking < € 100.000

- € 211.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 211.000.

Programma 3 Werken & Ondernemen

Economische ontwikkeling (portefeuillehouder Vermeulen)

+ € 174.000

Er hoeft, als gevolg van een positieve exploitatie, geen bijdrage te worden betaald aan de beheerder van het pand aan de Leemstraat (€ 27.000). Achterblijvende realisatiecijfers zorgen voor een neerwaartse bijstelling van de budgetten voor beleidsontwikkeling economie (€ 26.000), futureproof stadshart (€ 49.000) en Projecten (€ 80.000). Vanwege het ontbreken van concrete plannen wordt het budget voor openbare toiletten verlaagd met € 45.000. Lagere inkomsten uit abri's en billboards zorgen voor een nadeel van € 53.000.

Participatievoorzieningen (portefeuillehouder Van Ginderen)

+ € 243.000

Op basis van achterblijvende realisatiecijfers wordt een voordeel verwacht van € 243.000.

Sociale werkvoorziening (portefeuillehouder Van Ginderen)

- € 824.000

In de meicirculaire 2022 is de rijksbijdrage Wsw gestegen met € 824.000. Conform afspraak wordt deze rijksbijdrage overgeheveld naar WVS. Zie de toelichting op de integratie uitkering participatie in programma 6.

Producten in programma 3 met financiële afwijking < € 100.000

+ € 42.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een voordelig bedrag van € 42.000.

Programma 4 Wonen & Verblijven

Natuur, landbouw en milieu (portefeuillehouder Koenraad)

Voor de plaatsing van de ondergrondse GFT-containers is de capaciteit bij Saver mogelijk niet toereikend om dit in 2023 te realiseren. De locatiekeuze en het grondonderzoek kan al wel in 2023 gedaan worden door de gemeente. Grondwerken (de aanpassingen in de openbare ruimte) worden uitgevoerd zodra Saver aangeeft wanneer de ondergrondse containers geplaatst kunnen worden. Hiervoor is € 320.000 in de voorziening opgenomen.

Strategisch bezit (portefeuillehouder Van Gestel)

- € 108.000

De kosten voor onder andere het taxeren van diverse panden bedragen € 32.000. De advieskosten ten behoeve van de ontwikkelingen aan de Takspui bedragen € 50.000. In 2023 worden diverse grondpercelen verkocht voor in totaal € 124.000. Dit betreft onder andere Venpoorten en de Plantagebaan in Wouw. Daarvoor wordt eerst ook een stuk grond aangekocht (€ 62.000) wat direct weer wordt doorverkocht. De verkoop van het pand Hoogstraat 124 gaat niet door; het pand blijft in eigendom van de gemeente. De exploitatielasten voor 2023 (€ 27.000) waren niet in de begroting opgenomen. Het pand Strijp 27 wordt gebruikt als tijdelijke huisvesting voor basisschool De Baayaert tot de nieuwe school klaar is. Naar verwachting zal de school in ieder geval in 2023 en 2024 van dit pand

gebruik maken. De kosten voor het gebruiksklaar maken en de exploitatiekosten bedragen respectievelijk € 51.000 en € 10.000.

SVn leningen bezit (portefeuillehouder Van Gestel) + € 143.000

Op basis van de eerste 5 maanden van 2023 is een berekening gemaakt ten behoeve van de SVn-leningen. Ervanuit gaande dat het eindsaldo van de leningen gelijk blijft aan die van 2022, verwachten we een hogere opbrengst ten aanzien van de toegerekende ontvangen rente van € 95.000. Dit wordt veroorzaakt doordat vanaf september 2022 een rentevergoeding over de rekening-courant tegoeden wordt verkregen en doordat meer uitstaande leningen rentedragend zijn geworden. Daarnaast is in de begroting een post van € 124.000 opgenomen voor de beheerskosten. De beheerskosten zijn een afgesproken percentage van de uitstaande leningen en zijn per abuis te hoog in de begroting opgenomen. Ervanuit gaan dat het saldo van de uitstaande leningen gelijk blijft, is de verwachting dat deze voor 2023 € 79.000 zullen bedragen. Het bedrag van € 45.000 kan hierdoor vrijvallen.

Onkruidbestrijding (portefeuillehouder Van Gestel) - € 125.000

Door indexering zijn de kosten van onkruidbestrijding € 125.000 hoger dan begroot.

Waterkering en afwatering (portefeuillehouder Van Gestel) - € 205.000

Dit jaar worden de noodzakelijke baggerwerkzaamheden in het Emile van Loonpark uitgevoerd. Hierbij is aandacht voor het tegengaan van blauwalg en besturingsinstallaties van de fonteinen. Voor het maaien van de watergangen wordt een kostenindexering van 18,5% in rekening gebracht (€ 30.000). In totaal leidt dit tot een nadeel van € 205.000.

Openbaar groen (portefeuillehouder Van Gestel) - € 358.000

Op de lopende onderhoudsbestekken voor groen vindt indexatie plaats. Dit leidt tot een nadeel van € 280.000. Basisschool de Klimroos wordt verbouwd en hierbij is ook een stuk groen betrokken. Deze kosten (€ 30.000) waren niet begroot. Daarnaast zijn binnen dit product nog diverse kleinere afwijkingen ontstaan voor in totaal € 48.000.

Verkeersveiligheid (portefeuillehouder Vermeulen) + € 100.000

Van het verkeersveiligheidsbudget (250.000 uit prio 7) kan 100.000 vrijvallen. Er is namelijk nog budget vanuit 2022 beschikbaar (137.000, voortkomend uit Najaarsbrief 2022) om diverse acties te doen. De verwachting is dat het structurele budget van 250.000 daardoor niet volledig nodig is.

Kapitaallasten beheerkalender (portefeuillehouder Van Gestel) + € 400.000

Jaarlijks worden de verwachte investeringen in onze gebouwen en de buitenruimte van Roosendaal in het Investeringsplan opgenomen. Verwacht wordt dat niet alle voor 2023 geplande projecten dit jaar kunnen worden afgerond. Dit betekent een vrijval van kapitaallasten ter hoogte van € 400.000.

Omgevingsvergunningen (portefeuillehouder Vermeulen) + € 853.000

Op dit moment spelen er meerdere grote projecten die mogelijk nog tot een aanvraag leiden in 2023. Te denken valt aan het kind centrum Kortendijk en een kind centrum in Wouw, vervanging van een tracé hoogspanningsleidingen (gecoördineerd door het rijk) en de herontwikkeling van de oude V&D locatie. Voor de raming van de baten wordt in deze Voorjaarsbrief rekening gehouden met de gerealiseerde opbrengsten van de afgelopen drie jaar. Die lag op afgerond € 2,2 miljoen. Dat is € 900.000 hoger dan initieel begroot voor 2023 (namelijk € 1,3 miljoen). Hiernaast zijn de bijdragen aan BWB en OMWB gestegen door inflatie en de nieuwe CAO's (€ 44.000). Vanuit de algemene uitkering is € 3.000 beschikbaar gekomen voor Kwaliteitsborging bouwen.

Betaald parkeren (portefeuillehouder Vermeulen) + € 180.000

De opbrengsten van het betaald parkeren zijn in het eerste kwartaal van 2023 hoger dan verwacht. De hogere opbrengsten zitten voornamelijk in het straat parkeren en de naheffingen. Ook voor het tweede kwartaal worden hogere parkeeropbrengsten verwacht. De opbrengsten zijn hoger ten opzichte van de periode voor corona, dit

heeft naar alle waarschijnlijkheid te maken met de verlengde venstertijden naar de avonduren. Medio 2023 wordt bekeken of venstertijden teruggedraaid gaan worden. Hierna is bekend hoe hoog de parkeeropbrengsten in de tweede helft van 2023 uit gaan vallen.

Duurzaamheid (portefeuillehouder Koenraad) + € 80.000

Het begrote budget voor de inzet klusbus ad € 80.000 kan vrijvallen (prioriteit 10). De inzet van de klusbus kan bekostigd worden uit de Rijksmiddelen die in mei bekend zijn geworden

Producten in programma 4 met financiële afwijking < € 100.000 - € 390.000

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 350.000.

Programma 5 Zorgen & Stimuleren

Wijkgericht werken (portefeuillehouder Van der Star) - € 127.000

Tijdens de uitvoering van de werkzaamheden nabij winkelcentrum Lindenburg zijn een aantal onvoorziene zaken naar voren gekomen (€ 27.000). Na het schietincident op de Philipslaan van 3 maart 2023 is gesproken met veel bewoners en is een enquête uitgevoerd. Hieruit blijkt dat het veiligheidsgevoel in de buurt slecht is. Daarom heeft het college besloten om leefbaarheidsimpulsen te geven om het veiligheidsgevoel te verhogen. De kosten hiervan worden ingeschat op maximaal € 200.000, waarvan € 100.000 uit de reguliere budgetten gehaald wordt.

Opvang en Beschermd Wonen (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 390.000

Als gevolg van de winteropvang van dakloze arbeidsmigranten ontstaat een overschrijding van € 390.000 op het budget voor Opvang en Beschermd Wonen.

Maatwerk voorziening in natura Wmo (materieel) (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 663.000

Vanwege de indexatie op de Wmo hulpmiddelen dient het budget met € 175.000 opgehoogd te worden. De gemeente heeft momenteel een aanbesteding voor Wmo hulpmiddelen in voorbereiding. In het kader van de aanbestedingsprocedure is het noodzakelijk om een eindregeling (afkoop) voor het uitstaande bestand af te spreken. De eenmalige kosten hiervoor bedragen in 2023 € 488.000.

Maatwerk voorziening in natura HH (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 449.000

De vaste vergoeding voor Hulp bij Huishouden plus (HBH+) wordt jaarlijks geïndexeerd naar aanleiding van gewijzigde externe prijsniveaus. De indexatie wordt jaarlijks beoordeeld met behulp van de VNG-rekentool kostprijs Wmo voor de huishoudelijke hulp. Voor 2023 is € 449.000 aanvullend nodig.

Individuele voorzieningen natura Jeugd (portefeuillehouder Van Ginderen) - € 341.000

Stichting Almata is een specialistische jeugdhulpaanbieder voor jongeren met complexe problematiek. De stichting is 1 van de 11 jeugdhulpspecialisten in Nederland die gesloten jeugdhulp aanbiedt, ook wel JeugdzorgPlus genoemd. Er is grote maatschappelijke druk om de Jeugdzorgplus te minimaliseren. In juli 2022 heeft de staatssecretaris van VWS een brief naar de Tweede Kamer gestuurd met de ambitie dat alle gesloten jeugdhulp uiterlijk op 1 januari 2025 kleinschalig werkt en dat instellingen toewerken naar nul gesloten plaatsingen in 2030. Dit transformatieproces met de gezamenlijke regio's WBW, WBO en Zeeland wordt samen met Almata doorlopen. De Normatieve Huisvestingscomponent (NHC) voor Jeugdzorgplus wordt niet meer regionaal afgerekend, zoals besloten door de colleges van de gemeentes WBW maar per gemeente individueel. Vervolgens vindt de afrekening plaats op basis van 50% verbruik en 50% inwonersaantal < 18 jaar. Hierdoor is het aandeel van Roosendaal in de kosten hoger dan van tevoren ingeschat. Het financiële effect is dat met ingang van 2023 € 341.000 structureel extra nodig is voor de uitvoering van Jeugdzorgplus.

Algemene voorzieningen jeugd en jeugdzorg (portefeuillehouder Van Ginderen) P.M.

De kosten voor de uitvoering van de kinderopvangtoeslagaffaire worden vergoed door het Rijk via een specifieke uitkering kinderopvangtoeslagenaffaire 'gemeentelijke hulp aan gedupeerden'. Gemaakte kosten voor de hulp, ondersteuning, coördinatie en inrichting worden op basis van de regeling achteraf gedeclareerd bij het Rijk.

Producten in programma 5 met financiële afwijking < € 100.000**- € 130.000**

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een nadelig bedrag van € 130.000.

Programma 6 Betalen & Financiering**Lagere opbrengst dividenden (portefeuillehouder Van der Star)****P.M.**

De aandeelhouders hechten eraan om de tarieven van SAVER laag te houden waardoor het beschikbare budget maximaal voor de stad kan worden ingezet. Tevens hebben prijsverhogingen voor brandstof, energie, onderhoud en dergelijke invloed op het resultaat van SAVER. Dit betekent dat het resultaat daalt waardoor eveneens het dividend afneemt. Bij het opstellen van de Najaarsbrief 2023 is meer bekend over de hoogte van de dividenduitkering over 2022.

Integratie uitkering participatie (portefeuillehouder Van der Star)**+ € 854.000**

De decembercirculaire 2022 en de meicirculaire 2023 zijn voor het uitkeringsjaar 2023 voor wat betreft de IU Participatie nog niet in de begroting verwerkt. Bij de decembercirculaire is deze IU niet gewijzigd. Bij de meicirculaire is compensatie toegekend voor loon- en prijspeil. Hierdoor is sprake van een voordeel van € 854.000. Een deel van deze uitkering betreft de rijksbijdrage Wsw. Deze wordt 1-op-1 overgeheveld naar de WVS. Dit is een bedrag van € 824.000. Het overige deel (€ 30.000) blijft binnen Roosendaal.

Onvoorzien (portefeuillehouder Van der Star)**+ € 150.000**

Op basis van de besteding van deze post in de afgelopen jaren is de verwachting dat dit budget niet benut wordt.

Effecten wijzigingen Bestemmingsreserve Onderwijshuisvesting**+ € 1.270.000**

Voor de dekking van de lasten onderwijshuisvesting wordt een bestemmingsreserve gehanteerd. Mede door de aangescherpte regels van de toezichthouder (de provincie) kan deze reserve niet meer ingezet worden voor de dekking van structurele lasten (zoals nieuwe investeringen). Structurele lasten moeten ten laste van de exploitatie worden gebracht en structureel worden gedekt. Dit kan door de geplande structurele stortingen in deze reserve te laten vervallen. Per saldo leidt dit voor 2023 tot een incidenteel voordeel van € 1,27 miljoen. Vanaf 2024 leidt dit tot een nadeel van ongeveer € 100.000 per jaar. Het voordeel in 2023 is met name te verklaren door het later opleveren van nieuwe schoolgebouwen, dan waarmee in de begroting was gerekend. Dit betreft onder andere de scholen Jeroen Bosch en de Zilverlinde.

Incidentele stortingen (bijvoorbeeld bij verkopen) of incidentele onttrekkingen (bijvoorbeeld bij tijdelijke huisvesting en sloopkosten) blijven toegestaan. Het restant van de bestemmingsreserve blijft hiervoor intact.

Bestemmingsreserve kapitaallasten beheerkalender**+ € 3.000.000**

Van het opgebouwde bedrag in deze reserve kan € 3 miljoen vrijvallen. In 2017 wijzigde de regelgeving in het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). Vanaf dat moment was het niet langer toegestaan kosten voor investeringen met maatschappelijk nut (onder andere wegen) in 'één keer te betalen'. Deze moesten voortaan worden geïnvesteerd met jaarlijkse afschrijving. Destijds is ervoor gekozen de meerjarige lasten voor het beheer van de openbare ruimte gelijk te houden aan de jaren ervoor. Door de gewijzigde systematiek was er in eerste jaren minder budget benodigd en zijn deze middelen gestort in de reserve. Deze bedragen zijn in principe nog vrij besteedbaar. Het college komt in de najaarsbrief 2023 naar uw raad met een advies over de heroriëntatie van de reserve beheerkalender. Mogelijk volgt daar nog een gedeeltelijke vrijval. In raadsmededeling 737310 (Financiële aanpassingen kredieten beheerkalender) bij deze voorjaarsbrief leest u een nadere toelichting.

Producten in programma 6 met financiële afwijking < € 100.000**+ € 189.000**

De overige voordelen en nadelen tellen in totaal op tot een voordelig bedrag van € 189.000.

Bijlage 1 Budgetneutrale afwijkingen Reserves/Voorzieningen > € 100.000

Algemene reserve

Estafetteestok Klimaatadaptatie

Voor de Estafetteestok Klimaatadaptatie is via de Najaarsbrief 2022 € 169.000 overgeheveld naar 2023. Dit budget is bedoeld voor het opstellen van het klimaatadaptatieplan leefomgeving dat in 2024 plaats gaat vinden. De onttrekking van € 169.000 aan de Algemene reserve vindt dus pas plaats in 2024.

Compensatie energielasten

Naar aanleiding van de motie "Beleidsregels Investeringsfonds in relatie tot energiecompensatie" is voor de eenmalige compensatie van energielasten van sport- en cultuurverenigingen, culturele instellingen en samenlevingsorganisaties een budget beschikbaar gesteld van € 325.000 voor zowel 2023 als 2024. Dit budget wordt onttrokken aan de Algemene reserve.

Bestemmingsreserve Huisvesting onderwijs

Onderwijs algemeen

Voor de ontwikkeling van een visie op Integrale Kindcentra en het opstellen van een Integraal Huisvestingsplan onderwijs is geen budget opgenomen in de begroting. De kosten voor de advisering bedragen € 100.000.

Huisvesting openbaar basisonderwijs

Voor de sloop van de school De Baayaert (€ 80.000) en het onderhoud van de dak afvoeren van basisschool 't Kwadrant (€ 46.000) is geen budget opgenomen.

Huisvesting bijzonder basisonderwijs

Cortendijck: Basisschool de Cortendijck wordt in 2 delen gesloopt. In het deel dat blijft staan worden tijdelijk alle leerlingen gehuisvest waardoor er geen units gehuurd hoeven te worden en geen extra middelen benodigd zijn. De sloopkosten bedragen € 91.000.

Kroevendonk: Voor de tijdelijke huisvesting van de basisschool de Kroevendonk zijn units geplaatst waarvoor geen budget is opgenomen in de begroting. De kosten voor 2023 bedragen € 309.000.

Daarnaast is sprake van diverse andere kleine kosten voor meerdere scholen. Deze bedragen tellen op tot € 43.000.

Bovenstaande kosten (totaal € 669.000) komen ten laste van de bestemmingsreserve Huisvesting onderwijs.

Bestemmingsreserve Flankerend personeelsbeleid

Flankerend personeelsbeleid

Een werknemer die boventallig was, is geplaatst op een vacature. Hierdoor is er geen sprake meer van boventallige salariskosten voor deze medewerker en vervalt de bijbehorende onttrekking aan de Bestemmingsreserve Flankerend personeelsbeleid van € 109.000.

Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen

Spoorzone Moerdijk – Halderberge – Roosendaal

In 2022 is het project Spoorzone Moerdijk Halderberge Roosendaal afgerond. Van de gelden uit de Decentralisatie-Uitkering resteert een bedrag van € 83.000. Voorgesteld wordt dit saldo te onttrekken aan deze bestemmingsreserve voor:

- Uitplaatsing emplacement (aanstellen gezamenlijke verkenners met Ministerie I&W, PNB en Roosendaal met Moerdijk.
- Spoorwegovergang Kade (verkeerskundig onderzoek)
- Planontwikkeling ProRail op het emplacement: project Groot Roosendaal.

Invoeringskosten Omgevingswet

Via de septembercirculaire 2022 is € 583.000 ontvangen voor de invoeringskosten van de Omgevingswet. Nu duidelijk is dat de wet op 1 januari 2024 in werking treedt, is een nieuwe inschatting gemaakt van de kosten. Op 1 januari 2024 zijn de werkzaamheden met betrekking tot de Omgevingswet echter nog lang niet afgerond. Denk hierbij aan de voorbereidingen voor het omgevingsplan, het opstellen van omgevingsplanwijzigingen en aan het opstellen van programma's en toepasbare regels. Zowel in 2023 als in 2024 is budget nodig. Een deel van de beschikbaar gekomen middelen (€ 422.000) wordt in de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen gestort en voor 2024 opnieuw beschikbaar gesteld.

Wet Kwaliteitsborging

Via de Najaarsbrief 2022 is budget beschikbaar gekomen voor de Wet Kwaliteitsborging. Dit budget van € 96.000 is per abuis gestort in de Algemene reserve maar betreft een Decentralisatie-uitkering. De storting wordt gecorrigeerd naar de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen. Tevens wordt de onttrekking van de kosten voor 2023 gecorrigeerd naar de juiste reserve.

Bestemmingsreserve Vastgoed

Vastgoed

Hoogstraat 124: De verkoop van het pand Hoogstraat 124 gaat niet door (€ 650.000), omdat in de oorspronkelijke plannen een grotere supermarkt was voorzien. Voor de benodigde extra parkeerplaatsen was het terrein van Hoogstraat 124 nodig. De beoogde koper heeft de plannen aangepast en bouwt een supermarkt met vergelijkbare omvang terug. Uitbreiding van parkeercapaciteit is daarvoor niet meer nodig. Hierdoor vervalt de storting van de verkoopopbrengst van € 650.000 in de Bestemmingsreserve Vastgoed.

Flaviadonk 1 en 2: Per abuis is bij de begrote verkoopopbrengst van de gronden aan de Flaviadonk de bijdrage voor de anterieure overeenkomst van € 25.000 meegerekend. De storting in de Bestemmingsreserve Vastgoed wordt hierdoor € 25.000 lager. Daarnaast worden de exploitatielasten van Flaviadonk 1 en 2 ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht.

Bestemmingsreserve Participatie

Rijksbijdrage BUIG

Door het Rijk is de rijksbijdrage BUIG naar beneden bijgesteld, in eerste instantie al met € 1.396.000 eind 2022 bij de bekendmaking van het voorlopig budget 2023. Op 3 mei 2023 heeft het Rijk het nader voorlopige BUIG-budget bekend gemaakt. Dit is € 335.000 lager dan het voorlopig budget. De totale neerwaartse bijstelling van € 1.731.000 wordt onttrokken aan de Bestemmingsreserve participatie.

Bestemmingsreserve Investeringsfonds

Beleid natuur, landbouw en milieu

Voor 2023 is via het collegeprogramma Zij aan Zij incidenteel € 600.000 beschikbaar gesteld voor het oplossen van 10 locaties waarbij sprake is van hittestress en wateroverlast. In 2022 was hiervoor al € 250.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 35.000 uitgegeven, het restant is overgeheveld naar 2023. Voor de Aanpak van de Top 10 is dus nog € 815.000 beschikbaar. Deze middelen worden in 2023 niet besteed. Dit wordt veroorzaakt door een andere opgave uit Prioriteit 10 van het collegeprogramma: "Opstellen lokaal klimaatadaptatieplan leefomgeving". Hiervoor wordt een nieuwe set stresstesten uitgevoerd op basis van nieuwe uitgangspunten. Het kan zijn dat er vanuit het klimaatadaptatieplan andere prioriteiten naar voren komen. Dit plan is begin 2024 gereed. Om te voorkomen dat de beschikbare middelen niet doelmatig worden gebruikt, wordt de uitvoering van de top 10 verschoven naar 2024 met een mogelijke uitloop naar 2025. De andere reeds geplande reconstructies in de openbare ruimte worden wel uitgevoerd. Hierbij worden de criteria uit Roosendaal Natuurstad gehanteerd en daarbij wordt ook gekeken naar klimaatadaptatie en hittestress. Van het beschikbare budget wordt € 600.000 via de Bestemmingsreserve Investeringsfonds doorgeschoven naar 2024.

Voorziening resultaten rioolexploitatie

Gesloten financiering riolering

De kosten voor riolering algemeen en het grondwaterbeheerplan vallen € 98.000 hoger uit. Tevens zijn de bijdragen aan BWB en OMWB hoger door indexatie en CAO-aanpassingen (€ 23.000).

Riolering betreft een gesloten financiering. Bovenstaande hogere exploitatielasten resulteren in een hogere onttrekking aan de Voorziening resultaten rioolexploitatie van € 121.000.

Diverse voorzieningen en reserves

Indexering kredieten beheerkalender

Door de hoge inflatie en bouwkostenstijgingen van afgelopen jaren is het noodzakelijk de kredieten in de beheerkalender te indexeren. Bij de berekeningen is rekening gehouden met de GWW-index (grond-, weg- en waterbouw). Dit maakt de berekening zo objectief mogelijk. Dit uitgangspunt is toegepast op de Beheerkalenders 2023 tot en met 2026. De toegepaste indexen variëren van (maximaal) 35% op de Beheerkalender 2023 tot (minimaal) 26% op de Beheerkalender 2026.

Als gevolg van de aangegeven indexatie neemt het totale investerings-/kredietvolume toe met in totaal € 21,1 miljoen over de aangegeven jaren. Hiervan heeft € 6,7 miljoen betrekking op jaarschijf 2023. Omdat deze investeringen/kredieten en/of de lasten hiervan verschillende dekkingsbronnen hebben zijn de budgettaire gevolgen dan ook verschillend. Deze worden hieronder verder toegelicht.

Van deze € 6,7 miljoen in 2023 betreft:

- € 2,1 miljoen rioleringsinvesteringen. De hogere afschrijving wordt gedekt uit de Voorziening rioleringsinvesteringen (gesloten systeem met rioolrecht), waardoor dit per saldo geen nadeel voor de begroting oplevert.
- € 1,1 miljoen te dekken via de Voorziening beheerkalender onderhoud. Om ervoor te zorgen dat er voldoende middelen in deze voorziening zitten, moet de structurele storting hierin verhoogd worden. Deze hogere storting wordt gedekt door de reeds begrote storting in de Bestemmingsreserve beheerkalender met een even hoog bedrag te verlagen.
- € 3,5 miljoen reconstructies op basis van de beheerkalender. Deze investeringen leiden jaarlijks tot hogere afschrijvingslasten van € 87.000. Ook deze worden gedekt door bovengenoemde storting in de reserve te verlagen met € 87.000. Het is een bestendige gedragslijn met voorgaande jaren om de nieuwe investeringen uit de beheerkalender op deze manier te dekken.

Per saldo leiden deze indexeringen dus op korte termijn niet tot een nadeel in de begroting; in ieder geval niet voor het boekjaar 2023. De indexaties leiden over de volledige looptijd van het krediet tot de onderstaande ophogingen. Gemiddeld worden deze investeringen in 40 jaar afgeschreven. Een verhoging van het krediet met € 1 miljoen leidt jaarlijks tot € 25.000 hogere afschrijvingslasten.

Kredieten met een afwijking groter van € 250.000 betreffen:

Burgerhoutsestraat Zuid	€ 2.321.000
Driehoekstraat	€ 1.863.000
Bredaseweg	€ 1.827.000
Asfaltonderhoud 2023	€ 1.700.000
Molensingel voet- en fietspaden	€ 1.400.000
Landeweel/Graaienhil/Bieakker	€ 1.293.000
Rucphensebaan fase 2	€ 1.086.000
Pastoor van Akenstraat/Molenbeekstraat	€ 905.000
Monseigneur Frenckenstraat en Doctor Mollerlaan	€ 459.000
Van Goghlaan-Mondriaanstraat	€ 420.000

Van Coothlaan	€ 340.000
Electronweg	€ 327.000
Spellestraat	€ 304.000
Renovatie gemalen 2019 GPRS PLC schakelkast	€ 282.000
Renovatie gemalen 2022	€ 282.000
OVL vervanging 2022 lichtmasten	€ 281.000

Bijlage 2 Budgetneutrale afwijkingen in programma's > € 100.000

Vergoedingen personeel

De salaris-, reis- en verblijfkosten voor het personeel worden vanaf 2023 verdeeld over twee producten: Primaire groepen en Ondersteunende groepen. Binnen het product Team openbare werken en product Team Administratie en Faciliteiten zijn een aantal onderdelen die niet verdeeld mogen worden over de producten Primaire en Ondersteunende groepen omdat ze vakinhoudelijk thuishoren op het product Openbaar groen en Faciliteiten beheer.

Sociaal vitaal in Kleur

Vanuit de middelen voor statushouders wordt € 40.000 ter beschikking gesteld voor de uitvoering van het project Sociaal Vitaal in Kleur. Dit project richt zich erop dat ouderen met een migratieachtergrond meer bewegen en minder eenzaam zijn. Dit bedrag wordt overgebracht van programma 3 "Leren en Ontwikkelen" naar programma 5 "Zorgen & Stimuleren".

Dienstverleningsovereenkomst Werkplein

Op 7 december 2022 heeft het College ingestemd met de ontvlechting van de DVO Werkplein voor communicatie en informatievoorziening. De bijbehorende - budgetneutrale - begrotingswijziging is niet in de begroting verwerkt. Dit wordt alsnog gedaan, met de aangepaste bedragen uit de begroting 2023.

Verduurzaming gemeentelijke gebouwen

De aanbesteding van de zonnepanelen vond in 2022 plaats. Na de gunning van de opdracht was constructief onderzoek nodig bij enkele panden. Ook was sprake van langere levertijden van materialen. De werkzaamheden zijn in het eerste kwartaal van 2023 gestart. Daarnaast wordt onderzoek gedaan in hoeverre de vloeren van de panden aan Markt 1 en Molenstraat 2 geïsoleerd kunnen worden. Dit in verband met de monumentenstatus van beide panden. De beoogde besparingen die met de maatregelen op diverse gemeentelijke gebouwen waren voorzien, zijn, met name door de latere uitvoering van de werkzaamheden, in 2023 lager dan begroot. Dit betreft een aanpassing in de programma's 1, 2 en 4.

Verbouwing Kloosterstraat 21 Wouw

De kredieten die beschikbaar zijn gesteld voor onder andere de verbouwing van de Kloosterstraat 21 in Wouw worden verhoogd. Dit heeft gevolgen voor de kapitaallasten (en de dekking hiervan) die in programma 4 en 5 zitten. Zie ook de raadsmededeling 665278. Dit wordt nu voor 2023 en volgende jaren opgenomen in de begroting.

Voor Elkaar Pas 2023

Roosendaal neemt in 2023 deel aan de pilot 'Voor Elkaar Pas'. Hiervoor wordt € 20.000 van het product Mobiliteit (programma 4) overgeheveld naar product Maatwerkvoorziening in natura immaterieel Wmo (programma 5). Dit budget wordt ingezet om via cofinanciering deze pilot te organiseren. De Voor Elkaar Pas stimuleert inwoners die nu een beroep doen op het Wmo deeltaxi vervoer om meer gebruik te maken van het openbaar vervoer.

Prioriteit 15 - Schaalsprong

Bij het collegeprogramma zijn budgetten beschikbaar gesteld voor “Prioriteit 15: Op reis naar de stad en dorpen van de toekomst”. Inmiddels is verdere invulling gegeven aan deze prioriteit en vindt een verschuiving plaats tussen de beschikbaar gestelde budgetten in programma 1 en 4.

Bijlage 3 Kredietafwijkingen > € 100.000

HUIS van Roosendaal; losse inrichting

+ € 130.000

Op het krediet HUIS van Roosendaal; losse inrichting ontstaat een voordeel van € 130.000. Dit wordt veroorzaakt doordat het aanbestedingstraject financieel gunstiger is verlopen dan verwacht.

HUIS van Roosendaal; bouwkosten

- € 780.000

De verwachting is dat de bouwkosten overschreden zullen worden met een bedrag van € 780.000.

Oorzaken van deze overschrijding:

- Vertraging van de (deel)oplevingen maakten het noodzakelijk tijdelijke oplossingen en noodmaatregelen in te voeren met daaraan gekoppeld extra toezicht en directievoering (€ 330.000).
- Het afbouwen van het pand in combinatie met de ingebruikname van het pand heeft geleid tot inefficiëntie bij de bouwende partijen. Dit heeft geleid tot extra kosten (€ 280.000)
- Als gevolg van het nieuwe collegeprogramma zijn er extra werkplekken en faciliteiten toegevoegd aan het gebouw (€ 100.000).
- Door de langere doorlooptijd moesten er ook extra kosten gemaakt worden voor de projectondersteuning (€ 70.000).

Onderwijshuisvesting

Op de reeds beschikbaar gestelde kredieten zijn twee grote mutaties doorgevoerd.

1) *Indexatie van kredieten voor hogere bouwkosten*

De reeds beschikte kredieten op basis van eerdere aanvragen van schoolbesturen kennen vaak een prijspeil 2021. Door de hoge inflatie en bouwkostenstijging van afgelopen jaren moeten deze geïndexeerd worden anders kunnen de verschillende schoolbesturen geen passende huisvesting realiseren. We hanteren voor de indexatie onder andere de percentages op basis van het Ministerie van OCW en een berekening die adviesbureau ICS voor ons uitvoerde.

We indexeren nog niet voor 2024 en verder, de markt is nu te grillig om betrouwbare inschattingen te doen. We blijven hierover in gesprek met schoolbesturen en stellen bij gedurende de vaste p&c-momenten. Dat is een bestendige gedragslijn met andere onderdelen van de begroting.

In totaal, verdeeld over meerdere jaren, nemen de kredieten door de indexatie met € 7,4 miljoen toe. We schrijven schoolgebouwen in 40 jaar af, dit betekent dat deze indexatie leidt tot een toename van de kapitaallasten met ongeveer € 185.000

Doordat het veelal kredieten voor gebouwen betreft die pas in volgende jaren worden gerealiseerd en de kapitaallasten pas vanaf dat jaar in de begroting landen, leidt dit in 2023 tot een beperkte toename van de kapitaallasten met € 24.000 (voor IKC De Kroevendonk).

2) *Fasering op basis van huidige planningen schoolbesturen*

In de begroting is op basis van de eerdere aanvragen van schoolbesturen rekening gehouden met het gereedkomen van diverse schoolgebouwen in de komende jaren. De bouw van schoolgebouwen gaat over meerdere jaren, daarom stonden ook voor 2023 al investeringsbedragen opgenomen. Op basis van actuele ramingen van onder andere KPO schuiven de meeste van deze projecten wat op in de tijd. De investeringskredieten schuiven mee op in de tijd. Dit geldt ook voor het moment van afschrijven. Vanaf 2024 leidt dit tot incidentele voordelen op de kapitaallasten.

Per saldo leiden deze mutaties tot de volgende financiële effecten in 2023:

Schoolgebouw	Mutatie krediet 2023	Mutatie afschrijving 2023
De Baayert	-/- 362.000	0
De Kroevendonk	-/- 933.000	-/- 24.000
Jeroen Bosch	+ 3.109.000	0
Fatima	+ 2.633.000	0
Klaverweide	+ 2.512.000	0
Vondel	+ 2.287.000	0
Joseph	+ 1.850.000	0
De Zilverlinde	+ 1.423.000	0
Talent	+ 1.408.000	0
Cortendijck-Saffier	+ 1.338.000	0
Berkenveld	+ 1.198.000	0
Watermolen	+ 1.148.000	0
De Fakkel	+ 598.000	0
Vorbereidingskrediet Mytyschool	+ 222.000	0
Vorbereidingskrediet de Appel	+ 209.000	0

Beheerkalender

Pollers binnenstad (INV086-002)

- € 20.000

Dit betreft een aantal afwijkingen op diverse posten binnen het krediet.

Bosstraat (KRED089-0001)

- € 250.000

Er is vervuilde grond aangetroffen, die afgevoerd wordt. Hierdoor zijn de stortrechten hoger. Dit leidt tot hogere projectkosten.

Edisonstraat (KRED089-0015)

- € 57.000

Er zijn kleine afwijkingen.

David Teniersplein (KRED089-0016)

In de Najaarsbrief 2022 is per abuis de dekking van dit project foutief opgenomen. Een bedrag van € 20.000 wordt nu ten laste van de Bestemmingsreserve beheerkalender kapitaallasten gebracht in plaats van de Voorziening beheerkalender onderhoud.

Abdijberg (KRED089-0028)

- € 80.000

Er zijn kleine afwijkingen.

Kroeven zuidoost voetpaden (KRED089-0032)

- € 134.000

In verband met gewijzigd beleid worden de voetpaden volledig herstraat en op A-kwaliteit aangelegd. Tevens wordt op iedere hoek een oversteekplaats voor mindervalide burgers aangelegd.

Admiraal de Ruijterstraat (KRED089-0060)

- € 319.000

Voorjaarsbrief Raadversie)

In de uitvoering wordt Roosendaal Natuurstad ingepast, waarbij de klimaat adaptieve maatregelen nu al worden toegepast.

Basaltdijk (KRED089-0072)

+ € 313.000

Dit project komt te vervallen, omdat het ook opgenomen is in de Beheerkalender 2027. De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2027.

Bovendonk voetpaden en garagepleinen (KRED089-0076)

+ € 95.000

Dit project komt te vervallen, omdat het ook opgenomen is in de Beheerkalender 2027. De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2027.

Koraaldijk (KRED089-0078)

Tijdens de voorbereiding is gebleken dat dit geen onderhoud betreft maar een reconstructie project wordt (€ 250.000).

Kroeven zuidwest (KRED089-0079)

- € 144.000

De voetpaden en de hoofdrijbanen moeten volledig in plaats van gedeeltelijk vervangen worden omdat het einde van de levensduur is bereikt. Deze werkzaamheden zijn reconstructiewerkzaamheden, geen onderhoud. De dekking hiervan wordt gewijzigd.

Rubenslaan (KRED089-0089)

+ € 235.000

In afwachting van de brede gebiedsvisie Westrand, is afgezien van de geplande reconstructie. Als een gebiedsvisie is opgesteld, worden deze werkzaamheden hierin opnieuw opgenomen.

Gerard ter Borchstraat (KRED102-0009)

+ € 1.310.000

In afwachting van de brede gebiedsvisie Westrand, is afgezien van de geplande werkzaamheden (voordeel € 1.465.000). Als een gebiedsvisie is opgesteld, worden deze werkzaamheden hierin opnieuw opgenomen. Op korte termijn wordt er noodzakelijk onderhoud aan de verharding uitgevoerd (kosten € 155.000).

Landeweel/Graaienhil/Bieakker (KRED102-0013)

- € 455.000

De riolering is aan vervanging toe en de problemen met wateroverlast moeten opgelost worden. In dit plan wordt de droogweerafvoer separaat van het regenwater afgevoerd. In deze plannen is rekening gehouden met de opgaven binnen Roosendaal Natuurstad, klimaatadaptatie en duurzaamheid.

Gezellelaan (KRED089-0029)

Vanwege de verhuizing van de Mytyschool en de gebiedsvisie voor de Kroeven wordt dit krediet in 2026 uitgevoerd. In 2025 wordt gestart met de voorbereiding. De beschikbare middelen worden doorgeschoven naar 2025 en 2026 (totaal € 319.000).

Spellestraat (KRED089-0041)

De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2024. Het hiervoor beschikbare budget van € 410.000 wordt doorgeschoven naar 2024. In Wouw worden in 2023 werkzaamheden uitgevoerd aan de Molensingel en aan de Landeweel/Graaienhil/Bieakker. Om de bereikbaarheid van Wouw te kunnen waarborgen wordt het project Spellestraat doorgeschoven.

Kees van Dongenplein (KRED089-0159)

Het kwaliteitsniveau van de bestrating voldoet niet meer aan het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau, wat een risico voor de veiligheid is geworden. De geplande voorbereiding en de uitvoering van de werkzaamheden (in 2024 en 2025) worden in 2023 uitgevoerd. De beschikbare middelen van 2024 en 2025 (€ 95.000) worden naar 2023 gehaald.

Kasteel van Wouw (INV099-007)

- € 82.000

In de Najaarsbrief 2022 is het investeringskrediet met € 82.000 te veel verlaagd. De kapitaallasten zijn wel juist berekend.

Verbouwing Kloosterstraat 21 Wouw (INV119-002-1)

- € 325.000

Het budget voor onder andere dit krediet wordt verhoogd. Dit heeft als oorzaak de verbouwing van de Kloosterstraat 21 Wouw. Zie ook raadsmededeling 665278.

Verbouwing Kloosterstraat 21 Wouw (INV179-002)

- € 91.000

Het budget voor onder andere dit krediet wordt verhoogd. Dit heeft als oorzaak de verbouwing van de Kloosterstraat 21 Wouw. Zie ook raadsmededeling 665278.