



Bestuursrapportage I

2024

1. Aanbieding en samenvatting.....	3
1.1 Aanbieding en leeswijzer	3
1.2 Samenvatting.....	3
2. Programmatoelichtingen	5
Wonen	7
Leven	13
Meedoen.....	19
Besturen	23
3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen.....	27
4. Overige rapportage onderwerpen	33
4.1 Personeel.....	35
4.2 Rijksinfra.....	36
4.3 Subsidies	37
4.4 Grondexploitatie.....	39
4.5 Investeringsprogramma en kapitaallasten.....	40
4.6 Energie, klimaat en milieu	41

Bijlage

A. Aanpassingen meerjarenbegroting.....	43
---	----

1. Aanbieding en samenvatting

1.1 Aanbieding en leeswijzer

Hierbij bieden wij u de eerste bestuursrapportage (Burap I) van 2024 aan. U vindt hierin de inhoudelijke en budgettaire afwijkingen op de activiteiten uit de Programmabegroting 2024.

De programmabegroting 2024 werd aangeboden en op 9 november 2023, vastgesteld met een verwacht voordelig saldo van € 393.814. Door het amendement voor bijstelling van de inkomensgrens van minimaregelingen naar 130% (9 november 2023) en het raadsbesluit voor de uitbreiding van de praktijkondersteuner huisartsen GGZ jeugd (21 december 2023) is dit saldo neerwaarts bijgesteld met respectievelijk -/- € 115.000 en -/- € 62.400. Het huidige begrotingssaldo kwam daarmee op € 216.414.

In de financiële verordening is afgesproken om de aanlevering uiterlijk 4 weken voor de raadsbehandeling te doen, met de intentie om de bestuursrapportage zo actueel mogelijk te hebben.

1.2 Samenvatting

Begroting 2024 <i>x € 1.000</i>	2024
Huidig saldo (inclusief wijzigingen)	216
Bijstellingen meerjarenbegroting	
Wonen	-678
Leven	-392
Meedoen	-429
Besturen	34
Overhead	-1.140
Algemene dekkingsmiddelen	1.662
Mutatie reserves	-1.053
	-1.996
Bijgestelde meerjarenbegroting	-1.780

Burap I laat een bijstelling van het begrotingsresultaat 2024 zien van € 216.414 voordelig naar € 1.779.566 nadelig. Hierin zijn de effecten van de meicirculaire verwerkt.

In bijlage A treft u een overzicht aan waarin per programma de posten zijn vermeld die deze bijstellingen veroorzaken. Vanuit deze bijlage geven de volgende posten de grootste afwijkingen:

Kosten groenbeheer	- € 220.000
Jeugdzorg	- € 1.500.000
Jeugdbescherming en reclassering	- € 120.000
WMO	€ 300.000
Participatiewet	€ 306.000
GGD	- € 135.000
ICT	- € 164.000
CAO-aanpassingen	- € 695.000
Aanvulling onderhoudsvoorzieningen	- € 190.000
Algemene uitkering gemeentefonds	€ 487.000
Overige	<u>€ 151.434</u>
Totale bijstelling	- € 1.779.566

2. Programmatieoelichten

Wonen

Wat is de status van de activiteiten?

Beheer overige gebouwen en gronden

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Opstellen vastgoedbeleid.	Het opstellen van het beleid voor verkoop en verhuur/gebruik van gemeentelijk vastgoed (met inachtneming van het Didam arrest).	Q2

Het vastgoedbeleid is onlosmakelijk verbonden met het accommodatiebeleid en zal daarom gezamenlijk opgepakt worden (Q4).

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Herstructureren van de woonwagenlocatie Olmenlaan.	De renovatie is aangehouden tot het moment dat de locatie in totaal is geïnventariseerd en geherstructureerd kan worden. We stellen een plan van aanpak op en nemen de renovatie daarin mee voor zover nog van toepassing.	Q2

Er is een plan van aanpak opgesteld voor de Olmenlaan. Hierin wordt voorgesteld om de woonwagenstandplaatsen te verkopen aan de eigenaren van de woonwagens (Q4).

Verkeer en vervoer

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Versnelling Mobiliteitsvisie - verkeersonveilige locaties.	We voeren met prioriteit onderzoek uit naar hoe we verkeersonveilige locaties uit de Mobiliteitsvisie kunnen verbeteren en stellen hiervoor een investeringsvoorstel op. Het gaat hierbij om de Laagstraat en Esscheweg, waarbij de situatie voetganger en fietser leidend is. De veiligheid van het langzaam verkeer staat ook op de eerste plaats bij de aanpak van de Dr. Hillenlaan, deze wordt eind 2023, begin 2024 gerealiseerd.	Q2

De aanpassing aan de Dr. Hillenlaan is begin 2024 gerealiseerd. Onderzoeken naar Laagstraat en Esscheweg lopen nog.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Voorleggen parkeerbeleid.	In 2024 wordt het Parkeerbeleid aan de gemeenteraad voorgelegd.	Q2

Het parkeerbeleid wordt in Q4 voorgelegd in plaats van het eerder aangekondigde Q2. Door een beperkte beschikbaarheid bij bureaus die ons kunnen ondersteunen in het project is het proces later gestart. Daarnaast is het betrekken van de Vughtse Samenleving lastig gebleken en heeft het eerste participatiemoment later plaatsgevonden dan gepland.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Voorleggen Boombeheerplan.	Er wordt een Boombeheerplan voorgelegd aan de gemeenteraad. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt wat het huidige en gewenste kwaliteitsniveau van de bomen in Vught is en welke financiële middelen er nodig zijn om dit kwaliteitsniveau te bereiken en handhaven.	Q2

Inventarisatie van het bomenbestand heeft het inzicht opgeleverd dat het kwaliteitsniveau lager is dan gedacht. Dit vergt een uitgebreider beheerplan, waarin ook een inhaalslag om op het basisniveau te komen wordt meegenomen. Naar verwachting wordt het Boombeheerplan in Q4 voorgelegd.

Begraafplaatsen en crematoria

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Beoordelen van de status van de KNIL graven.	Er is een werkgroep gevormd en gezamenlijk wordt gekeken of de KNIL graven een bijzondere status krijgen en op welke manier dat tot uiting wordt gebracht.	Q1

Het mogelijk toekennen van een bijzondere status en de manier waarop dit tot uiting wordt gebracht, duurt langer dan verwacht (Q4).

Ruimtelijke ordening

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Ontwikkelen Hart van de Baarzen.	Start bouw woningen Charlotte van Beuningen.	Q1-Q2

Het traject om te komen tot een omgevingsvergunning heeft langer geduurd dan was ingeschat. Dit wordt Q4.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Ontwikkelen Isabellaveld fase2.	De aanbesteding wordt afgerond, de vergunning aangevraagd en aansluitend start de bouw.	Q3

Na aanbesteding, contractvorming en vergunningen start aansluitend de bouw in Q1 - Q2 2025.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Starten procedure Van der Valk.	De verwachting is dat wordt gestart met de ruimtelijke procedure.	Q1

De gemeente is hierin faciliterend en afhankelijk van de voortgang vanuit Van der Valk. Verwacht wordt dat dit Q3-Q4 wordt.

Wonen en bouwen

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Herijken Woonvisie.	Zoals gepland herijken we de woonvisie en verwerken we nieuwe inzichten vanuit de praktijk, politiek en samenleving in een herijkte Woonvisie.	Q2

Voorafgaand aan de herijking gaan we eerst de Woonvisie evalueren. Dit is de eerste input voor de herijkte Woonvisie 2026-2030.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Faciliteren nieuwe woonvormen.	We geven ruimte en werken mee aan experimenten met nieuwe woonvormen. Er wordt een beleidskader CPO opgesteld.	Q3

Een separaat beleidskader voor CPO is niet wenselijk (de ruimte voor CPO's moet integraal worden afgewogen in relatie tot de totale woningbouwopgave). Dit zal nader gespecificeerd worden in de te herijken Woonvisie. Er is continu aandacht voor de vraag of we aan experimentele woningbouwinitiatieven medewerking willen en kunnen verlenen.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Opstellen Woonzorgvisie.	Opstellen Woonzorgvisie en uitvoeringsagenda met partners.	Q4

Het wetsvoorstel waarin aangegeven wordt dat gemeenten een Woonzorgvisie op moeten stellen ligt nu pas, met veel vertraging, bij de Tweede Kamer. De eerder genoemde datum van Q4 2024 is dan ook achterhaald. Omdat de problematiek wel speelt willen we wel zo snel als mogelijk aan de slag gaan met het opstellen hiervan.

Toelichting mutaties

<i>× € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Beheer overige gebouwen en gronden	
Aan- en verkoop onroerend goed Door de verkoop van een groot perceel, is de verkoopopbrengst hoger dan begroot.	18
Pacht Door de landelijke stijging van de reguliere pacht prijzen, is de pacht opbrengst hoger dan begroot.	7
Onderhoud Moleineindplein 9 en D'n Inbreng Moleineindplein 9 (Willibrordusschool) wordt verhuurd onder leegstandsbeheer. Om het verhuur geschikt te maken dient incidenteel voor € 5.000 onderhoud te worden gepleegd. Voor het klein onderhoud van D'n Inbreng is structureel € 5.000 extra budget benodigd.	-10
Terreininrichting nooddeur HelvoirThuis Ten behoeve van de extra nooddeuren in de sportzaal van het HelvoirThuis moet het terrein aan de buitenzijde opnieuw worden ingericht. Dit wordt gedekt vanuit het frictiebudget.	-20
Huuropbrengsten De huuropbrengsten vallen lager uit door met name een correctie op de grondhuur.	-28
Vastgoed algemeen De raming voor de vergoedingen van kadasterkosten bij de verkoop van percelen is te hoog.	-6
Voorbereiding verduurzaming gemeentelijk vastgoed Ten behoeve van de voorbereiding van de verduurzaming van een aantal gemeentelijke gebouwen worden voorbereidingskosten gemaakt. Deze kosten worden gedekt door CDOKE-middelen die beschikbaar zijn gesteld door het Rijk.	-55 55
Verkeer en vervoer	
Huur terrein NS Er werd een terrein gehuurd van de NS voor de opslag van materiaal voor de BOR. Dit is niet meer nodig.	9
Wegonderhoud tijdelijke ontsluitingsweg PI Het onderhoud van de tijdelijke ontsluitingsweg van de PI en de brug die hiervoor is aangelegd valt onder het beheer van de gemeente Vught. We hebben vanuit het Ministerie van Justitie een eenmalige bijdrage ontvangen voor het onderhoud van de weg voor 10 jaar (betreft onderhoud weg, berm, watergangen en de brug).	-11 194
Regenboogpad Er zijn structurele onderhoudskosten voor het Regenboogpad aan de Secr. van Rooijstraat in Vught en de Kastanjelaan in Helvoirt.	-5
Zand- en halfverharde wegen Vooruitlopend op vaststelling beleidsplan zand- en halfverharde is het noodzakelijk, vanwege de slechte weersomstandigheden van de afgelopen maanden, extra onderhoud te plegen om het veilige gebruik te kunnen waarborgen.	-50
Onderhoud bermverhardingen Uitvoeren van noodreparaties aan bermverhardingen langs diverse wegen in het buitengebied vanwege de slechte weersomstandigheden van de afgelopen maanden.	-50
Onderzoek verkeersveiligheid zwaar verkeer Er wordt een onderzoek uitgevoerd naar de verkeersoverlast in Helvoirt en Cromvoirt en via stakeholders bijeenkomsten wordt samen met belanghebbenden gezocht naar mogelijke oplossingsrichtingen.	-32

Openbaar groen en (openlucht) recreatie	
WSD Groenbestek Het contract voor het uitvoeren van handmatig onderhoud wordt opnieuw gesloten met de sociale werkvoorziening. Door stijgende kosten voor uitvoering en het uitbreiden van arealen binnen de werkgebieden van de WSD verwachten we vanaf dit jaar een structurele lastenverhoging.	-70
Klimaatadaptief groenbeheer Prijsstijgingen in de markt hebben er bij de aanbesteding van het klimaatadaptief groenbeheer toe geleid dat de kosten in het nieuwe contract hoger zijn dan de budgetten die hiervoor beschikbaar waren.	-150
Onderhoud speelvoorzieningen en beweegtoestellen In navolging van het recent aangenomen Speel- en sportbeleid is volgens de nieuwe kaders een meerjaren onderhoudsplanning opgesteld. De uitvoering hiervan en de toevoeging van beweegtoestellen aan het te beheren areaal resulteert in verhoogde structurele lasten.	-67
Groenonderhoud tijdelijke ontsluitingsweg PI Het onderhoud van de tijdelijke ontsluitingsweg van de PI valt onder het beheer van de gemeente Vught. We hebben vanuit het Ministerie van Justitie een eenmalige bijdrage ontvangen voor het onderhoud van het groen voor 10 jaar (betreft onderhoud weg, berm, watergangen en de brug), zie ook taakveld verkeer en vervoer.	-5
Onderhoud sloten bij pachtgronden Er heeft een herberekening plaatsgevonden van de vergoeding die wij ontvangen voor het onderhoud aan sloten bij pachtgronden. Dit kan worden verrekend met de egalisatievoorziening rioolheffing.	-9 9
Beheer volkstuinen Als gevolg van de privatisering van het volkstuincomplex Bergenshuizen, is er een bodemonderzoek uitgevoerd, waaruit nog werkzaamheden voortvloeien.	-12
Energie, klimaat en milieu	
Warmtetransitie Op 1 mei is een witgoedactie gestart waarin huishoudens met een laag inkomen, die recht hebben op de energietoeslag, het oude witgoed kunnen inruilen voor nieuw witgoed. Dit ten behoeve van het terugdringen van energieverbruik en energiearmoede. Hiervoor is een specifieke uitkering van het Rijk ontvangen.	+220 -220
Ongediertebestrijding Op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen jaren verwachte we structureel minder budget nodig te hebben.	25
Ruimtelijke ordening	
Verkoop Ruimte voor Ruimte titels Er is overeenstemming over de verkoop van 3 (van de 5) ruimte-voor-ruimtetitels afkomstig van de voormalige gemeente Haaren. De prijs per titel bedraagt € 125.000. De boekwaarde van deze titels bedraagt € 433.448. Hierop schrijven we € 375.000 af. De resterende 2 titels hebben een boekwaarde van € 58.448. Het voordeel in de exploitatie zal worden gerealiseerd bij de verkoop van deze titels.	375 -375
Bestemmingsplannen zonder kostenverhaal Omdat het niet meer mogelijk is bestemmingsplannen op te stellen worden er geen kosten gemaakt voor plannen waar geen kostenverhaal mogelijk is.	60
Faciliterend grondbeleid	

Diverse projectontwikkelaars zijn binnen de gemeente actief met de ontwikkeling van woningbouw. Gemeente Vught vervult bij deze ontwikkeling een faciliterende rol waarbij gemaakte kosten verhaald kunnen worden bij de betreffende ontwikkelaar.	
Voor 2024 is de verwachting dat er € 408.000 aan kosten verhaald kunnen worden op ontwikkelaars. Binnen de begroting is een structurele opbrengst geraamd van €205.000 voor faciliterend grondbeleid. € 157.000 van deze opbrengst dient als dekking van structurele formatie.	203
De externe kosten die worden gemaakt in de vorm van externe projectleiders en externe advieskosten voor deze projecten zijn € 211.000.	-211
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	
Bij de ontwikkeling van de locatie Zusters JMJ wordt een bijdrage gebiedsoverstijgende kosten in rekening gebracht ter hoogte van € 350.000. Daarnaast wordt er ook een bijdrage ontvangen voor de aanleg van een vuilwaterriolering € 13.000.	363
Deze bijdragen worden gestort in de daarvoor gevormde bestemmingsreserve Gebiedsoverstijgende kosten.	
Wonen en bouwen	
Zakelijk recht (erfpacht en opstalrecht)	
Er is een recht van opstal gevestigd voor een antennemast, hierdoor zijn de opbrengsten hoger.	5
Huur en verhuur woonwagens	
Er zijn hogere kosten voor de herstructurering en onderhoud op de woonwagenlocatie aan de Olmenlaan.	-29
Grondopbrengst voormalig Hertog van Brabantschool	
De grondopbrengsten die staan gepland worden dit jaar niet gerealiseerd. Dit deelgebied in project De Baarzen zal worden verantwoord binnen een nog op te zetten grondexploitatie, waarbij de opbrengsten in de komende jaren gegenereerd gaan worden.	-800
ICT Vergunningen, toezicht en handhaving	
Hogere kosten door indexeringen.	-5
Subtotaal programma Wonen	-678
Verrekening met reserves	
Gebiedsoverstijgende kosten	
De ontvangen bijdragen voor het project Zusters JMJ worden gestort in de daarvoor gevormde bestemmingsreserve Gebiedsoverstijgende kosten.	-363
Totaal	-1.041

Leven

Wat is de status van de activiteiten?

Economie

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Actualiseren van standplaatsenbeleid.	Het standplaatsenbeleid wordt geëvalueerd en geactualiseerd.	Q2

Het standplaatsenbeleid volgt in Q4 van 2024. Dit komt door herprioritering van de werkzaamheden binnen het economisch beleidsveld.

Toerisme

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Inrichten evenementenlocatie Reeburgpark.	We richten het Reeburgpark in als evenementenlocatie.	Q1

De inrichting van het Reeburgpark als evenementenlocatie volgt uit het locatieprofiel dat in het evenementenbeleid geformuleerd staat. Deze activiteit wordt volgend op het evenementenbeleid in Q3 opgeleverd.

Onderwijshuisvesting

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Aanpassen van het klimaatsysteem in het Kwartier.	We maken afspraken met de scholen om te zorgen voor een goede luchtkwaliteit.	Q3

In 2022 is in een aantal klaslokalen een pilot uitgevoerd om de mogelijke oplossingen voor de problemen van het klimaatsysteem te onderzoeken. Er is in de stuurgroep met de scholen besloten de succesvolle pilot vooralsnog niet voor de rest van het gebouw uit te voeren in afwachting van de uitkomst van de onderzoeken (december 2024) naar een structurele oplossing voor het huisvestingsvraagstuk van Het Kwartier.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Zoeken naar een oplossing voor de verkeersproblematiek rondom het Kwartier.	Samen met de scholen realiseren we een oplossing voor de verkeersproblematiek bij het Kwartier door het nemen van maatregelen zoals bijvoorbeeld de spreiding van de schooltijden.	Q3

De oplossing voor de verkeersproblematiek moet nader onderzocht worden, met name in relatie tot besluitvorming eind 2024 over het huisvestingsvraagstuk van 't Kwartier als geheel. Naar verwachting wordt het Q4.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Uitbreiden van BS de Schalm.	We realiseren een extra lokaal voor de Schalm zoals opgenomen in het IHP.	Q3

Op basis van de nieuwe leerlingenprognoses moet de aanvullende ruimtebehoefte van de Schalm bepaald worden samen met de school. Naar verwachting wordt een nieuwe aanvraag door de school gedaan medio 2025.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Huisvesten (eventueel) en eerste inrichting Misha de Vries.	Samen met de school moet een businesscase worden opgesteld voor de (eventuele) permanente huisvesting van de school.	Q3

Misha de Vries is een samenwerking met een ander schoolbestuur aangegaan, waardoor zij niet meer hoeven te voldoen aan de stichtingsnorm. Daarmee heeft de school ook recht op huisvesting (conform de verordening). In overleg met het schoolbestuur worden de gevolgen inzichtelijk gemaakt en wordt dit opgenomen in het huisvestingsprogramma 2026.

Sportbeleid en bewegen

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Zorgdragen voor voldoende beweegmogelijkheden.	Het trapveldje op het Bisschop Zwijsenplein wordt een kunstgrasveld zodat hierop intensief gespeeld en gesport kan worden.	Q2

In verband met het zorgvuldig doorlopen van het aanbestedingsproces zal dit in Q3 plaatsvinden.

Sportaccommodaties

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Accommodaties voorzien van digitale sloten.	Dit bevordert de verhuurbaarheid en zorgt voor een efficiënter beheer. Het sleutelbeheer en de borggelden komen dan te vervallen.	Q2

De voorbereidingen zijn getroffen, de uitvoering vindt plaats in Q3.

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Onderzoeken van het realiseren van nieuwe gemeentelijke buitensportaccommodaties.	Via een extern onderzoeksbureau verkennen wij de vraag van VV Helvoirt en Real Lunet naar de sportgerelateerde voorziening van de verenigingen.	Q4

Wegens omstandigheden bij Real Lunet is de onderzoeksfase voorlopig stopgezet.

Cultureel erfgoed

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Opstellen nieuwe welstandsnota.	Opstellen van één gebiedsdekkende welstandsnota met borging erfgoed.	Q4

Vanwege beperkte capaciteit wordt de welstandsnota naar verwachting medio 2025 vastgesteld.

Toelichting mutaties

	× € 1.000 (- = nadeel)	Bedrag
Economie		
Centrummanagement Het geïnde bedrag aan reclameheffing in 2023 was € 48.000. Dit is voor 2024 in de voorlopige beschikking opgenomen als bedrag om uit te keren. De begrote opbrengst uit reclamebelasting voor 2024 is te laag ten opzichte van de reële inkomsten en dit dient te worden bijgesteld.		-6
Toerisme		
Legesopbrengsten evenementen De leges voor grote evenementen zijn aangepast waardoor er vanaf 2024 meer opbrengsten verwacht worden. Daar staat tegenover dat er aanvullende inzet van eigen personeel nodig is om dergelijke aanvragen te behandelen en deze evenementen te begeleiden.		24
Onderwijshuisvesting		
Vergoeding/bijdrage MO: Maurick College De doorcentralisatiebijdrage voor het Maurick college, bedoeld voor onderhoud, verbouw en nieuwbouw, wordt jaarlijks geïndexeerd met de inflatie. De inflatie valt hoger uit dan begroot.		-42
Onderhoudskosten Dr. Landmanschool De kosten voor klein onderhoud komen voor rekening van de school, hierdoor valt de raming vrij.		19
Huuropbrengsten oudbouw Zuiderbos Zuiderbos heeft op grond van de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs een aanvraag ingediend voor tijdelijke uitbreiding van de onderwijscapaciteit. De oudbouw (een gebouw uit 2005 op het perceel van de nieuwbouw) is hiervoor geschikt. Naar verwachting zal het college deze voorziening (tijdelijk) toekennen. Het college gaat in overleg met de school hoe zo snel mogelijk deze tijdelijke voorziening af te kunnen bouwen. De huuropbrengsten die reeds zijn geraamd voor de verhuur van deze oudbouw komen hiermee te vervallen.		-32
Vergoeding duurzaamheidsinvestering Zuiderbos De vergoeding die de gemeente vijftien jaar zou gaan ontvangen ter dekking van de afschrijvingslasten van de verduurzamingsinvesteringen komen te vervallen. Zuiderbos heeft de duurzaamheidsinvesteringen in één keer afbetaald, wat leidt tot lager kapitaalslasten.		-24
Tijdelijke huisvesting Zuiderbos De tijdelijke huisvesting blijft langer gehandhaafd tot de oplevering van de nieuwbouw. Ook worden er kosten gemaakt voor het verwijderen van noodunits. Het contract voor de tijdelijke huisvesting liep tot medio 2025 en werd steeds met 5 jaar verlengt (€ 31.065 per kwartaal). Dit contract is nu vroegtijdig opgezegd.		-93
Huur en servicekosten kinderdagopvang De huur en servicekosten van diverse kinderdagopvanglocaties zijn bijgesteld.		16
Onderwijs		
Kosten gym onderwijs Wij hebben de kosten van gym onderwijs aangepast op de realisatiecijfers van het afgelopen jaar.		5

Onderwijsachterstandenbeleid	
Per abuis zijn de uitgaven bij de vorige kadernota foutief geïndexeerd. Daarnaast is het bedrag voor de Specifieke Uitkering (SPUK) Onderwijsachterstandenbeleid van € 64.000 verhoogd naar € 81.947. Dit wordt budgettair neutraal verwerkt.	18 -18
Leerlingenvervoer	
Hogere brandstofprijzen en personeelskosten bij de vervoerder leiden tot hogere kosten. Ook worden er meer individuele ritten gereden.	-50
NPO	
Om de onderwijsvertragingen COVID-19 tegen te gaan hebben we tot en met juli 2023 € 665.560 ontvangen middels de SPUK regeling. De uitvoering van de Lokale Educatieve Agenda (LEA) wordt vanuit deze middelen gefinancierd. De ontvangen middelen zijn verdeeld over 2023-2025 waarin uitgaven worden verwacht. Een bijgestelde planning leidt tot € 4.419. minder uitgaven dan eerder geraamd voor 2024.	-4 +4
Sportbeleid en bewegen	
Indexering budgetsubsidies	
Voor de budget gesubsidieerde instellingen is berekend wat de daadwerkelijke impact van Cao-afspraken en de inflatie is op de bedrijfsvoering. De indexering is hierop afgestemd en dit zorgt voor extra kosten.	-19
Sportaccommodaties	
Accommodatie Prins Hendrik	
De bijdrage aan de VVE voor groot onderhoud is al 4 jaar niet gewijzigd. Dit jaar is deze bijdrage gecorrigeerd met inflatie voor die periode zodat de VVE aan haar verplichtingen kan blijven voldoen.	-39
Foyer Martinihal	
Na corona is het gebruik en zijn de verkopen in de Foyer van de Martinihal nooit meer teruggekomen op het oude niveau.	-12
Huuropbrengsten buitensporten	
De huren van de buitensportlocaties zijn bijgesteld.	5
Beheer sportzaal Vught Noord	
Er wordt minder gebruik gemaakt van de sporthal, waardoor de huuropbrengsten structureel lager zijn dan begroot.	-20
Klein onderhoudskosten sportzaal Elzenburg	
De "overige kosten" en kosten voor klein onderhoud zijn gestegen.	-10
Voorschot VVE Zwaluw VFC	
Vooruitlopend op de op te richten VVE voor het beheer en groot onderhoud voor de nieuwbouw van Zwaluw VFC is een voorschot betaald.	-15
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	
Verbinding station met Nationaal Monument Kamp Vught	
Er is een start gemaakt met het kunstproject voor de verbinding van het station met Nationaal Monument Kamp Vught. Om te komen tot een definitieve keuze van een ontwerp is budget benodigd. In 2023 is hiervoor reeds € 60.000 door de raad beschikbaar gesteld met dekking uit de Algemene Reserve en die voeren we nu op via Burap I.	-60
Indexering budgetsubsidies	
Voor de budget gesubsidieerde instellingen is berekend wat de daadwerkelijke impact van Cao-afspraken en de inflatie is op de bedrijfsvoering. De indexering is hierop afgestemd en dit zorgt voor extra kosten.	-13

Cultureel erfgoed	
Cultuurhistorische waardenkaart De kosten voor het laten opstellen van de cultuurhistorische waardenkaart blijken hoger uit te vallen dan begroot. Deze begroting was gebaseerd op een ruwe schatting, waarbij werd verondersteld dat de Erfgoedkaart uit 2015 deels hergebruikt kon worden. Echter, vanwege de noodzaak om alle cultuurhistorische elementen opnieuw in kaart te brengen, en de stijging van de loonkosten als gevolg van inflatie, zijn de uiteindelijke kosten hoger.	-25
Subtotaal Leven	-392
Verrekening met reserves	
Verbinding station met NM Kamp Vught Er is een start gemaakt met het kunstproject voor de verbinding van het station met NM Kamp Vught. Om te komen tot een definitieve keuze van een ontwerp is budget benodigd. In 2023 is hiervoor reeds € 60.000 door de raad beschikbaar gesteld met dekking uit de Algemene Reserve en die voeren we nu op via Burap I.	60
Totaal	-332

Meedoen

Wat is de status van de activiteiten?

Algemene welzijnsvoorziening

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Voorleggen Notitie mantelzorgondersteuning.	Aan de raad voorleggen van de notitie mantelzorgondersteuning en uitvoeren van de daaruit voortvloeiende acties.	Q1 vanaf Q2

Dit wordt Q3 zodat alle input van belanghebbenden (bijvoorbeeld de mantelzorgers, ASD en interne collega's) volledig en in goed overleg kan worden verwerkt. Dit geeft alle partijen de tijd en de gelegenheid om ook de definitieve versie die we aanbieden aan de raad nogmaals te bespreken en te voorzien van advies.

Inburgering

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Evalueren en doorontwikkelen uitvoeringsplan inburgering.	We evalueren het in januari 2022 vastgestelde plan van aanpak 'uitvoeringsplan inburgering' en optimaliseren dit waar nodig.	Q2

Dit wordt Q4 in verband met het starten van een nieuwe beleidsmedewerker inburgering zodat zij ook de basis kan leggen voor toekomstig beleid.

Toelichting mutaties

	× € 1.000 (- = nadeel)	Bedrag
Algemene welzijnsvoorzieningen		
JJC Elzenburg De loonkosten bij Jeugd- en Jongerencentrum zijn sinds medio 2023 als gevolg van Cao-afspraken fors gestegen. Om activiteiten en dienstverlening op gelijk niveau te houden is besloten om de exploitatiebijdrage aan Stichting Bestuursorgaan Elzenburg te verhogen.		-10
Inburgering		
Integratie en begeleiding statushouders Van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid hebben wij de voorlopige beschikking 2024 ontvangen van € 667.877 voor de inburgeringstrajecten van asielstatushouders. Tegenover deze middelen staan trajectkosten van gelijke omvang en wan niet uitgegeven wordt moet terugbetaald worden. Beide posten zijn nog niet begroot.		668 -668
De definitieve beschikking voor de SPUK Wet inburgering 2021 en de Onderwijsroute voor uitkeringsjaar 2023 zijn ontvangen.		28 -28
Taalhuis Conform de motie van de raad nemen we een extra bedrag op van € 10.000 voor de activiteiten van het taalhuis. Hiervoor zal er meer les gegeven worden aan laaggeletterden. In overleg met de coördinator van het taalhuis verwerken wij dit in een nieuw plan voor de aanpak laaggeletterdheid.		-10
Jongerenwerk en toezicht kinderopvang		
JJC Elzenburg De doorbelasting van servicekosten aan JJC Elzenburg is door gestegen kosten naar boven bijgesteld.		7
Wmo en jeugdzorg		
Jeugdbescherming en jeugdreclassering Naar aanleiding van de handreiking "landelijk tarief en bekostiging Jeugdbescherming en jeugdreclassering" waarin het Rijk streeft naar een solide uitgangspunt voor een gezonde bekostiging van GI's én voor een reële werklust van professionals, dienen de landelijke tarieven vanaf 1 januari 2024 toegepast te worden.		-120
Jeugdzorg In 2023 zijn de kosten enorm gestegen. De belangrijkste oorzaak van de stijging is de over het algemeen zwaardere problematiek. Daarnaast zijn er enkele heel dure langdurige trajecten vanwege zeer complexe problematiek. Ondanks die enorme stijging van kosten zijn de totale uitgaven nog steeds lager dan de bijdrage die is opgenomen in het cluster individuele voorzieningen jeugd in het gemeentefonds.		-1.500
Regionale inkoop jeugdzorg Naar aanleiding van het budgettair kader 2024 (herijkt) & 2025 wordt de inleg aan de regionale inkooporgienatie Jeugdhulp aangepast. Voor 2024 wordt gerekend met een overgangsperscentage voor de verdeling van de kosten tussen de regio gemeenten. Vanaf 2025 zal de aangepaste verdeelsleutel uit de nieuwe centrumregeling worden toegepast.		58
Beschermde wonen In de regionale begroting zijn lokale middelen opgenomen voor alle gemeenten voor de uitvoering van het lokale uitvoeringsplan BW MO in iedere gemeente (basisinfrastructuur, preventie, toegang). Hiervan is € 156.694 beschikbaar voor het lokale uitvoeringsplan BW MO 2024. Dit uitvoeringsbudget ligt iets lager dan in onze begroting		-15 15

opgenomen daar de verdeelsleutel van het percentage cliënten uit onze gemeente lager ligt.	
WMO Bij de WMO zien we dat de uitgaven aan de zorgverleners de afgelopen twee jaar lager zijn dan nu meerjarig begroot. Wij passen de budgetten aan op de verwachte uitgaven.	300
Armoedebeleid en schuldhulpverlening	
Volwassenenfonds Om het Volwassenenfonds structureel onderdeel te maken van het minimabeleid is naar verwachting € 35.000 nodig. We dekken dit uit de middelen die beschikbaar zijn voor schuldhulpverlening (gemeentelijke kredietbank).	35 -35
Schuldhulpverlening Voor het afkopen van de schulden werd verwacht incidenteel een budget van € 100.000 nodig te hebben. Deze middelen zijn door de niet volledige inzet voor de energietoeslag beschikbaar gesteld. De middelen die hiervoor nodig zijn voor 2025 tot en met 2027 voeren we op in de Kadernota. De uitwerking van dit plan zal de € 100.000 niet overschrijden.	80
Inkomensregelingen, re-integratie en Wsw	
Re-integratietrajecten Er is een grotere toestroom van statushouders. Deze groep heeft vaak intensievere en/of langere re-integratietrajecten nodig.	-75
Inkomensvoorzieningen Participatiewet De verwachte aantallen inwoners met een inkomensvoorziening hebben we op basis van de realisatie 2023 en de te verwachten ontwikkeling bijgesteld.	-527
Rijksbijdrage Participatiewet Begin mei heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid de nader voorlopige budgetten 2024 per gemeente voor de betaling van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidie in het kader van de Participatiewet, de IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud zelfstandigen gepubliceerd. Deze laat een hogere vergoeding voor 2024 zien.	834
Inkomensondersteuning Van de openeindregelingen inkomensondersteuning kan € 75.000 worden gehaald. Dit is gebaseerd op de cijfers tot en met mei.	75
Gezondheidsbeleid	
SPUK Gezond en Aktief Leven Akkoord Eenmalig mochten middelen die ter beschikking gesteld werden voor 2023 worden overgeheveld. Deze middelen worden in 2024 besteed .	33 -33
GGD Door een hoge indexering, opschalen functieboek GGD en CAO akkoord 2023 stijgen structureel de kosten van de GGD. Dit geldt zowel voor de basistaken als de plustaken. Rekening houdend met de plustaken waarvoor dekking is binnen de SPUK GALA. Betekent dit in 2024 nog een klein nadeel.	-17
Al in 2023 komen deze kosten veel hoger uit dan begroot waardoor een exploitatie tekort is ontstaan bij de GGD. Om dit aan te vullen vragen zij eenmalig € 39.000. Daarnaast voert de GGD de komende drie jaar een transitieplan uit en hiervoor vragen zij eenmalig € 80.000.	-119

Loketvoorzieningen sociaal domein	
Uitkering reserve Beschermd wonen Uitkering regionale reserve Beschermd Wonen.	670
Indexering budgetsubsidies Voor de budget gesubsidieerde instellingen is berekend wat de daadwerkelijke impact van Cao-afspraken en de inflatie is op de bedrijfsvoering. De indexering is hierop afgestemd.	-64
Adviesraad sociaal domein Nu we van twee jaar ervaringscijfers hebben met de nieuwe juridische vormgeving van de Adviesraad Sociaal Domein (commissie in plaats van stichting met subsidie) blijken de kosten lager uit te vallen dan tot nu toe geraamd. We ramen het bedrag af naar € 16.000.	5
ICT Wegwijs plus Voor 2024 is het realiseren van een integratie tussen het systeem voor Sociaal Domein en centraal centrale zaak & archiveringsysteem voorzien. Dit levert een eenmalige overschrijding.	-16
Subtotaal Meedoen	-429
Verrekenen met reserves	
Schuldhelpverlening Voor het afkopen van de schulden werd in de Programmabegroting 2024 verwacht incidenteel een budget van € 100.000 nodig te hebben. Dit blijkt € 80.000 lager.	-80
Reserve Beschermd wonen en Maatschappelijke Opvang. De ontvangen uitkering vanuit de centrumgemeente storten we, conform de uitgangspunten in de Nota Reserves en Voorzieningen, in de hiervoor gevormde bestemmingsreserve.	-670
Totaal	-2.079

Besturen

Wat is de status van de activiteiten?

Crisisbeheersing en brandweer

Activiteiten	Toelichting	Wanneer
Vaststellen Natuurbrandbeheersplan.	Het college stelt een natuurbrandbeheersplan vast voor de Vughtse Landgoederen. De raad wordt geïnformeerd met een raadsinformatiebrief. Maatregelen ten aanzien natuurbrandbeheersing hebben mogelijk financiële gevolgen. Deze worden wanneer nodig aan separaat aan de raad voorgelegd.	Q2

De kaders waar het Natuurbrandbeheer aan moet voldoen zijn aangescherpt. Hierdoor moeten er meer thema's worden betrokken en is er meer afstemming vereist met andere stakeholders. Dit maakt de voorbereiding van het plan veel complexer en tijdsintensiever. Hiervoor willen we een externe procesbegeleider inzetten, die via cofinanciering vanuit de Provincie ingeschakeld kan worden. De vaststelling van het plan wordt daarom uitgesteld tot medio 2025.

Toelichting mutaties

	<i>x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Bestuur en burgerparticipatie		
Werkbudget griffie Het presidium en de werkgeverscommissie hebben ingestemd een werkbudget aan de griffie toe te kennen om uitvoering te kunnen geven aan de nieuwe werkwijze van de raad en het aantrekken van externe expertise voor de vernieuwing van het audiovideosysteem.		-35
Frictiebudget herindeling Voor de plaatsing van de nooddeur bij het Helvoir/Thuis is € 20.000 benodigd. Een deel van het frictiebudget herindeling wordt hiervoor ingezet.		20
Accountantscontrole De kosten voor de accountantscontrole zijn met instemming van de auditcommissie verhoogd. Oorzaken zijn de extra aandacht voor Fraude en continuïteit, wijziging van controlestandaarden, wijzigingen in de jeugdzorg en de toename van het aantal te controleren Sisa-regelingen.		-18
Burgerzaken		
Inkomsten paspoorten In verband met de paspoortpiek worden extra inkomsten verwacht vanwege het verstrekken van paspoorten. Voor de werkzaamheden die hiermee samenhangen is extra inzet van personeel nodig (zie programma Overhead en algemene dekkingsmiddelen, onderdeel Overhead en kostenplaatsen).		65
Burgerlijke stand Om fraude bij de aanvragen van identiteitsbewijzen tegen te gaan wordt een extra gezichtsscanner ingezet.		-5
Landelijke aanpak adreskwaliteit De werkzaamheden met betrekking tot de Landelijke Aanpak Adressenkwaliteit worden intern uitgevoerd. De eerder geraamde structurele inkomsten vanuit het Rijk en de bijbehorende uitgaven worden afgeraamd.		-14 14
ICT Burgerzaken In 2023 zijn we begonnen met de digitalisering van de burgerlijke stand. Het digitaliseren van de diensten van de afdeling burgerzaken draagt bij aan een efficiëntere en klantvriendelijker dienstverlening. Hiervoor wordt in juni 2024 gestart met een nieuwe e-dienst en deze is nog niet begroot.		-38
Openbare orde en veiligheid		
Onderzoek niet gesprongen explosieven Koninginnelaan Er wordt een onderzoek gedaan naar niet gesprongen explosieven aan de Koninginnelaan. Over deze kosten ontvangen we 68% subsidie.		-50 34
Huur uitrukpost Cromvoirt Conform het huisvestingsplan van de veiligheidsregio komen de huurkosten van de uitrukpost in Cromvoirt te vervallen.		22
Veiligheidsregio Brabant-Noord Als gevolg van de resultaatbestemming van het voordelig saldo van de jaarrekening 2023 ontvangen we een teruggave van de veiligheidsregio.		35

Natuurbrandbeheersplan Vughtse Landgoederen	
Voor het opstellen van een natuurbrandbeheersplan wordt een procesbegeleider ingeschakeld. De inschatting is dat de procesbegeleider maximaal 2 jaar nodig heeft (start juni 2024). De Provincie biedt cofinanciering van 25%.	-6
Inkomsten APV	
De inkomsten vanuit de APV bedragen structureel € 10.000 per jaar meer dan begroot.	10
Subtotaal Besturen	34
Verrekening met reserves	0
Totaal	34

3. Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Toelichting Overhead

	<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Salarisadministratie De prijsopbouw van de software voor het voeren van de salarisadministratie aangepast. Dit geeft een structureel voordeel.		16
Communicatie en voorlichting Het budget voor de gemeentepagina's in het Klaverblad is onvoldoende vanwege het toegenomen aantal publicaties voor verkeersmeldingen, projecten en participatietrajecten. Daarnaast zijn we meer beeldmateriaal gaan gebruiken om de uitstraling en leesbaarheid van de pagina's te vergroten, wat meer ruimte vraagt.		-12
Drukwerk Het budget voor drukwerk niet toereikend vanwege een toenemend gebruik door meer teams en een intensievere bewonerscommunicatie door meer participatie en overige correspondentie in grote projecten.		-5
Voorziening wachtgeld Op basis van de verwachte uitgaven in verband met wachtgeld moet er een incidentele aanvullende storting in de voorziening wachtgeldverplichtingen worden gedaan.		-55
Schoonmaakkosten gemeentekantoor en raadhuis Door CAO-stijgingen zijn de schoonmaakkosten structureel hoger.		-26
Verkoop Steunpunt Helvoirt Steunpunt Helvoirt is voor € 85.000 verkocht aan de Veiligheidsregio. Op dit pand rust nog een boekwaarde van € 53.594, dat in één keer wordt afgeschreven. De kosten die aan de verkoop zijn verbonden zijn € 2.000.		83
ICT werkplek In 2023 is het project voor de nieuwe digitale werkplek voor de medewerkers doorlopen. Dit project liep over naar 2024. De incidentele budgetten hiertoe, oplopend tot € 63.000 drukken nu op boekjaar 2024, terwijl dit in 2023 was voorzien. Gebleken is eveneens dat er steeds meer via het Internet wordt gecommuniceerd. Een uitbreiding was noodzakelijk voor goed functioneren. Dit levert een extra last op van € 16.000 voor 2024. Informatiebeveiliging vraagt steeds meer aandacht. Voor 2024 is een penetratietest gewenst om de veiligheid van de systemen te testen. Dit betekent voor 2024 een extra last van € 10.000. De gemeente Vught heeft de ICT omgeving al enkele jaren geoutsourcet naar een marktpartij. Het huurmodel is gebaseerd op aantallen gebruikers en data en eventuele nieuwe voorzieningen. Het afgelopen jaar heeft een forse groei gekend van gebruikers (van 325 naar 375) en data, als ook enkele nieuwe voorzieningen. Dit vertaalt zich door in een stijging van de kosten van het huurmodel ter hoogte van ongeveer € 35.000.		-124
ICT toepassingen Ten behoeve van Geo-informatie is het aanbieden en onderhoud van ondersteunende software geoutsourcet naar een externe partij. Dit geeft structurele meerkosten. Voor diverse bedrijfsprocessen zijn aanvullende software en diensten afgenomen met structurele kosten. Als voorbeeld de beveiligde communicatie tussen politie en bestuur. Per saldo resulteert dit in een budgetverhoging van € 40.000.		-40
Gasverbruik De gasprijs is sterk afgenomen, toch stijgen de kosten voor gasverbruik dit jaar. Voor pand Moleneindplein 9 is toch een raming voor gas benodigd is aangezien dit pand mogelijk pas aan het einde van het jaar wordt verkocht.		-26

Elektriciteitsverbruik	
De kosten voor elektriciteit zijn binnen de begroting sterk gedaald. Een deel van het voordeel wordt verrekend met de egalisatievoorziening riolering (€10.000).	136 -10
Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijke gebouwen	
Op basis van de geactualiseerde meerjarenonderhoudsplannen voor de gemeentelijke gebouwen, sportaccommodaties, schoolgebouwen (clustervoorziening Noord en Dr. Landman) zijn de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen geactualiseerd. Het saldo van de dotaties aan de diverse onderhoudsvoorzieningen is hoger. Dit komt doordat er bij een aantal panden 'duur' onderhoud binnen de scope van tien jaar is gekomen binnen het meerjarenonderhoudsplannen.	-190
Onderhoudscontracten gemeentelijke gebouwen	
Ten behoeve van de instandhouding van technische installaties binnen gemeentelijke gebouwen zijn onderhoudscontracten gesloten. De ramingen voor deze contracten zijn geactualiseerd wat resulteert in een nadeel.	-9
Actualisatie belastingen gemeentelijke gebouwen	
De budgetten voor de belastingen en heffingen op gemeentelijke gebouwen zijn geactualiseerd op basis van de daadwerkelijke kosten.	-27
Actualisatie verzekeringskosten gemeentelijke gebouwen	
De budgetten van de verzekeringskosten voor gemeentelijke gebouwen zijn geactualiseerd.	-35
Totaal Overhead	-324

Toelichting Kostenplaatsen

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Huisvesting	
Klein onderhoud Het Kwartier Door intensief gebruik van het gebouw is er structureel meer klein onderhoud nodig.	-24
Bijdrage materiële instandhouding Het Kwartier De bijdrages vanuit de scholen Molenven en Koningslinde voor het beheer en onderhoud stijgen.	27
BOR/Brandweerkazerne De raming huur en de doorbelasting van de servicekosten aan de Veiligheidsregio is bijgesteld, dit komt met name door gedaalde energieprijzen.	-47
Personeel	
Cao ambtenaren Eind 2023 is er een overeenkomst gesloten over de nieuwe cao's voor de gemeentelijke sector. De looptijd is 14 maanden (1 januari 2024 t/m 31 maart 2025 met een loonafpraak van 4,75% per 1 januari 2024 en 1,25% per 1 oktober 2024, en 1 bovenwettelijke vakantiedag per 1 januari 2025.	-695
Medewerker frontoffice In verband met de paspoortpiek (zie programma Besturen, autonome ontwikkelingen) is er structureel aanvullende inzet van personeel nodig.	-87
Totaal Kostenplaatsen	-826

Treasury

<i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Onverdeeld financieringsresultaat	
Rente leningen Door achterblijvende investeringen, zie ook de restantkredieten in de jaarrekening 2023, verwachten we minder rentelasten.	220
Totaal Treasury	220

Belastingen overig

<i>x € 1.000 (- = nadeel)</i>	<i>Bedrag</i>
Belastingen overig	
Reclamebelasting In 2023 heeft er een tariefsverhoging plaatsgevonden, daarnaast is er geen maximum meer voor het te betalen bedrag. Dit zorgt voor een hogere opbrengst.	6
ICT belastingen en OZB Sinds 2024 wordt gebruik gemaakt van een nieuw systeem. Dit systeem is duurder dan het voorgaande systeem.	-9
Totaal Belastingen overig	-3

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

x € 1.000 (- = nadeel)		Bedrag	
Gemeentefondsuitkering			
De volgende mutaties hebben betrekking op de ontwikkeling van het gemeentefonds als gevolg van de ontvangen circulaire. Deze mutaties zijn uitgebreid toegelicht in de paragraaf die opgenomen is in de Kadernota 2025-2028 2024:		+487	
Mutaties	x(€ 1.000)		2024
Mutaties gemeentefonds voorgaande jaren meicirculaire			129
Mutaties gemeentefonds voorgaande jaren verbeterd inzicht in aantallen			216
Decembercirculaire 2023			-305
Meicirculaire 2024			1.294
Verbeterd inzicht in aantallen			-151
Mutaties in exploitatie nav meicirculaire 2024			-696
		487	
Totaal algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds		+487	

4. Overige rapportage onderwerpen

4.1 Personeel

Salarissen

Cao-ontwikkeling

Eind 2023 is er een overeenkomst gesloten over de nieuwe cao's voor de gemeentelijke sector. De looptijd is 14 maanden (1 januari 2024 t/m 31 maart 2025 met een loonafpraak van 4,75% per 1 januari 2024 en 1,25% per 1 oktober 2024, en 1 bovenwettelijke vakantiedag per 1 januari 2025).

Medewerker frontoffice

Omdat er vanaf 2024 veel meer paspoorten verstrekt worden dan er is begroot er 0,89 fte voor een medewerker frontoffice opgenomen. De kosten hiervan worden gedekt door de inkomsten van de extra verstrekte paspoorten.

4.2 Rijksinfra

N65

Op basis van het plan van aanpak korte termijnmaatregelen N65 worden een aantal maatregelen geïdentificeerd, ontworpen en van een kostenraming voorzien in 2024. Dit ter verbetering van de leefbaarheid en veiligheid op en rondom de N65. Deze maatregelen worden uiteindelijk voorgelegd aan de stuurgroep N65. Als randvoorwaarden gelden onder meer:

- De maatregelen dienen een toekomstige realisatie van het VKA+ niet in de weg te staan;
- De maatregelen dienen binnen een periode van maximaal drie jaar realiseerbaar te zijn;
- De kosten van de maatregelen mogen – indien deze zijn te herleiden tot het VKA+ – uit het reeds gereserveerde budget worden gefinancierd.

PHS

De uitvoering van de klimaat adaptieve maatregelen bij Groensche Hoeven is later gestart in 2023 omdat de ontheffing van de Wet natuurbescherming door de Provincie later is afgegeven. Dit heeft ook gevolgen voor de planning in 2024. Daarnaast was de inschatting dat de aanbesteding van de maatregelen bij de Reutseplas in 2023 zou starten. Voor start aanbesteding dient een overeenkomst met de eigenaren te zijn gesloten, dit proces is nog niet afgerond.

4.3 Subsidies

Realisatie op begrote subsidieverwachtingen

Voor 2024 is een subsidieprogramma vastgesteld met een omvang van € 5.072.449. De subsidiegelden zijn verdeeld in budgetsubsidies, budget-basissubsidies, stimuleringsubsidies, projectsubsidies, waarderingssubsidies en incidentele subsidies. Toewijzing van subsidiemiddelen vindt plaats door de raad of door het college volgens de door de raad vastgestelde beoordelingscriteria in de subsidieverordening en de daaraan gerelateerde regelgeving of het Mandaatbesluit subsidies.

Tot en met eind april hebben we 17 projecten ondersteund via de Regeling projectsubsidies. Naar verwachting wordt het beschikbaar gestelde subsidiebudget nagenoeg geheel besteed.

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

Verdeling subsidiegelden	Subsidiebudget 2024*	Toegekend 2024
Budgetsubsidie	3.747.312	3.718.728
Budget-basissubsidie	866.688	866.418
Stimuleringsubsidie	356.727	356.282
Projectsubsidie	54.049	34.960
Waarderingssubsidie	2.673	250
TOTAAL	5.072.449	4.976.638

* Exclusief de voorstellen uit deze Burap

Incidentele subsidies

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

Dit onder de voorwaarden dat:

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

Tot op heden zijn er 7 incidentele subsidies verstrekt die voldoen aan de criteria onder a genoemd. Het betreft de onderstaande posten:

1.	Stichting Halt	€ 10.435
	Nationaal Programma Onderwijs	
2.	Stichting Wij Omarmen	€ 10.000
	Vaste lasten	
3.	Farent	€ 6.000
	Uitvoering van preventieve ouderschapsbijeenkomsten nieuwkomers	
4.	Plan op Maat	€ 15.000
	Fietsenproject	
5.	Stichting Duinboeren	€ 6.250
	Ondersteuning transitie in de landbouw	
6.	Basisschool de Avonturier	€ 20.000
	Vroegschoolse educatie	
7.	Hartveilig Vught	
	Plaatsen 10 AED's	€ 5.000
	Totaal	€ 72.685

Daarnaast zijn de volgende 2 incidentele subsidies verstrekt door middel van een raadsbesluit, in overleg met de raad of kenbaar gemaakt aan de Raad via een raadsinformatiebrief:

1.	Stichting Theater De Speeldoos	€ 256.235
	faciliteren van Vughtse amateurkunstverenigingen en buitenschoolse cultuureducatie	
2.	Huis73	€ 102.740
	Leesconsulent en BOS & Boekstart kinderopvang	
	Totaal	€ 358.975

4.4 Grondexploitatie

Algemeen

De raad heeft in april 2024 het Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2024-2027 vastgesteld. Deze dient als basis voor de paragraaf grondexploitatie van deze bestuursrapportage.

Projecten

Den Hoek

Ook in 2024 werken we Den Hoek verder uit. De woningen worden gerealiseerd door meerdere projectontwikkelaars, een CPO groep en particuliere eigenaren. Een groot deel van de woningen is opgeleverd/ in aanbouw. Op dit moment zijn er geen substantiële afwijkingen te melden.

In 2024 starten we, conform planning, met de woonrijp werkzaamheden.

ZOED

Conform het door uw raad vastgestelde stedenbouwkundig- en beeldkwaliteitsplan De Wieken wordt op de locatie een medisch centrum (ZOED, zorg onder één dak) ontwikkeld.

Conform planning maken we de locatie in 2024 bouwrijp.

Programmatistische resultaatverwachting

Op dit moment zijn de locaties ZOED en Den Hoek de enige locaties met een door uw raad vastgestelde BIE (bouwgrond in exploitatie). Een eventuele bijstelling van het woningbouwprogramma heeft geen gevolgen voor deze locaties.

Financiële resultaatverwachting

Het verwachte financiële exploitatieresultaat voor 2024, zoals aan u gepresenteerd in het Uitvoeringsprogramma grondexploitatie 2024-2027, wijzigt op basis van de huidige stand van zaken niet substantieel.

Risico inschatting

Bij het Uitvoeringsprogramma grondbedrijf zijn de verwachte risico's voor Den Hoek en de ZOED (opnieuw) geïnventariseerd. Het saldo grondexploitatie is toereikend om deze risico's te dekken. Op dit moment zien wij geen aanleiding om dit aan te passen.

4.5 Investeringsprogramma en kapitaallasten

Investeringsprogramma

Maaimachine sportvelden Helvoirt

De vervanging van de maaimachine blijkt nog niet nodig te zijn. De investering wordt ingetrokken en weer opgevoerd wanneer dit nodig blijkt te zijn.

Nieuwe ontsluitingsweg PI

Er wordt een nieuwe, permanente, ontsluitingsweg voor de PI aangelegd. De weg wordt nu aangelegd op eigendom van de gemeente en blijft na realisatie ook eigendom van de gemeente. De gemeente zorgt voor voorbereiding, realisatie en beheer van de weg. Alle kosten die worden gemaakt worden verhaald bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

Kapitaallasten

Een doorrekening van de afschrijvingslasten voor 2024 laat een voordeel zien van € 957.000. De belangrijkste oorzaak is het verschuiven in de tijd van ontwikkeling van de locatie Hertog van Brabant. De afschrijving van de resterende boekwaarden verschuift daardoor naar 2026. Daarnaast zijn de afschrijvingen lager door vertraagde investeringsuitgaven. Zie de staat van restantkredieten in de jaarrekening 2023.

Daartegenover staat een extra afschrijving van € 375.000 voor de Ruimte voor Ruimte kavels.

4.6 Energie, klimaat en milieu

Algemeen

Op het gebied van energie en klimaat wordt gewerkt met de Nota Energie en Klimaat Vught 2022-2030. In deze paragraaf wordt de stand van zaken uiteengezet van de concrete acties die in het uitvoeringsplan 2024 van de Nota zijn opgenomen.

Beleid grootschalige energie opwek

Begin 2024 is het concept PlanMER gereed, evenals het concept Programma grootschalige opwek Vught. Er vindt (burger)participatie plaats om tot een definitief Programma te komen, wat door de raad na de zomer wordt vastgesteld. Met het bedrijfsleven wordt onderzocht of en hoe zoveel mogelijk zonnepanelen op grote bedrijfsdaken kunnen worden gelegd.

Regionale Energiestrategie

Vught heeft het eerste kwartaal van 2024 actief bijgedragen aan het programmateam van de RES NOB.

Warmtetransitievisie

De uitvoeringsplannen van Helvoirt en Loyola e.o. zijn gereed en klaar voor besluitvorming. Met samenwerkingspartners wordt gewerkt aan de start van een wijkuitvoeringsplan voor Cromvoirt, Vughtse Hoeven en een nog gezamenlijk te bepalen derde wijk. Daarnaast is er een gestart met de opzet van een SoortenManagementPlan ten behoeve van het isoleren van de bebouwde omgeving. Voor energiearmoede zijn de volgende acties ingezet: warmtescans van Sobolt, energiecoaches via VET Vught, Energiehulpbus met de RES NOB regio, energieadviezen vanuit VET Vught en de witgoedactie. Voor de rijksregeling Nationaal Isolatie Programma (NIP) zijn middelen aangevraagd en toegekend. De inzet van deze middelen en uitvoering van de regeling vindt later dit jaar plaats.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Voor de versnelling van de opgaaf na de ‘motie Versnelling Uitvoeringsprogramma’ voor verduurzaming van gebouwen heeft in 2023 de aanbesteding plaatsgevonden voor de gebouwen De Ketting 1 en 1A (milieustraat en kringloop) en Lidwinastraat 12 C (jeugd en jongerencentrum Elzenburg) met als streefniveau “nul op de meter”. In Q1- 2024 is voor deze gebouwen de onderzoeks- en engineeringsfase doorlopen en businesscases zijn afgerond. Voor de Ketting 1 en 1A wordt streefniveau “nul op de meter” behaald. Voor Lidwinastraat is dit (nu) nog niet haalbaar i.v.m. netcongestie. In Q2-2024 wordt de realisatiefase gestart, de verwachting is dat deze fase in 2024 is afgerond.

Voor de verduurzaming van de 12 overige gemeentelijke gebouwen is de Europese Aanbesteding gestart voor het contracteren van de marktpartijen die deelnemen in de expertteams. Een expertteam voert per gebouw een diepgaand onderzoek uit en berekent wat er technisch, functioneel en energetisch haalbaar is. Hierbij volgen we de werkwijze volgens de Trias Energetica, zoals omschreven in de Nota Energie en Klimaat Vught 2022-2030. Per gebouw wordt een businesscase opgesteld die inzicht geeft in de investeringskosten, wat de gevolgen zijn voor de exploitatiebudgetten en hoe we deze uitgaven kunnen dekken.

De 12 gebouwen worden gefaseerd uitgevoerd, in 3 groepen van elk 4 gebouwen. Het expertteam heeft per groep gebouwen ca. 1 jaar tijd nodig voor onderzoek, engineering en realisatie. De expertteams starten met de eerste groep van 4 gebouwen in Q4-2024, zij streven om in Q2-2025 de engineeringsfase van deze gebouwen af te ronden en de kredietaanvraag voor deze gebouwen aan de Raad voor te leggen. De realisatie staat gepland in Q3/Q4-2025. De tweede groep gebouwen start in Q4-2025 en streven is

om de realisatie af te ronden in 2026. De laatste groep gebouwen start Q4-2026 en afronding staat gepland in 2027.

Klimaatadaptatie

In het najaar van 2024 worden bomen aangeplant in het kader van de moties 'Meer bomen in de openbare ruimte' en 'Boomaanplant in het buitengebied'.

Energie- en klimaat loket

Inwoners kunnen ook in 2024 naast het digitale energieloket, terecht bij het fysieke energie- en klimaatloket aan het Moleneindplein. Hier kunnen zij terecht voor vragen en ondersteuning met betrekking tot energiebesparing en het vergroenen van hun tuin en (woon)perceel. Bedrijven kunnen op dit moment terecht bij het zakelijk digitale energieloket voor advies over energiebesparing, subsidies, leningen en leveranciers voor producten of diensten om hun bedrijfspand te verbouwen. Daarnaast wordt gekeken hoe het fysieke energieloket aan het Moleneindplein ook voor vragen vanuit bedrijven ingezet kan worden.

A. Aanpassingen meerjarenbegroting

Wonen (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Zand- en halfverharde wegen	-50
Witgoedactie	-220
Dekking uit SPUK Energiearmoede	220
Autonome ontwikkelingen	
Aan- en verkoop onroerend goed	18
Terreininrichting nooddeur HelvoirThuis	-20
Voorbereiding verduurzaming gemeentelijk vastgoed	-55
Dekking verduurzaming vanuit CDOKE middelen	55
Huur terrein NS	9
Wegonderhoud tijdelijke ontsluitingsweg PI	183
Regenboogpad	-5
Onderhoud bermverhardingen	-50
Onderzoek verkeersveiligheid zwaar verkeer	-32
WSD groenbestek	-70
Onderhoud speelvoorzieningen en beweegtoestellen	-67
Groenonderhoud tijdelijke ontsluitingsweg PI	-5
Onderhoud sloten bij pachtgronden	-9
Dekking uit egalisatievoorziening riolering	9
Beheer volkstuinen	-12
Opstellen bestemmingsplan	60
Opbrengsten canon	5
Verkoop Ruimte voor Ruimte titels	375
Afschrijving boekwaarde Ruimte voor Ruimte	-375
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	363
Grondopbrengst voormalig Hertog van Brabantschool	-800
Exploitatie aanpassingen	
Pacht	7
Onderhoud Moleneindplein en D'n Inbreng	-10
Vastgoed algemeen	-6
Huuropbrengsten	-28
Klimaatadaptief groenbeheer	-150
Ongediertebestrijding	25
ICT vergunningen	-5
Faciliterend grondbeleid	-8
Huur en verhuur woonwagens	-29
Totaal programma Wonen	-678

Leven (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Autonome ontwikkelingen	
Legesopbrengsten evenementen	24
Doordecentralisatie Maurick College	-42
Kosten gymonderwijs	5
Onderwijsachterstandbeleid	-18
SPUK Onderwijsachterstanden	18
Voorschot VVE Zwaluw VFC	-15
Indexering budgetsubsidies Sport	-19
Indexering budgetsubsidies Cultuur	-13
Verbinding station met NMKV	-60
Cultuurhistorische waardenkaart	-25
Exploitatie aanpassingen	
Centrummanagement	-6
Huuropbrengst oudbouw Zuiderbos	-32
Onderhoud Dr. Landmanschool	19
Vergoeding duurzaamheidsinvestering Zuiderbos	-24
Tijdelijke huisvesting Zuiderbos	-93
Huur en servicekosten kinderopvang	16
Leerlingenvervoer	-50
Accommodatie atletiekvereniging Prins Hendrik	-39
Foyer Martinihal	-12
Huuropbrengst buitensportlocaties	5
Huuropbrengst gymzaal Het Kwartier	-20
Klein onderhoud sportzaal Elzenburg	-10
Totaal programma Leven	-392

Meedoen (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Schuldhulpverlening	80
Volwassenenfonds	-35
Dekking uitgaven Volwassenenfonds	35
Taalhuis	-10
Autonome ontwikkelingen	
Jongerencentrum Elzenburg	-10
Integratie en begeleiding statushouders	-696
SPUK uitkeringen Inburgering en Onderwijsroute	696
Jeugdbescherming en - reclassering	-120
Regionale inkoop jeugdzorg	58
Beschermd wonen	15
Bijdrage uitvoeringsbudget Beschermd wonen	-15
ICT kosten Wegwijs en Wmo beleid	-16
Re-integratietrajecten	-100
Gezond en Aktief Leven Akkoord	-33
SPUK Gezond en Aktief Leven Akkoord	33
GGD	-135
Uitkering reserve Beschermd wonen	670
Indexering budgetsubsidies	-64
Exploitatie aanpassingen	
Servicekosten JC Elzenburg	7
Jeugdzorg	-1.500
WMO hulp bij het huishouden	300
Participatiewet	306
Inkomensondersteuning	75
Adviesraad sociaal domein	5
Totaal programma Meedoen	-429

Besturen (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
Werkbudget griffie	-35
Frictiebudget herindeling	20
Burgerlijke stand	-5
ICT Burgerzaken	-38
Natuurbrandbeheersplan	-6
Autonome ontwikkelingen	
Accountantscontrole	-18
Inkomsten paspoorten	65
Bijdrage Veiligheidsregio Brabant Noord	35
Exploitatie aanpassingen	
Inkomsten APV	10
Onderzoek niet gesprongen explosieven	-50
Bijdrage explosieven	34
Huur uitrukpost Cromvoirt	22
Totaal programma Besturen	34

Overhead en kostenplaats (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid/aanpassing bestaand beleid	
ICT werkplek	-124
Personeel	-87
Autonome ontwikkelingen	
ICT toepassingen	-40
Gasverbruik	-26
Elektriciteitsverbruik	136
CAO ambtenaren	-695
Onderhoudsvoorziening gemeentelijk vastgoed	-190
Onderhoudscontracten	-9
Belastingen	-27
Verzekeringskosten	-35
Voorziening wachtgeld	-55
Exploitatie aanpassingen	
Salarisadministratie	16
Schoonmaakkosten	-26
Verkoop steunpunt Helvoirt	83
Klein onderhoud Het Kwartier	-24
Bijdrage materiële instandhouding	27
Communicatie en voorlichting	-12
Drukwerk	-5
BOR/ Brandweerkazerne	-47
Totaal programma Overhead	-1.140

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	2024
Nieuw beleid	
Autonome ontwikkelingen	
Reclamebelasting	6
Financieringslasten	220
Afschrijvingslasten	957
Uitkering gemeentefonds	487
Exploitatie aanpassingen	
ICT belastingen	-9
Mutatie reserves	
Bijdrage gebiedsoverstijgende kosten	-363
Verbinding station met NMKV	60
Inzet middelen kwijtschelding schulden	-80
Regiomiddelen beschermd wonen	-670
Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen	121
Totaal mutaties	-1.996