

# Bestuursrapportage 2023



Versie: 3 Raad – 12 juli 2023

## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	2
Inleiding .....	3
Leeswijzer .....	6
Financiële positie.....	4
Programma 1 Inwoner.....	7
Thema 1.1 Preventie .....	7
Thema 1.2 Onderwijs .....	9
Thema 1.3 Zorg en activering .....	11
Programma 2 Leefomgeving .....	15
Thema 2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik.....	15
Thema 2.2 Verstandig omgaan met natuurlijke bronnen .....	18
Thema 2.3 Zorg voor veilige leefomgeving .....	20
Programma 3 Bedrijvigheid.....	21
Thema 3.1 Bedrijvigheid.....	21
Programma 4 Bestuur en organisatie.....	22
Thema 4.1 Bestuur .....	22
Thema 4.2 Dienstverlening.....	23
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead .....	24
Thema 5.1 Algemene dekkingsmiddelen .....	24
Thema 5.2 Overhead .....	26
Investeringskredieten.....	28
Begrotingswijziging.....	30

## Inleiding



In de Financiële Verordening gemeente Goirle heeft de raad bepaald op welke wijze hij tussentijds geïnformeerd wil worden door het college. In de tussenrapportages lichten we afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten van programma's en investeringskredieten in de begroting groter dan € 25.000 toe (art. 6). Bij de behandeling van de tussentijdse rapportages in de raad doet het college voorstellen voor het wijzigen van de geautoriseerde baten en lasten, het wijzigen van de geautoriseerde investeringskredieten en het bijstellen van het beleid. In geval van investeringen met een meerjarig karakter doet het college indien nodig ook bij iedere begroting op grond van geactualiseerde ramingen voorstellen voor het wijzigen van de geautoriseerde investeringskredieten (art. 5).

### **Voortgang en de blik vooruit**

De omgeving waarin wij opereren blijft complex. Doorlopende verandering is inmiddels een constante factor in het werk dat wij doen. Er zijn grote, autonome ontwikkelingen waarvan u dagelijks via de landelijke media kennis kunt nemen. Ook schetsten we in de Perspectiefnota een aantal ontwikkelingen met impact op ons werk. Ook speelt sinds begin dit jaar in Goirle ook een politiek-bestuurlijke ontwikkeling. Nadat de coalitie begin dit jaar viel, bevinden we ons nu in het formatieproces om een nieuwe coalitie te vormen. Die is nodig om een aantal grote besluiten waarvoor Goirle aan de lat staat, te nemen. We vinden het belangrijk te benadrukken dat dat niet betekent dat we intussen stilstaan, integendeel. In deze bestuursrapportage leest u maar weinig zaken waarin we in de realisatie van onze doelstellingen afwijken van de door de raad vastgestelde begroting 2023. Er werd en wordt, ook de afgelopen maanden, op het gemeentehuis hard gewerkt aan onze reguliere taken én aan voorbereidende- en onderzoekswerkzaamheden die toekomstige besluiten over grote onderwerpen kunnen vergemakkelijken. Dat neemt niet weg dat we ernaar uitzien om, samen met de raad, een duidelijke richting in te slaan in opmaat naar begrotingsjaar 2024. Voor een sterk, en financieel gezond, Goirle!

### **Doorontwikkeling P&C cyclus**

Met de raadsinformatiebrief van 28 februari 2023 over de P&C cyclus 2023 bent u geïnformeerd over de verbeteringslag die we in de bestuursrapportage doorvoeren. We benoemen ze hier nogmaals:

- Met de keuze voor peildatum 31 mei hebben we als doel dat er meer inhoudelijke informatie bekend is die in de bestuursrapportage kan worden verwerkt. Een eerdere datum levert minder informatie op, een latere datum zorgt ervoor dat bijsturen nog nauwelijks mogelijk is. Een punt van aandacht blijft de doorlooptijd van de raadsproces: een bijsturingsinstrument is gebaat bij een kortere doorlooptijd. Met griffie, audit comité en de regiegroep blijven we zoeken naar een verbeteringslag daarin.
- Ook hebben we in deze bestuursrapportage een eerste verbeteringslag gemaakt in het onderscheid 'bijsturen op beleid' en 'technische verwerking'. Dat deden we door dat inzichtelijk te maken in de financiële tabellen bij de thema's. De afweging daarbij is de vraag 'of er nog een keuze te maken is'. Bij een technische wijziging is deze keuze er niet. Een voorbeeld van een technische wijziging is het aanpassen van de lasten en baten omdat er een specifieke uitkering is ontvangen; de ontvangen gelden hebben een specifieke bestemming en mogen alleen worden bestemd voor het aangegeven doel. Indien de raad kiest om dat niet te doen, voldoet hij niet aan wettelijke vereisten. Bij een voorstel om extra middelen in te zetten om alsnog een beleidsdoel te realiseren is de keuze er wel: een optie blijft immers ook om het beleidsdoel bij te stellen en het te doen met de middelen die beschikbaar zijn gesteld.

## Financiële positie

### Inleiding

De begroting 2023 sloot met een voordeel van € 1,5 mln. in 2023. Deze bestuursrapportage laat voor het jaar 2023 een fors voordeel zien van € 5,1 mln. In onderstaande tabel staan de belangrijkste onderwerpen die tot dit voordeel leiden. Meer informatie is te vinden in de toelichtingen per thema.

Omschrijving	Bedrag 2023	Programma	Nr. toelichting
Afrekening jeugdhulp 2022	€ 503.000 V	1. Inwoner	1.3.2
Effect woonplaatsbeginsel	€ 500.000 V	1. Inwoner	1.3.3
Energie	€ 280.000 N	Diverse	1.1.8 / 2.1.15 / 5.2.8
Terugdringen wachtlijsten jeugd	€ 150.000 N	1. Inwoner	1.3.1
Meeropbrengst Delta Fiber (saldo)	€ 115.000 V	2. Leefomgeving	2.1.6
Leges bouwvergunningen	€ 300.000 V	2. Leefomgeving	2.1.13
Correctie grondexploitatie	€ 342.000 V	2. Leefomgeving	2.1.14
Opheffen egalisatiereserve VRMWB	€ 168.000 V	2. Leefomgeving	2.3.1
Gemeenschappelijke regelingen	€ 163.000 N	Diverse	2.1.5 / 2.2.3 / 2.3.2
Dividend Tilburgse Waterleiding Mij.	€ 2.500.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.1
OZB woningen	€ 205.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.2
Vrijval verplichtingen 2022	€ 370.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.3
Meicirculaire (saldo)	€ 241.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.5 en 5.1.6
Achterblijvende investeringen	€ 580.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.7
Stelpost loon- en prijsontwikkeling	€ 916.000 V	5. Alg dekmiddel.	5.1.8
CAO 2023	€ 416.000 N	5. Alg dekmiddel.	5.2.9

### Totaaloverzicht wijzigingen

Hieronder zijn de wijzigingen van deze bestuursrapportage 2023 getotaliseerd per programma weergegeven:

	bedragen x € 1.000							
	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Totaal Programma 1 Inwoner	5.350	5.939	744	1.371	732	1.371	748	1.371
Totaal Programma 2 Leefbaarheid	862	1.455	178	429	121	432	-332	-11
Totaal Programma 3 Bedrijvigheid	-96	-80	-120	-120	-120	-120	-120	-120
Totaal Programma 4 Dienstverlening	91	-11	117	6	117	6	117	6
Totaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-502	3.543	798	1.129	1.191	2.208	1.274	913
<b>TOTAAL-GENERAAL</b>	<b>5.704</b>	<b>10.846</b>	<b>1.716</b>	<b>2.814</b>	<b>2.041</b>	<b>3.897</b>	<b>1.686</b>	<b>2.159</b>
<b>TOTAAL-SALDO</b>	<b>5.142 V</b>		<b>1.098 V</b>		<b>1.857 V</b>		<b>473 V</b>	

### Meerjarenperspectief

In de volgende tabel is het meerjarenperspectief weergegeven, inclusief de wijzigingen zoals opgenomen in deze bestuursrapportage. Onderaan is toegevoegd hoe het meerjarenperspectief zich zou ontwikkelen als de Perspectiefnota 2024 daar nog aan toegevoegd wordt. De twee correctieregels Jeugd houden verband met verwerking meicirculaire 2023 in relatie tot bijstelling ramingen jeugd zoals verwerkt in deze bestuursrapportage.

(bedragen x € 1.000 / V=Voordelig N=Nadelig)

<b>Ontwikkeling begrotingsaldo</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Saldo primaire begroting 2023-2027	1.605 V	2.521 V	3.957 V	1.027 V
Effect afschaffing hondenbelasting / niet verhogen toeristenbelasting	84 N	86 N	88 N	89 N
<b>Saldo vastgestelde begroting 2023 incl. moties/amendementen</b>	<b>1.521 V</b>	<b>2.435 V</b>	<b>3.869 V</b>	<b>938 V</b>
Effect septembercirculaire 2022	26 V	268 V	199 V	1.081 V
Effect decembercirculaire 2022	30 N	45 N	39 N	46 N
Effect meicirculaire 2023 (is verwerkt in regel Bestuursrapportage)				
Effect Bestuursrapportage 2023 (incl meicirculaire)	5.142 V	1.098 V	1.857 V	473 V
<b>Saldo begroting na Bestuursrapportage</b>	<b>6.659 V</b>	<b>3.756 V</b>	<b>5.886 V</b>	<b>2.446 V</b>
<i>Nog te besluiten onderwerpen Perspectiefnota 2024</i>		2.796 N	4.957 N	5.544 N
<i>idem (correctie AU Jeugd, is nu verwerkt in meicirculaire 2023)</i>		-	299 N	293 N
<i>idem (correctie Jeugd, is nu verwerkt in meicirculaire 2023)</i>		82 N	311 V	500 V
<b>Prognose begrotingsaldo incl. volledige Perspectiefnota 2024</b>	<b>6.659 V</b>	<b>877 V</b>	<b>941 V</b>	<b>2.890 N</b>

## Leeswijzer



Deze bestuursrapportage volgt de programma- en thema-indeling zoals de raad deze vaststelde aan het begin van de vorige raadsperiode.

Afwijkingen op de oorspronkelijke ramingen van de baten en lasten in de begroting, groter dan € 25.000 worden op themaniveau toegelicht. De afwijkingen kunnen structureel of incidenteel zijn, in de tabellen staat bij de kolom S (structureel) een J als de afwijking structureel is en een N als de afwijking incidenteel is.

Een verlaging van de lasten en baten presenteren we in de tabellen als een negatief bedrag. Voorzien we wel een financiële afwijking, maar is dat nog geen reden voor bijsturing, dan melden we dit onder 'Kansen en risico's'.

In de tabellen is een onderscheid gemaakt tussen voorstellen voor wijziging die een bijsturing op beleid zijn of een technische wijziging. Een bijsturing op beleid impliceert dat er nog een keuze kan worden gemaakt om de wijziging niet of deels door te voeren. Bij een technische wijziging is deze keus er niet.

Bij de beoordeling van de financiële afwijkingen is de 'Regeling budgetbeheer gemeente Goirle 2020' toegepast. Dat betekent dat we kleine over- of onderschrijdingen zoveel mogelijk binnen de thema's en taakvelden compenseren.

In deze Bestuursrapportage is als bijlage het overzicht van de gewijzigde investeringskredieten opgenomen. Hierin lichten we toe welke bijstelling nodig is.

## Programma 1 Inwoner

### Belangrijke ontwikkelingen

Eind 2022 hebben Rijk, gemeenten en verzekeraars afspraken gemaakt over preventie, versterking van de sociale basis, en sport en bewegen. Daarbij is de ambitie om te komen tot een gezonde generatie in 2040. Hiervoor is een integrale SPUK in het leven geroepen waarin bestaande en nieuwe budgetten gebundeld zijn.

### Totaal programma 1 voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Programma 1. Inwoner	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Thema</b>								
1.1 Preventie	1.055	387	684	360	684	360	684	360
1.2 Onderwijs	63	38	38	38	38	38	38	38
1.3 Zorg en Activering	4.232	5.514	22	973	11	973	26	973
<b>Totaal Programma 1 Inwoner</b>	<b>5.350</b>	<b>5.939</b>	<b>744</b>	<b>1.371</b>	<b>732</b>	<b>1.371</b>	<b>748</b>	<b>1.371</b>
<b>Saldo</b>	<b>588 V</b>		<b>627 V</b>		<b>638 V</b>		<b>623 V</b>	

## Thema 1.1 Preventie

### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 1.1			2023		2024		2025		2026	
Nr	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>bijsturen op beleid</b>										
1.1.1	Flankerend beleid energiearmoede	N	43	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2	aanpak geldzorgen, armoede en schulden	N	35	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3	Programma Grip op Sociaal Domein	N	70	-	-	-	-	-	-	-
<b>technische verwerking</b>										
1.1.4	Herstel budgetneutrale formatieuitbreiding	N	59	14	-	-	-	-	-	-
1.1.5	structurele verwerking realisatie taakstelling	J	430	-	430	-	430	-	430	-
1.1.6	bekostiging combinatiefuncties sport	J	-103	-	-103	-	-103	-	-103	-
1.1.7	Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	J	364	364	360	360	360	360	360	360
1.1.8	Energieprijzen gemeentelijke sportaccommodaties	N	53	-	-	-	-	-	-	-
1.1.9	Integraal project woningbouwsportparken	N	80	-	-	-	-	-	-	-
1.1.99	Diverse overige mutaties	N	24	9	-3	-	-3	-	-3	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>1.055</b>	<b>387</b>	<b>684</b>	<b>360</b>	<b>684</b>	<b>360</b>	<b>684</b>	<b>360</b>
<b>Saldo</b>			<b>668 N</b>		<b>324 N</b>		<b>324 N</b>		<b>324 N</b>	

#### 1.1.1 Flankerend beleid energiearmoede

Het kabinet heeft in de meicirculaire 2023 in totaal incidenteel € 200 miljoen beschikbaar gesteld voor de jaren 2022 tot en met 2024 om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Van dit bedrag wordt in 2023 in totaal € 50 miljoen via het gemeentefonds aan gemeenten beschikbaar gesteld voor de verwachte extra inzet die nodig zal zijn op het gebied van vroegsignalering en om gemeenten tegemoet te komen in het verwachte extra beroep op bijzondere bijstand. Goirle ontvangt hiervoor in 2023 incidenteel € 43.147. De komende maanden gaan we extra investeren op vroegsignalering.

### **1.1.2 Aanpak Geldzorgen, armoede en schulden**

Voor de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden, die in juli 2022 aan de Tweede Kamer is gepresenteerd, heeft het kabinet in 2023 in totaal € 118 miljoen beschikbaar gesteld.

Van deze middelen wordt € 40 miljoen via het gemeentefonds aan gemeenten beschikbaar gesteld als investering in betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden. Goirle ontvangt hiervoor incidenteel in 2023: € 34.518. De komende maanden gaan we aan de slag met de prioriteiten van de Aanpak geldzorgen.

### **1.1.3 Programma Grip op Sociaal Domein**

In 2022 was er € 63.500 aan projectbudget over, en is vrijgefallen in het resultaat 2022. De lagere uitgaven in 2022 zijn veroorzaakt door latere aanvang van inhuur, door krapte op de arbeidsmarkt en uitbesteden van de demografische analyse. In 2023 is het budget volledig ingezet voor de inhuur van derden tot 1 oktober 2023, terwijl het programma tot en met 31-03-2024 loopt. Het belangrijkste onderdeel, de implementatie – beheersorganisatie heeft geen budget meer. Een goede implementatie draagt bij aan het behouden van grip en zicht. Voor de implementatie van het programma is € 70.000 nodig.

### **1.1.4 Herstel budgetneutrale formatieuitbreiding**

In het formatieplan 2023 was voor 23,47 fte aan extra formatie opgenomen. Daarvan was 3,67 fte geen échte formatie-uitbreiding, maar betrof dit feitelijk een wijziging in de vorm van arbeidscapaciteit. De sporthalbeheerders, beheerder parkeergarage en casemanager vroegsignalering werkten namelijk ook vóór 2023 al voor Goirle, maar niet in de vorm van formatie. Voor deze functies was al dekking in de begroting opgenomen. Abusievelijk is bij het opstellen van de begroting de dekking voor de budgetneutrale functies vrijgefallen in het resultaat. Dat herstellen we nu door deze opnieuw op te voeren. Een deel van de kosten van de casemanager worden doorbelast aan de gemeente Hilvarenbeek.

### **1.1.5 Structurele verwerking realisatie taakstelling**

In Burap 2-2022 informeerden we u dat de taakstelling structureel is gerealiseerd. Dat betekent dat dit het eerste moment is om de begroting 2023 en meerjarenraming daarop ook bij te stellen. Deze mutatie houdt verband met de tegenovergestelde wijziging binnen thema 1.3.

### **1.1.6 Bekostiging combinatiefuncties Sport**

Het Rijk heeft in de meicirculaire opgenomen dat de structurele bijdrage van € 103.344 in de Algemene Uitkering voor de combinatiefuncties vervalst. Deze middelen zijn, vanaf 2023, opgenomen in de Specifieke Uitkering voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).

### **1.1.7 Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)**

Het Rijk heeft middelen beschikbaar gesteld voor Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Volgens bestendige lijn verwerken wij deze specifieke uitkering en ramen we de daarbij behorende uitgaven op het thema waar deze horen.

### **1.1.8 Energieprijzen gemeentelijke sportaccommodaties**

Sinds 2022 zijn de energie en gasprijzen flink gestegen en begin 2023 liepen vaste en lage energiecontracten af voor onze accommodaties. Gevolg is dat de energie en gasprijzen door de prijsstijgingen veel hoger zijn geworden en er duurder is ingekocht. Voor onze gemeentelijke sportaccommodaties betekent dit voor het lopende jaar hogere lasten van € 53.000.



### 1.1.9 Integraal project woningbouwsportparken

In de raadsinformatiebrief van 27 januari 2023 is de raad geïnformeerd over het integrale onderzoek woningbouw sportparken. In deze bestuursrapportage nemen we de budgettaire neutrale wijziging mee. Samen met wijziging 2.1.16 en 4.1.1 vormt dit een budget van € 105.000 voor het integrale project woningbouwsportparken.

#### Kansen en risico's

##### **Onafhankelijke Clientondersteuning**

In 2020 hebben we extra middelen vanuit het Rijk gekregen voor het project Koplopergemeente Onafhankelijke Clientondersteuning. Dit is een meerjarig project dat doorloopt tot en met 2024. De voor dit project bestemde middelen worden meegenomen naar 2024.

##### **Voorliggend veld**

Vorig jaar is het Dorpsteam gelanceerd. De beoogde effecten en afgesproken maatschappelijke effecten zijn een jaar later nog niet zichtbaar geworden. Hierover worden bestuurlijke gesprekken gevoerd en een verbetervoorstel verwacht. Bijkomstig risico van het uitblijven van de maatschappelijke effecten is dat de druk op de Jeugdhulp en Wmo-voorzieningen (thema 1.3) nog niet afneemt. Door het uitblijven van een sterkere sociale basis is het afschalen van de zorg nog niet zichtbaar.

##### **Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)**

Voor 2023 hebben we middelen ontvangen om lokaal uitvoering te geven aan het GALA. Een deel van deze middelen hebben al een bestemming – zoals bijvoorbeeld Kansrijke Start. Daarnaast zijn er ook middelen waarvoor gerichte plannen moeten worden opgesteld zodat we de middelen goed bestemmen. Dit doen we in samenwerking met Domein Fysiek en in samenwerking met onze partners buiten. Denk daarbij aan het Dorpsteam, maar met name ook aan onze vrijwilligers, partners, professionals en betrokken inwoners.

## Thema 1.2 Onderwijs



#### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

#### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 1.2		2023		2024		2025		2026		
Nr	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
1.2.1	Achterstandenbeleid	J	38	38	38	38	38	38	38	38
1.2.99	Diverse overige mutaties	N	26	-	-	-	-	-	-	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>63</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>
<b>Saldo</b>			26 N		-		-		-	

### **1.2.1 Achterstandenbeleid**

Het Rijk stelt met een specifieke uitkering (SPUK) middelen beschikbaar voor het achterstandenbeleid. Van het Rijk is een voorlopige beschikking voor 2023 ontvangen, waarin hogere middelen voor achterstandenbeleid zijn toegekend. Deze middelen worden budgettair neutraal geraamd.

#### **Kansen en risico's**

##### ***Peuterspeelzalen en nieuwkomersonderwijs***

Over 2023 verwachten we de peuterspeelzaalmiddelen niet volledig op te maken. Oorzaken daarvan zijn:

- Vanaf 2023 hebben we een nieuwe opdracht 2023- 2026 verleend aan Humankind voor het aanbod van Voorschoolse Educatie (VE). We hebben hierin de systematiek gehanteerd dat de kosten van een VE-plek voor de volledige drie dagdelen belast wordt van het onderwijsachterstandenbudget vanuit het Rijk. Dit doen we omdat we hiermee eerst de rijksmiddelen onderwijsachterstanden opmaken voordat we met gemeentelijke peuterspeelzaalmiddelen aan de slag gaan. Dit is een structurele aanpassing tot in ieder geval 31 december 2026. Deze nieuwe systematiek heeft als effect dat we overhouden op het budget peuterspeelzalen.
- Er is een hele lage werkloosheid en de arbeidsmarkt is zeer gunstig. We zien dan vaak de behoefte aan volledige dagopvang toenemen (dat is beter te combineren met fulltime werken) De behoefte aan peuteropvang (halve dagen) neemt hierdoor af. We wachten af of deze trend zich in 2024 voortzet.

Over 2023 zijn ontwikkelingen in Goirle waardoor we verwachten de peuterspeelzaalmiddelen in 2023 (nog) wel nodig te hebben, dit zijn ontwikkelingen op het gebied van nieuwkomersonderwijs in Goirle én de verwachte toestroom van nieuwkomers (Oekraïne, missiehuis, statushouders en inhalen taakstelling). De inzet op dit onderdeel valt onder hetzelfde thema als de peuterspeelzaalmiddelen en we zetten ze dan ook daarvoor in.

## Thema 1.3 Zorg en activering

### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 1.3			2023		2024		2025		2026	
Nr	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>bijsturen op beleid</b>										
1.3.1	Terugdringen wachtlijsten jeugdhulp	N	150	-	-	-	-	-	-	-
<b>technische verwerking</b>										
1.3.2	Afrekening 2022 regionale jeugdhulp	N	-503	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3	Woonplaatsbeginsel	J	-500	-	-500	-	-500	-	-500	-
1.3.4	Structurele verwerking realisatie taakstelling	J	-430	-	-430	-	-430	-	-430	-
1.3.5	Schuldhelpverlening	J	-35	-	-35	-	-35	-	-35	-
1.3.6	Opvang vluchtelingen Oekrainers	N	1.085	1.085	-	-	-	-	-	-
1.3.7	Noodopvang vluchtelingen (COA)	N	3.500	3.500	-	-	-	-	-	-
1.3.8	Eigen bijdrage WMO aan het CAK	N	-	40	-	-	-	-	-	-
1.3.9	Huishoudelijke ondersteuning	N	-30	-	-	-	-	-	-	-
1.3.10	Meicirc.23 Participatie (IU)	J	51	-	43	-	31	-	47	-
1.3.11	BUIG-middelen	J	969	969	969	969	969	969	969	969
1.3.12	Bijstand aan zelfstandigen	N	-60	-60	-	-	-	-	-	-
1.3.13	Energiearme kwetsbare huishoudens 2022	N	34	-	-	-	-	-	-	-
1.3.99	Diverse overige mutaties	J	1	-20	-24	4	-24	4	-24	4
<b>Eindtotaal</b>			<b>4.232</b>	<b>5.514</b>	<b>22</b>	<b>973</b>	<b>11</b>	<b>973</b>	<b>26</b>	<b>973</b>
<b>Saldo</b>			<b>1.282 V</b>		<b>951 V</b>		<b>962 V</b>		<b>947 V</b>	

#### 1.3.1 Terugdringen wachtlijsten jeugdhulp

Van het voordeel van de afrekening van de regionale jeugdhulp 2022 (zie 1.3.2) zetten we € 150.000 in voor het verlagen van de oplopende wachttijden jeugdzorg en voor tijdelijke capaciteitsuitbreiding bij klantmanagers Jeugd.

De efficiencyeffecten van de regionale inkoop zijn over een aantal jaar pas zichtbaar en het contract met het voorliggend veld heeft nog niet het beoogde effect. De complexiteit van de casussen neemt toe, het gaat steeds vaker om complexere veiligheidszaken. Wij sturen hier intensief op en zien de werkzaamheden bij onze medewerkers toenemen. Eén zaak moet door de complexiteit en borging veiligheid van onze medewerkers, door meerdere medewerkers worden behandeld. Daarnaast betreft het vaak niet alleen de jeugdige, maar een hulpvraag voor het hele gezin. Dit leidt tot een toename van de wachtlijsten. We zien nu een wachttijd van minimaal 12 weken, wat kan leiden tot complexere en duurdere jeugdzaken.

#### 1.3.2 Afrekening regionale jeugdhulp 2022

De afrekening van de regionale jeugdhulp 2022 is voordeliger dan we bij de jaarrekening 2022 verwachtten. Bij het vaststellen van de jaarrekening is rekening gehouden met een voordeel van € 2.076.405. Het uiteindelijke voordeel van begroting ten opzichte van werkelijkheid is € 2.579.519. De oorzaak hiervan is dat in 2022 weinig gebruik is gemaakt van landelijke zorg (hoog specialistische zware zorg), er minder dure trajecten zijn ingezet voor jeugdbescherming en jeugdreclassering. En een voordeel door de invoering van het woonplaatsbeginsel. Dit betekent dat we nog een voordeel van € 503.114 verwerken, wat ten gunste komt van de exploitatie.

#### 1.3.3 Woonplaatsbeginsel

Binnen de gemeente Goirle hebben we een sterke gemeentelijke toegang met diverse expertises in het complexe jeugdveld. Dit maakt dat we inzet van dure jeugdzorg waar mogelijk voorkomen.

De prognose van de jeugdhulpkosten laat voor het jaar 2023 voor onze gemeente een positief beeld zien. Op dit moment is de verwachting dat we ruim onder de begrote jeugdhulpkosten uitkomen. Een van de voornaamste redenen is de overgang van de “oude” inkoop naar de “nieuwe” inkoop en dat er een nieuwe wet woonplaatsbeginsel van kracht is. Omdat we binnen onze gemeente een grote woonvoorziening hebben (Sterk Huis), waarvoor we als gemeente nu niet meer volledig financieel verantwoordelijk zijn, geven we minder uit, we stellen het budget structureel met € 500.000 bij.

#### **1.3.4 Structurele verwerking realisatie taakstelling**

In Burap 2-2022 informeerden we u dat de taakstelling structureel is gerealiseerd. Dat betekent dat dit het eerste moment is om de begroting 2023 en meerjarenraming daarop ook bij te stellen. Deze mutatie houdt verband met de tegenovergestelde wijziging binnen thema 1.1.

#### **1.3.5 Schuldhulpverlening**

Doordat we gaan ons steeds meer gaan richten op het bereiken van inwoners met financiële problemen in een zo vroeg mogelijk stadium met de aanpak vroegsignalering, komt het budget schuldhulpverlening te vervallen.

#### **1.3.6 Opvang vluchtelingen Oekraïne**

Het Rijk stelt € 1.085.325 beschikbaar voor noodopvang vluchtelingen Oekraïne. Op het moment zijn er circa 40 bedden beschikbaar in gemeentelijke opvanglocaties. Per beschikbaar bed ontvangen we een normbedrag van € 83 per dag. De hoogte van het normbedrag is gebaseerd op de resultaten van de inventarisatie en van de werkelijke kosten en de verwachte ontwikkeling daarvan in de komende periode.

Komende periode gaan we minimaal 16 extra bedden realiseren om te voldoen aan de vraag vanuit de veiligheidsregio.

#### **1.3.7 Noodopvang vluchtelingen Tilburgseweg 209**

In 2023 vangen we asielzoekers op in de CNO aan de Tilburgseweg 209. Hiervoor nemen we budgettair neutraal € 3.500.000 op in de begroting. Het COA vergoedt de kosten (100% regeling). De gemaakte kosten worden tussentijds bij het COA in rekening gebracht.

#### **1.3.8 Eigen bijdrage WMO aan het CAK**

Er zijn in 2020 en 2021 onzekerheden geweest onder andere door corona. Op basis van een doorberekening van de ontvangsten per maand tot 1 juni is de verwachting dat we dit jaar € 180.000 ontvangen aan CAK bijdragen. Voorgesteld wordt om de begroting voor de te ontvangen CAK bijdragen op te hogen met € 40.000 naar € 180.000.

#### **1.3.9 Huishoudelijke ondersteuning**

Bijna alle cliënten hebben inmiddels een herbeoordeling gehad volgens het nieuwe normenkader. Er loopt nog een aantal overgangstermijnen tot eind van het jaar. Als die eindigen zien we meer nauwkeurig de financiële effecten van het nieuwe beleid. Daarnaast speelt het tekort aan huishoudelijke hulpen een rol, waardoor niet alle toegekende uren daadwerkelijk geleverd kunnen worden. Verder onderzoeken we in het kader van Grip op sociaal domein manieren om de toestroom af te remmen. De indexering kan komend jaar weer fors uitvallen vanwege de loonsverhogingen in de sector. Gezien de ontwikkelingen ramen we nu € 30.000 af. Er is in voorgaande jaren ook af geraamd in de begroting. Dit als gevolg van een nieuw contract en nieuwe werkwijze. Deze lijn zet zich voort.

#### **1.3.10 Participatie**

Per 2023 is een deel van de integratie-uitkering Participatie overgeheveld naar de algemene uitkering. In 2023 heeft het Rijk voor de loon en prijsbijstelling (voor de periode 2023 tot en met 2025) middelen toegekend.

### **1.3.11 BUIG-middelen/ inkomensondersteuning**

De Gebundelde uitkering voor het bekostigen van uitkeringen (BUIG-middelen) worden budgettair neutraal bijgesteld naar de laatst bekende tijdelijke beschikking.

### **1.3.12 Bijstand aan zelfstandigen**

Zelfstandige ondernemers kunnen bijstand aanvragen voor financiële ondersteuning. Tot juni 2023 hebben nog geen zelfstandige ondernemers aanspraak gedaan op deze ondersteuning. Dat betekent dat er niks aan aflossing binnenkomt.

### **1.3.13 Energiesteun kwetsbare huishoudens 2022**

In 2023 hebben we nabetalingen gedaan over 2022. We hebben meer aanvragen energiesteun ontvangen dan dat we gecompenseerd kregen door het Rijk. Hierdoor hebben we een overschrijding van € 34.000.

## **Kansen en risico's**

### **Regionale jeugdzorg**

De Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028 is goedgekeurd op de Algemene Leden Vergadering van de VNG van 14 Juni. De 2 hoofddoelstellingen zijn:

1. Betere en tijdige zorg en ondersteuning, op de juiste plek en wanneer dit nodig is.
2. Een beheersbaar en daarmee duurzaam financieel houdbaar stelsel.

De komende maanden vertaalt de regio Hart van Brabant deze hervormingsagenda. Naar verwachting gaat het voor het Rijk vanaf 2025 een bezuiniging opleveren. Voor de gemeentes betekent dit dat er naar verwachting minder middelen (€ 1 mln) beschikbaar komen voor de regionale jeugdzorg.

### **Regionale inkoop**

De coalitie ( SIEM) zorgt op dit moment voor een dekkend zorglandschap in de regio voor onze inwoners op het gebied van Jeugd en Wmo. Hier ligt de prioriteit. Inzicht in of we budgettair in de pas lopen, is er momenteel nog niet. Richtlijnen zijn er wel; dit zijn de cliëntaantallen. De cliëntaantallen Wmo-begeleiding zijn d.d. juni 2023 conform prognose (zelfs iets eronder), dus we verwachten qua budget geen uitschieter.

### **Combinatiefunctionarissen**

Wij hebben tot en met 2023 in het kader van de Brede regeling combinatiefunctionarissen volgens besluit van de raad 3,1 fte van de 4,99 fte ingezet. Het niet ingezette deel was bedoeld voor extra coördinatie en coach van cultuur en sport in het basisonderwijs. De nieuwe combinatie-regeling is per 2023 integraal onderdeel van GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord). De regels voor de combifunctionaris zijn op een aantal punten gewijzigd. In tegenstelling tot de vorige regeling is het niet meer mogelijk dat de combi-functionaris lesgeboden activiteiten onderneemt. Via GALA wordt er sterk ingezet op verbinden en domeinoverstijgende activiteiten/programma's. Op dit moment wordt er gewerkt aan het plan voor de inzet van combinatiefunctionarissen.

### **Informatiepunt Digitale Overheid (IDO).**

De bibliotheek Midden-Brabant draagt zorg voor de uitvoering van het Informatiepunt Digitale Overheid in onze gemeente. Begin dit jaar is er een tweede SPUK beschikking toegekend voor het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO). Deze gelden, € 22.773, zijn bedoeld om het informatiepunt verder te ontwikkelen. De gelden zijn direct doorgegeven aan de bibliotheek. De bibliotheek heeft de verplichting om jaarlijks over het gebruik van het IDO te rapporteren.

### ***BUIG-middelen/ inkomensondersteuning***

In het kader van de Participatiewet kunnen inwoners een beroep doen bij de gemeente op inkomensondersteuning. Deze ondersteuning bestaat voornamelijk uit algemene bijstand. Voor de uitvoering hiervan ontvangt de gemeente de BUIG-middelen van het Rijk. We voorzien dat de BUIG-middelen momenteel niet toereikend zijn.

De doelgroep voor onze gemeente is niet groter geworden maar we zien wel een verzwaring van de problematiek en moeilijker aansluiting bij de arbeidsmarkt. Zeker omdat we de afgelopen tijd geïnvesteerd hebben in uitstroom vanuit de bijstand van mensen die gedeeltelijk al werkzaam waren. De nieuwe instroom betreft mensen die volledig gebruik maken van bijstand. Daarmee nemen de uitgaven toe. De definitieve beschikking voor BUIG-middelen hebben we nog niet ontvangen. In de slotwijziging komen we hierop terug.

### ***Subsidiebeleid Sociaal Domein***

Met de nieuwe Beleidsregels subsidieverstrekking Sociaal Domein 2023 – 2026 zetten we in op een goede ondersteuning aan onze burgerinitiatieven, verenigingen en organisaties. We zijn een betrouwbare partner voor hen die sinds kort of al langer bijdragen aan de doelen van Goirle Glanst. Daarbij zetten we in op het stimuleren van nieuwe initiatieven die onze gemeente kleurrijk(er) en zelfredzaam maken. Dit is een ontwikkeling die tijd en aandacht vraagt van het Dorpsteam en de gemeente.

### ***Wet Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (WAMS)***

1 juli 2024 treedt de Wet Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (WAMS) in werking. Deze wet voorziet in de mogelijkheid tot een (organisatie overstijgende) gecoördineerde aanpak bij meervoudige problematiek. De WAMS neemt de bestaande knelpunten en dilemma's weg in het uitwisselen van persoonsgegevens bij de aanpak van meervoudige problematiek.

In 2023 gaan we de implementatie van deze wet voorbereiden. Vanuit het Rijk krijgen we voor WAMS extra middelen. Op dit moment weten we nog niet hoe hoog dit bedrag is.

### ***Wijziging Wsnp en nieuwe minnelijke schuldregelingen***

1 juli 2023 treedt de wijziging Wet schuldsanering natuurlijke personen (Wsnp) in werking en wordt de afloperiode van het minnelijke schuldregelingstraject verkort met 18 maanden (was 3 jaar). Deze wijziging vergt grote aanpassingen van gemeenten, kredietbanken, schuldhulpverleningsorganisaties en schuldeisers. Dit heeft mogelijk financiële consequenties. Het Rijk gaat voor deze wijziging middelen beschikbaar stellen maar we weten nog niet hoe veel. De komende maanden wordt er verder gewerkt aan de benodigde aanpassingen en in de tussentijd wordt gebruik gemaakt van pragmatische oplossingen.

## Programma 2 Leefomgeving

### Belangrijke ontwikkelingen

In maart 2023 hebben we de SRBT woondeal met het Rijk en de provincie ondertekend. Dit betekent een versnelling en een evenredige verdeling van de woningbouwopgave.

### Totaal programma 2 voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Programma 2. Leefbaarheid		2023		2024		2025		2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
2.1	Slim omgaan met ruimtegebruik	-36	493	-313	-11	-374	-11	-384	-11
2.2	Verstandig omgaan met natuur hulpbr...	973	962	449	439	453	443	10	-
2.3	Zorg voor veilige leefomgeving	-75	-	41	-	41	-	41	-
<b>Totaal Programma 2 Leefbaarheid</b>		<b>862</b>	<b>1.455</b>	<b>178</b>	<b>429</b>	<b>121</b>	<b>432</b>	<b>-332</b>	<b>-11</b>
Saldo		593 V		251 V		312 V		321 V	

### Thema 2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik

#### Beleidsafwijkingen

*Huisvesten arbeidsmigranten passend bij de schaal van de kernen Goirle en Riel*

We hadden ons voorgenomen om de beleidsregel voor kamerverhuur in 2023 aan te passen. We zijn hier nog niet mee gestart. We onderzoeken een vergunningstelsel voor kamerverhuur in samenhang met alle nieuwe, te implementeren regelgeving van het Rijk op het gebied van wonen. Denk aan de Wet regie op de volkshuisvesting en de Wet goed verhuurderschap. Voor 1 januari 2024 moeten we bijvoorbeeld een meldpunt hebben voor misstanden bij verhuurders. Bovendien maken we in 2023 een nieuwe woonzorgvisie waarin we aandacht besteden aan alle doelgroepen.

#### Omgevingsplan

Het opstellen van een omgevingsplan vloeit voort uit de Omgevingswet die op 1 januari 2024 in werking treedt. Om de implementatie van de Omgevingswet te stroomlijnen en coördineren is een programmamanager Omgevingswet ingezet.

## Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 2.1			2023		2024		2025		2026	
Nr	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>bijsturen op beleid</b>										
2.1.1	Uitbesteding wettelijke vergunningverlening	N	60	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2	Overgangsjaar zwerfafval	N	-26	-50	-	-	-	-	-	-
<b>technische verwerking</b>										
2.1.3	Onderzoek snelfietsroutes	N	-25	-	25	-	-	-	-	-
2.1.4	Coördinatie diverse mobiliteitsprojecten	N	25	25	-	-	-	-	-	-
2.1.5	Extra indexatie bijdragen Diamant-groep	N	86	-	-	-	-	-	-	-
2.1.6	Meeropbrengsten netwerk Delta Fiber	N	63	178	-	-	-	-	-	-
2.1.7	Bijdrage gebruiksvergoeding VvE	N	-	50	-	-	-	-	-	-
2.1.8	Herstel budgetneutrale formatieuitbreiding	N	45	-	-	-	-	-	-	-
2.1.9	Afrekening Diamant-groep 2022	N	-59	-	-	-	-	-	-	-
2.1.10	Suppletie-uitkering Bommenregeling	N	37	-	-	-	-	-	-	-
2.1.11	Woonzorgvisie	N	-25	-	25	-	-	-	-	-
2.1.12	Leges bouwvergunningen	N	-	300	-	-	-	-	-	-
2.1.13	Correctie grondexploitaties	J	-342	-	-352	-	-363	-	-373	-
2.1.14	Herijking budgetten i.v.m. stijging energiekosten	N	29	-	-	-	-	-	-	-
2.1.15	Herijking budgetten i.v.m. stijging energiekosten	N	162	-	-	-	-	-	-	-
2.1.16	Integraal project woningbouwsportparken	N	-50	-	-	-	-	-	-	-
2.1.99	Diverse overige mutaties	N	-17	-10	-11	-11	-11	-11	-11	-11
<b>Eindtotaal</b>			<b>-36</b>	<b>493</b>	<b>-313</b>	<b>-11</b>	<b>-374</b>	<b>-11</b>	<b>-384</b>	<b>-11</b>
<b>Saldo</b>			<b>528 V</b>		<b>302 V</b>		<b>363 V</b>		<b>373 V</b>	

### 2.1.1 Uitbesteding wettelijke vergunningverlening

Door personeelstekorten zijn we genooddaakt om de vergunningverlening van de APV en bijzondere wetten uit te besteden. Dit zijn wettelijke taken.

### 2.1.2 Overgangsjaar zwerfafval

De afgelopen jaren hebben we gebruik kunnen maken van de subsidieregeling om inzet te plegen op het verwijderen van zwerfafval. Deze regeling is per 2023 afgelopen waardoor de baten vervallen. Omdat we de inzet van zappers (zwerfafvalpakkers) wel willen continueren worden de kosten niet in diezelfde mate bijgesteld. Vanaf 2024 volgt er een nieuwe regeling.

### 2.1.3 Onderzoek snelfietsroutes

In de begroting 2023 is een bedrag van € 50.000 gereserveerd voor onderzoek naar snelfietsroutes. Dit onderzoek wordt samen met de gemeente Tilburg uitgevoerd. Het onderzoek wordt deels in 2024 uitgevoerd waardoor het budget over de jaren 2023 en 2024 wordt verdeeld.

### 2.1.4 Coördinatie diverse mobiliteitsprojecten

De gemeente Goirle treedt namens het POHO Mobiliteit Hart van Brabant op als gemandateerd opdrachtgever voor de coördinator van de projecten "Regionaal telprogramma" en "reservebudget PVVP uren".

### 2.1.5 Extra indexatie bijdragen Diamant-groep

De bijdragen aan de Diamant-groep zijn met een hoger percentage geïndexeerd dan vooraf was voorzien.

### 2.1.6 Meeropbrengsten netwerk Delta Fiber

Delta Fiber betaalt de gemeente om gebruik te maken van de gemeentegrond voor de aanleg van een nieuw netwerk.



### **2.1.7 Bijdrage gebruiksvergoeding VvE**

Er zijn nieuwe afspraken gemaakt met de VvE's over de gebruikersvergoeding.

### **2.1.8 Herstel budgetneutrale formatieuitbreiding**

In het formatieplan 2023 was voor 23,47 fte aan extra formatie opgenomen. Daarvan was 3.67 fte geen échte formatie-uitbreiding, maar betrof dit feitelijk een wijziging in de vorm van arbeidscapaciteit. De sporthalbeheerders, beheerder parkeergarage en casemanager vroegsignalering werkten namelijk ook vóór 2023 al voor Goirle, maar niet in de vorm van formatie. Voor deze functies was al dekking in de begroting opgenomen. Abusievelijk is bij het opstellen van de begroting de dekking voor de budgetneutrale functies vrijgevallen in het resultaat. Dat herstellen we nu door deze opnieuw op te voeren.

### **2.1.9 Afrekening Diamant-groep 2022**

in 2023 heeft de afrekening van de Diamant-groep over 2022 plaatsgevonden. Dit levert een eenmalige teruggave op.

### **2.1.11 Suppletie-uitkering Bommenregeling**

In de Meicirculaire 2023 is een suppletie-uitkering toegekend voor de bommenregeling. De daar tegenoverstaande lastenraming is hier in thema 2.1 opgenomen.

### **2.1.12 Woonzorgvisie**

In de begroting 2023 is een eenmalig bedrag van € 50.000 gereserveerd voor de woonzorgvisie. We splitsen de woonzorgvisie op in beleid en het uitvoeringsprogramma. In 2023 zal het beleid opgesteld worden. In 2024 zal het uitvoeringsprogramma opgesteld worden.

### **2.1.13 Leges bouwvergunningen**

Er zijn dit jaar meer grotere bouwprojecten dan was voorzien waardoor er meer leges zijn ontvangen.

### **2.1.14 Correctie grondexploitaties**

In de oorspronkelijke begroting was de verrekening van het saldo tussen baten en lasten van de grondexploitatie abusievelijk nog niet verrekend met de balans.

### **2.1.15 Herijking budgetten i.v.m. stijging energiekosten**

Sinds 2022 zijn de energieprijzen flink gestegen en begin 2023 liepen vaste en lage energiecontracten af. Gevolg is dat budgetten voor openbare verlichting, verkeersregelinstallaties en de parkeergarage bijgesteld moeten worden met € 192.000.

### **2.1.16 Integraal project woningbouwsportparken**

In de raadsinformatiebrief van 27 januari 2023 is de raad geïnformeerd over het integrale onderzoek woningbouw sportparken. In deze bestuursrapportage nemen we de budgettaire neutrale wijziging mee. Samen met wijziging 1.1.9 en 4.1.1 vormt dit een budget van € 105.000 voor het integrale project woningbouwsportparken.

## Thema 2.2 Verstandig omgaan met natuurlijke bronnen

### Beleidsafwijkingen

#### **Herplant bomen**

In plantseizoen 2022 en voorjaar 2023 hebben we 75 nieuwe bomen geplant inclusief nazorg. Er moeten nu nog ruim 160 bomen worden herplant. Een gedeelte van dit aantal planten we in het najaar van 2023, inclusief nazorg. We verwachten dat we nog meer bomen moeten kappen. Uit onze boominspectie is namelijk gebleken dat er nog een fors aantal bomen gevaar lopen om te vallen. Deze moeten we rooien en moeten we vervolgens nog herplanten. Deze aantallen zijn nog niet opgenomen in de begroting.

#### **Verduurzaming bestaande woningen**

Het nationale isolatieprogramma (NIP) ondersteunt gemeenten bij de wijkgerichte aanpak van woningisolatie. In 2023 en 2024 kan in totaal een bedrag van € 308.060 worden aangevraagd voor woningisolatie. De eerste actielijn van het NIP, die zich specifiek richt op koopwoningen, wordt uitgekeerd middels een SPUK-regeling.

Vanuit het Rijk is er € 307.000 (samengenomen over 2021 en 2022) ter beschikking gesteld voor de aanpak van energiearmoede in Goirle. In totaal gaat het om een bijdrage van € 373.000. De middelen zijn uitgekeerd via een specifieke uitkering (SPUK) aan alle gemeenten in Nederland om huishoudens die kampen met energiearmoede te ondersteunen met energiebesparende maatregelen. In juli 2023 verwachten we een extra bedrag voor energiearmoede te ontvangen vanuit het Rijk. Naar verwachting krijgen we € 154.000 extra voor energiearmoede.

#### **Efficiënte en duurzame alternatieven voor verwarming**

De personele capaciteit voor de energietransitie is in 2022 en het eerste halfjaar van 2023 vooral op de aanpak van energiearmoede ingezet. In het tweede halfjaar van 2023 verwachten we dat de focus meer op energietransitie komt te liggen. Met extra personele capaciteit, gefinancierd uit de CDOKE middelen, zetten we vervolgstappen in de energietransitie.

### Voorstellen voor bijstellen

Thema 2.2		bedragen x € 1.000								
Nr	Omschrijving	S	2023	2024	2025	2026				
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>bijsturen op beleid</b>										
2.2.1	Energie armoede	N	500	500	-	-	-	-	-	-
<b>technische verwerking</b>										
2.2.2	Huisaansluitingen riolering	N	27	27	-	-	-	-	-	-
2.2.3	Omgevingsdienst (OMWB)	N	25	-	-	-	-	-	-	-
2.2.4	Omgevingsdienst (OMWB)	N	-35	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5	Klimaat en energiebeleid	J	435	435	439	439	443	443	-	-
2.2.99	Diverse overige mutaties	N	20	-	10	-	10	-	10	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>973</b>	<b>962</b>	<b>449</b>	<b>439</b>	<b>453</b>	<b>443</b>	<b>10</b>	<b>-</b>
<b>Saldo</b>			<b>10 N</b>		<b>10 N</b>		<b>10 N</b>		<b>10 N</b>	

#### **2.2.1 Energiearmoede**

De middelen die we in 2021 en 2022 hebben gekregen, worden al volgens plan besteed. Van juli 2022 tot 17 november 2022 hebben we een pilot uitgevoerd voor het aanpakken van energiearmoede. Met behulp van een data-analyse hebben we de vervolgaanpak opgesteld, welke begin 2023 breder in de gemeente is uitgerold: Energieklus Goirle. Sobolt voert deze energieklus in

Goirle uit bij inwoners die kampen met energiearmoede. Het voorstel is om de extra middelen die we in juli 2023 krijgen in te blijven zetten voor dezelfde doelgroep.

### **2.2.2 Huisaansluitingen riolering**

De opbrengsten voor nieuwe huisaansluitingen op de riolering vallen hoger uit door meer gerealiseerde aansluitingen. Per saldo is de bijstelling neutraal omdat naar evenredigheid meer kosten moeten worden gemaakt.

### **2.2.3 en 2.2.4 Omgevingsdienst (OMWB)**

De bijdrage aan de Omgevingsdienst is verhoogd vanwege hogere loon- en prijsstijgingen dan waarmee vooraf rekening werd gehouden. Daar staat tegenover dat over 2022 een voordelig resultaat werd behaald en minder diensten werden afgenomen wat tot een terugbetaling heeft geleid.

### **2.2.5 Klimaat en energiebeleid**

Op 17 april 2023 hebben we een aanvraag ingediend voor de tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE). De aanvraag is afgehandeld en toegewezen. Het totaalbedrag dat gemeente Goirle gedurende drie jaar (2023, 2024 en 2025) ontvangt is: € 1.318.000. In mei hebben we de eerste uitkering (€ 435.000) ontvangen. De uitkering kan gebruikt worden voor de loon- of inhuurkosten die we maken voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid.

De hogere energietarieven bieden een extra aanleiding om de energietransitie een impuls te geven. Voor deze impuls is extra personele capaciteit benodigd. Deze capaciteit is niet structureel begroot en lastig te vinden. De CDOKE middelen willen we voornamelijk inzetten voor lokale onderzoeken in het teken van de energietransitie en ondersteuning van beleid en communicatie op het gebied van duurzaamheid en energie. In 2022 was er geen capaciteit en in 2023 was er weinig capaciteit voor de energietransitie. We hebben het voornemen om een inhaalslag te maken.

## **Kansen en risico's**

### **Gemeentelijk plan water en riolering (Oorsprong: vastgestelde planvorming)**

Door achterblijven van infrastructurele investeringen blijft de kans op wateroverlast iets groter en loopt de gemiddelde kwaliteit iets meer achteruit, dan gepland.

### **Energiearmoede**

De voorwaarden blijven hetzelfde en de looptijd van het totaal aan middelen (inclusief de bedragen in 2021 en 2022) wordt verlengd naar 2025. Beleidsmatig en financieel gezien zien we de kans om inwoners met energiearmoede de komende periode te blijven ondersteunen met de middelen die we hebben ontvangen vanuit het Rijk.

### **Delen van het natuurnetwerk Brabant realiseren**

Om het natuurnetwerk Brabant en ecologische verbindingzones te realiseren konden we tot 2027 aanspraak maken op een provinciale subsidie vanuit het Groen Ontwikkelfonds Brabant (GOB). De provincie heeft laten weten dat het subsidieplafond is bereikt en er is geen nieuw budget beschikbaar. Als er geen nieuw budget beschikbaar wordt gesteld, komen de kosten voor realisatie bij gemeenten en waterschappen te liggen.

## Thema 2.3 Zorg voor veilige leefomgeving



### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 2.3		2023		2024		2025		2026		
Nr.	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
2.3.1	Opheffing egalisatiereserve VRMWB	N	-168	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2	Bijdrage Veiligheidsregio	N	52	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3	Inzet BOA's	N	33	-	33	-	33	-	33	-
2.3.99	Diverse overige mutaties	J	9	-	9	-	9	-	9	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>-75</b>	<b>-</b>	<b>41</b>	<b>-</b>	<b>41</b>	<b>-</b>	<b>41</b>	<b>-</b>
<b>Saldo</b>			<b>75 V</b>		<b>41 N</b>		<b>41 N</b>		<b>41 N</b>	

#### 2.3.1 Opheffing egalisatiereserve VRMWB

De Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB) heeft de egalisatiereserve Kapitaallasten opgeheven waaruit we het aandeel van Goirle hebben terugontvangen. Dit betreft een incidenteel voordeel voor 2023 van € 154.305.

Daarnaast is het aandeel van Goirle in het positief jaarrekeningresultaat 2022 een bedrag van € 14.188 wat we in 2023 terugontvangen.

#### 2.3.2 Bijdrage Veiligheidsregio

De begroting 2023 van de Veiligheidsregio is gewijzigd. De gemeentelijke bijdrage voor 2023 is verhoogd van € 1.224.750 naar € 1.276.391. Voornaamste oorzaak van de verhoging ad € 51.641 is het nieuwe CAO akkoord voor het personeel van de VRMWB. Op 20 juni 2023 heeft de raad ingestemd met de begrotingswijziging 2023 en besloten hierop geen zienswijze in te dienen.

#### 2.3.3 Inzet BOA's

Voor de inzet van de BOA's is een specifieke uitkering van het Rijk ontvangen. De kosten voor de extra inzet worden nu structureel verwerkt.

### Kansen en risico's

De inflatie- en energiecrisis is een risico. De energie- en brandstofkosten zijn in 2023 flink gestegen. Voor de VRMWB leidt dit mogelijk tot een tweede begrotingswijziging of een negatief resultaat aan het einde van het jaar.

## Programma 3 Bedrijvigheid

### Belangrijke ontwikkelingen

Niet van toepassing

### Totaal programma 3 voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Programma 3. Bedrijvigheid		2023		2024		2025		2026	
Thema		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
3.1	Bedrijvigheid	-96	-80	-120	-120	-120	-120	-120	-120
<b>Totaal Programma 3</b>		<b>-96</b>	<b>-80</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>
Saldo		16 V		-		-		-	

## Thema 3.1 Bedrijvigheid

### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 3.1			2023		2024		2025		2026	
Nr.	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
3.1.1	Opheffen BIZ Centrum	J	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120
3.1.2	Toeristenbelasting	N	-	40	-	-	-	-	-	-
3.1.99	Diverse overige mutaties	N	24	-	-	-	-	-	-	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>-96</b>	<b>-80</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>
Saldo			16 V		-		-		-	

#### 3.1.1 Opheffen BIZ Centrum

Eind 2022 is besloten dat BIZ Centrum niet wordt voortgezet. De bijbehorende lasten en baten worden nu uit de begroting gehaald.

#### 3.1.2 Toeristenbelasting

In 2023 wordt de toeristenbelasting over het jaar 2022 opgelegd op basis van het aantal overnachtingen. Over het jaar 2022 is deze opbrengst € 40.000 hoger dan voorzien. Of deze hogere opbrengst structureel is, wordt bij het opstellen van de begroting 2023 onderzocht.

### Kansen en risico's

Niet van toepassing.

## Programma 4 Bestuur en organisatie

### Belangrijke ontwikkelingen

Niet van toepassing

### Totaal programma 4 voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Programma 4. Dienstverlening	2023		2024		2025		2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
4.1 Bestuur	15	-	34	-	34	-	34	-
4.2 Dienstverlening	76	-11	83	6	83	6	83	6
<b>Totaal Programma 4 Dienstverlening</b>	<b>91</b>	<b>-11</b>	<b>117</b>	<b>6</b>	<b>117</b>	<b>6</b>	<b>117</b>	<b>6</b>
Saldo	102 N		111 N		111 N		111 N	

## Thema 4.1 Bestuur

### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 4.1		2023		2024		2025		2026		
Nr.	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
4.1.1	Integraal project woningbouwsportparken	N	-30	-	-	-	-	-	-	-
4.1.99	Diverse overige mutaties	N	45	-	34	-	34	-	34	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>15</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>34</b>	<b>-</b>
Saldo			15 N		34 N		34 N		34 N	

#### 4.1.1 Integraal project woningbouwsportparken

In de raadsinformatiebrief van 27 januari 2023 is de raad geïnformeerd over het integrale onderzoek woningbouw sportparken. In deze bestuursrapportage nemen we de budgettaire neutrale wijziging mee. Samen met wijziging 2.1.16 en 1.1.9 vormt dit een budget van € 105.000 voor het integrale project woningbouwsportparken.

### Kansen en risico's

Niet van toepassing.

## Thema 4.2 Dienstverlening

### Beleidsafwijkingen

Niet van toepassing.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 4.2		2023		2024		2025		2026		
Nr.	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
4.2.1	Verschuiving budget licenties Burgerzaken	J	76	-	76	-	76	-	76	-
4.2.99	Diverse overige mutaties	J	-1	-11	7	6	7	6	7	6
<b>Eindtotaal</b>			<b>76</b>	<b>-11</b>	<b>83</b>	<b>6</b>	<b>83</b>	<b>6</b>	<b>83</b>	<b>6</b>
Saldo			87 N		77 N		77 N		77 N	

#### 4.2.1 Verschuiving budget licenties Burgerzaken

Het budget voor licenties die betrekking op automatiseringspakketten (€ 76.000) die in gebruik zijn bij Burgerzaken, staan nu begrotingstechnisch bij Thema 5.2 Overhead. Omdat de pakketten specifiek zijn voor de afdeling Burgerzaken wordt dit budget nu gecorrigeerd van thema 5.2 naar thema 4.2. Per saldo is dit budgetneutraal.

### Kansen en risico's

Niet van toepassing.

## Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead

### Belangrijke ontwikkelingen

Niet van toepassing.

### Totaal programma 5 voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Programma 5. Alg. dekkingsmiddelen en Overhead		2023		2024		2025		2026	
Thema		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
5.1	Algemene dekkingsmiddelen	-1.223	3.651	654	1.134	1.087	2.213	1.170	918
5.2	Overhead	721	-107	144	-5	104	-5	104	-5
<b>Totaal Programma 5</b>		<b>-502</b>	<b>3.543</b>	<b>798</b>	<b>1.129</b>	<b>1.191</b>	<b>2.208</b>	<b>1.274</b>	<b>913</b>
Saldo		4.045 V		331 V		1.018 V		360 N	

## Thema 5.1 Algemene dekkingsmiddelen

### Beleidsafwijkingen

In deze bestuursrapportage verwerken we de uitkomsten van de algemene uitkering op basis van de Meicirculaire. In 2024 en 2025 laat de algemene uitkering een jaarlijkse stijging zien van jaarlijks bijna € 2,5 mln. In 2026, het zogenaamde ravijnjaar, daalt de algemene uitkering echter met bijna € 3 mln.. Op landelijk niveau wordt door de VNG overleg gevoerd met het kabinet om te komen tot een rechtvaardig, duurzaam en solide meerjarenperspectief voor de gemeenten. De VNG zet in op een herstel van het accres van de algemene uitkering vanaf 2026, het schrappen van de opschalingskorting en een stabiele en toereikende indexering om loon- prijs- en volumeontwikkelingen op te kunnen vangen, inclusief de stijging van de zorgvraag.

### Voorstellen voor bijstellen

bedragen x € 1.000

Thema 5.1			2023		2024		2025		2026	
Nr	Omschrijving	S	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>technische verwerking</b>										
5.1.1	dividend Tilburgse Waterleiding Maatschappij	N	-	2.500	-	-	-	-	-	-
5.1.2	Onroerendezaakbelasting (OZB) woningen	N	-	205	-	-	-	-	-	-
5.1.3	vrijval verplichtingen 2022	N	-	370	-	-	-	-	-	-
5.1.4	rentebaten SVN	J	-	32	-	32	-	32	-	32
5.1.5	Meicirculaire - Alg. uitkering Gemeentefonds	J	-	534	-	1.102	-	2.181	-	886
5.1.6	Meicirculaire - Alg. uitkering, loon- en prijsontw.	J	293	-	654	-	1.087	-	1.170	-
5.1.7	Achterblijvende investeringen	N	-580	-	-	-	-	-	-	-
5.1.8	Aframen stelpost loon- en prijsontwikkelingen	N	-916	-	-	-	-	-	-	-
5.1.99	Diverse overige mutaties	N	-20	10	-	-	-	-	-	-
<b>Eindtotaal</b>			<b>-1.223</b>	<b>3.651</b>	<b>654</b>	<b>1.134</b>	<b>1.087</b>	<b>2.213</b>	<b>1.170</b>	<b>918</b>
Saldo			4.874 V		480 V		1.126 V		252 N	

#### 5.1.1 Dividend Tilburgse Waterleiding Maatschappij (TWM)

TWM Holding BV is voor 99,96% aandeelhouder van NV TWM. De verkoop van het waterbedrijf aan BrabantWater is tot finale afwikkeling en betaling gekomen en ook de fiscale afrekening heeft plaatsgevonden. De gemeente Tilburg heeft 90,9% van de aandelen en de gemeente Goirle 9,06%. Het Eigen Vermogen van NV TWM biedt ruimte om een eenmalige dividenuitkering te doen van € 27,5 miljoen, na goedkeuring door de aandeelhoudersvergadering. Het binnen NV TWM hierna resterende vermogen dient ter afronding van de laatste zaken voortkomende uit de voormalige activiteiten van de vennootschap.

Voor de gemeente Goirle betekent de dividenuitkering eenmalig een dividend van € 2,5 miljoen.



### **5.1.2 Onroerendezaakbelasting (OZB) woningen**

Bij de begroting wordt een inschatting gemaakt van de waarde van het onroerend goed. Een hogere waarde leidt tot een hogere OZB-opbrengst. We zien een voordeel op de onroerendezaakbelasting voor de woningen van € 205.000 door een waardestijging van onroerend goed.

### **5.1.3 Vrijval verplichtingen 2022**

Aan het eind van enig boekjaar wordt in 'verplichtingen' vastgelegd voor welke bedragen we nog facturen verwachten die samenhangen met werkzaamheden, producten of diensten die in dat boekjaar zijn verricht of geleverd. Eind vorig jaar is daartoe een inschatting gemaakt voor 2022. Inmiddels is duidelijk geworden dat een deel van die facturen lager uitvalt dan verwacht. Doordat de verplichtingen nu kunnen vrijvallen levert dat een incidenteel voordeel op van € 370.000.

### **5.1.4. Herstel rentebaten Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Svn)**

Op de leningen die de gemeente via het Svn verstrekt, ontvangt de gemeente jaarlijks rente van ongeveer € 32.000 (startersleningen € 30.000 en duurzaamheidsleningen € 2.000. Deze bedragen zijn niet in de begroting verwerkt; dit wordt nu aangepast.

### **5.1.5. en 5.1.6 Meicirculaire - Algemene uitkering Gemeentefonds**

Op basis van de meicirculaire 2023 is de algemene uitkering meerjarig bijgesteld. U bent hierover geïnformeerd met een Raadsinformatiebrief van 30 juni. De effecten van de meicirculaire zijn in deze bestuursrapportage verwerkt.

### **5.1.7 Achterblijvende investeringen**

De uitvoering van de investeringswerkzaamheden blijft achter op de planning en de begroting. Per eind mei 2023 is het totaal aan nog niet uitgegeven investeringskrediet van circa € 17,5 mln. Door vertraging van de investeringen, wordt in 2023 een incidenteel voordeel verwacht op de kapitaallasten (rente en afschrijving) van € 580.000 (afschrijving € 300.000 en rente € 280.000). Omdat er minder geld wordt uitgegeven aan investering hoeven we minder geld te lenen. Dit levert een rentevoordeel op dat is verwerkt in het rentevoordeel van € 280.000.

### **5.1.8 Aframen stelpost**

Ter compensatie van de vele bijstellingen in deze bestuursrapportage kan de stelpost voor Loon- en Prijsontwikkeling (LPO) worden afgeraamd. Deze stelpost wordt steeds gevoed met compensaties die de gemeente ontvangt van het Rijk via de algemene uitkering gemeentefonds.

### **Kansen en risico's**

Niet van toepassing.

## Thema 5.2 Overhead



### Beleidsafwijkingen

Zowel het ontwikkelen van een traineeprogramma, als uitvoering geven aan strategische personeelsplanning realiseren we niet in 2023. De reden hiervoor is dat we ons focusten op werving en selectie (bv. 'Goirle werkt'), het pre- en onboarden van nieuwe medewerkers en op duurzame inzetbaarheid. Ook voerden we een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) uit. Met dit onderzoek meten we de algemene werkbeleving van onze medewerkers. Met de uitkomsten ervan gaan we in het najaar aan de slag. Ook ligt onze focus op het oppakken van het Arbobeleid en de uitvoering van de plannen van aanpak van de RI&E. Daarom schuiven we het traineeprogramma door naar 2024 en 2025. Met strategische personeelsplanning starten we in 2024.

### Voorstellen voor bijstellen

Thema 5.2		bedragen x € 1.000								
Nr	Omschrijving	S	2023		2024		2025		2026	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>bijsturen op beleid</b>										
5.2.1	Duurzame inzetbaarheid - coaching	J	40	-	45	-	45	-	45	-
5.2.2	Duurzame inzetbaarheid - arbovoorzieningen	J	30	-	30	-	30	-	30	-
<b>technische verwerking</b>										
5.2.3	Salariskosten en inhuur	N	90	-	-	-	-	-	-	-
5.2.4	Niet door te belasten salariskn. door ziekte	N	-	-102	-	-	-	-	-	-
5.2.5	WGA	N	40	-	40	-	-	-	-	-
5.2.6	verschuiving budget licenties Burgerzaken	J	-76	-	-76	-	-76	-	-76	-
5.2.7	Informatiemanagement & automatisering	J	80	-	80	-	80	-	80	-
5.2.8	Energiekosten gemeentehuis	N	35	-	-	-	-	-	-	-
5.2.9	CAO 2023	N	416	-	-	-	-	-	-	-
5.2.99	Diverse overige mutaties	J	66	-5	25	-5	25	-5	25	-5
<b>Eindtotaal</b>			<b>721</b>	<b>-107</b>	<b>144</b>	<b>-5</b>	<b>104</b>	<b>-5</b>	<b>104</b>	<b>-5</b>
<b>Saldo</b>			<b>828 N</b>		<b>149 N</b>		<b>109 N</b>		<b>109 N</b>	

#### 5.2.1 Duurzame inzetbaarheid – coaching

We zien, zowel landelijk als ook bij de gemeente Goirle, het ziekteverzuimpercentage stijgen. Medewerkers ervaren werkdruk. Eén van de redenen van het ontstaan van de werkdruk is de krapte op de arbeidsmarkt. Door te investeren in duurzame inzetbaarheid en preventie, onder andere door coaching, wordt verzuim voorkomen. De extra kosten hiervoor zijn in 2023 € 40.000 en vanaf 2024 € 45.000 per jaar.

#### 5.2.2 Duurzame inzetbaarheid- arbovoorzieningen

Als gevolg van hybride werken, zorg voor medewerkers, vitaliteit medewerkers is de vraag naar arbovoorzieningen groter. Dit bevordert de duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van medewerkers. Ook vanuit de RI&E komen onderwerpen die opgepakt moeten worden. Hiervoor is een extra budget nodig van jaarlijks € 30.000.

#### 5.2.3 Salariskosten en inhuur

Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt merken we dat het lastig is om vacatures ingevuld te krijgen. Als we de prognose van de salarissen afzetten tegen de begroting dan houden we 1,2 miljoen over. Maar er is ook sprake van inhuur, gepleegd voor vervanging bij ziekte, als oplossing voor openstaande vacatures, het wegwerken van achterstanden of in verband met projecten. Per saldo (salariskosten en lasten voor inhuur) is er sprake van een nadeel van € 90.000.

#### **5.2.4 Niet door te belasten salariskosten door ziekte**

In de begroting 2023 is rekening gehouden met het doorberekenen van salariskosten van een medewerker aan de regio Hart van Brabant. Door ziekte is dit in 2023 niet mogelijk waardoor dit een incidenteel nadeel geeft van € 102.000.

#### **5.2.5 WGA**

Door instroom van 2 medewerkers in de WGA (Werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten) zijn de kosten naar verwachting in 2023 en 2024 jaarlijks € 40.000. Dit kan maximaal 10 jaar kosten met zich meebrengen, afhankelijk of er uitstroom is naar de IVA (inkomensvoorziening volledig arbeidsongeschikten).

#### **5.2.6 Verschuiving budget licenties Burgerzaken**

Het budget voor licenties die betrekking op automatiseringspakketten die in gebruik zijn bij Burgerzaken, staan nu begrotingstechnisch bij Thema 5.2 Overhead. Omdat de pakketten specifiek zijn voor de afdeling Burgerzaken wordt dit budget van € 76.000 nu gecorrigeerd van thema 5.2 naar thema 4.2. Per saldo is dit budgetneutraal.

#### **5.2.7 Informatiemanagement en automatisering**

We verwachten voor 2023 een stijging van de bijdrage die wij betalen aan Equalit van € 80.000. Dit heeft te maken met een hogere indexatie dan waarin de begroting mee was gerekend. Ook is er een grote toename van het aantal gebruikers omdat de raad toegang heeft gekregen tot de digitale werkomgeving en het ambtenarenapparaat uitgebreid is waardoor meer werkplekken en accounts nodig zijn. Tenslotte zien we een toename van het gebruik van onderdelen voor data gedreven werken, wat leidt tot meerkosten.

#### **5.2.8 Energiekosten gemeentehuis**

Begin 2023 liepen onze vaste en lage energiecontracten af. Doordat vanaf 2022 de energie- en gasprijzen veel hoger zijn geworden moest er duurder worden ingekocht. Dat maakt bijstelling van het budget onvermijdelijk en noodzakelijk.

#### **5.2.9 CAO 2023**

De vastgestelde nieuwe CAO is uiteindelijk iets duurder dan begroot. Dit wordt gedekt door aframing stelpost (zie 5.1.8) .

### **Kansen en risico's**

#### **Wet APPA re-integratie**

Afhankelijk van de uitkomst van de lopende coalitie besprekingen, kunnen wachtgeldverplichtingen ontstaan en kosten voor outplacementbegeleiding. Deze kosten zijn vooraf niet in te schatten.

#### **Ziektewet**

Wij zijn eigenrisicodragers voor de ziektewet. Dat betekent dat, indien medewerkers ziek uit dienst gaan, de kosten voor rekening van onze gemeente komen.

#### **Opleidingsbudget**

We verwachten dat het opleidingsbudget nog volop ingezet gaat worden. Denk hierbij aan cursus/trainingen teamleiders, Ciep training (meerdere termijnen), uitkomst MTO onderzoek en integriteit. Het risico bestaat dat het huidige opleidingsbudget niet voldoende van omvang is.

# Investeringskredieten



Nummer	Omschrijving	Raming	Restantkrediet 31-12-2022	Uitgaven 2023	Restantkrediet 01-06-2023	Voorstel neutrale wijziging	afsluiten?	Toelichting
<b>t Ven</b>								
1070022	Het Ven Noord, verkeersmaatregelen	40.000	40.000	654	39.346			Heijmans is in december 2022 gestart met de uitvoering van het groot onderhoud aan 't Ven-noord, na 7 maanden stagnatie door capaciteitstekort bij Enexis. Werkzaamheden dueren voort tot begin 2024. Vanuit infraplan riolering 2022 (1070092) wordt er € 650.000 bijgedragen aan het uitvoeringskrediet water 't Ven (1070084). Bij de infrastructurele werkzaamheden in 't Ven zijn een aantal tegenslagen te benoemen zoals inflatie, stagnatiekosten en onvoorziene kosten voor kabels en leidingen en opruimkosten
1070084	Uitvoeringskr. Water, 't Ven Noord	1.145.000	844.940	472.561	1.022.379	650.000		
1070085	Uitvoeringskr. OV, 't Ven Noord	86.000	76.556	23.672	52.885			
1075017	Uitvoeringskr. Wegen, 't Ven Noord	1.656.000	1.249.739	492.831	1.071.908	315.000		
	<b>Totaal 't Ven</b>	<b>2.927.000</b>			<b>2.186.517</b>			
<b>Pastorenbuurt</b>								
1070025	Verkeersplateaus Pastorenbuurt	130.000	130.000	0	130.000			De voorbereidingswerkzaamheden van de infrastructurele werkzaamheden in de Pastorenbuurt naderen haar afronding dit najaar. Daarna wordt gestart met de kapitaalintensieve werkzaamheden door de civieltechnische aannemer. Dit betreft een uitvoerings-startbudget van € 500.000. Dit wordt bijgedragen vanuit het infraplan riolering 2022 (1070092). Voor de uitvoering van het onderdeel 'wegen' is een krediet beschikbaar gesteld van € 1.938.750. Dit wordt bijgedragen vanuit Infraplan wegen 2022 voor een bedrag van € 1.523.643 en Infraplan wegen 2023 voor een bedrag van € 415.107.
1070070	Project Pastorenbuurt Riool	100.000	7.513	12.510	495.003	500.000		
1070091	Openbare verlichting Pastorenbuurt	94.600	94.600	0	94.600			
1075014	Project Pastorenbuurt Wegen	115.364	0	12.701	1.926.050	1.938.750		
	<b>Totaal Pastorenbuurt</b>	<b>439.964</b>			<b>2.645.653</b>			
<b>Openbare verlichting</b>								
1070107	Openbare verlichting 2022	290.000	290.000	72.693	0	-217.307	ja	Overheveling naar jaarschijf 2023
1070116	Openbare verplichting, jaarschijf 2023	227.000	0	0	444.307	217.307		Verledden van de armaturen in de Pastorenbuurt stond voor 2022 op de planning. Door capaciteitstekort is dit uitgesteld naar 2023.
<b>Infraplan riolering</b>								
1070092	Infraplan riolering verv. riolering 2022	2.073.683	2.059.683	0	0	-2.059.683	ja	Overheveling naar Infraplan riolering 2023 (€ 909.683) + overheveling naar project Pastorenbuurt riool (€ 500.000) + overheveling naar 't Ven (€ 650.000)
1070117	Infraplan riolering 2023	1.400.000	0	0	2.409.683	1.009.683		Overheveling van jaarschijf 2022 (€ 909.683) + overheveling van Groeneweg - Hoogendries (€ 100.000).
<b>Infraplan wegen</b>								
1075019	Infraplan wegen uitvoeringskrediet 2022	2.091.223	2.078.643	0	0	-2.078.643	ja	Het restantkrediet van 31-12-2022 is volledig verdeeld over diverse projecten, te weten: Pastorenbuurt: € 1.523.643, 't Ven wegen: € 315.000, Schootjesbaan: € 130.000 en reconstructie Dorpsstraat Goirle: € 110.000.
1075022	Infraplan wegen uitvoeringskrediet 2023	1.237.000	0	0	853.961	-383.039		Vanuit Infraplan wegen 2023 is de bijdrage € 415.107 gedaan voor Project Pastorenbuurt Wegen. Het restantkrediet van de Hoofdroute Riel voor een bedrag van € 32.068 valt vrij in het infraplan wegen 2023 krediet. Per saldo is dit een bedrag van - € 383.039 op het infraplan wegen uitvoeringskrediet 2023.
<b>Overige kredieten</b>								
1070010	Hoofdroute Riel	663.911	32.068	0	0	-32.068	Ja	De hoofdroute Riel is gerealiseerd en afgerond. Het restantkrediet valt vrij in het infraplan wegen uitvoeringskrediet 2023 en kan worden afgesloten.
1070068	verbinding HWA Groeneweg - Hoogen Drie	100.000	100.000	0	0	-100.000	ja	Het project wordt uitgevoerd door de projectontwikkeling waardoor het gereserveerde krediet kan terugvloeien in het infraplan riolering 2023(1070117)
1075010	vbr. Reconstructie Dorpsstraat Goirle	40.000	39.200	0	149.200	110.000		I.v.m. capaciteitsproblemen is het project niet opgestart. In 2023 zal dit worden opgepakt.
1075018	Schootjesbaan	400.000	393.210	2.623	520.587	130.000		Vorbereidingen zijn opgestart in 2022. In 2023 ronden we de voorbereidende werkzaamheden af en voeren het daarna uit.
1090012	Geluidsinstallatie raadszaal	50.000	50.000	49.935	65		ja	Krediet kan worden afgesloten waardoor restantkrediet vrijvalt.
<b>TOTAAL</b>						<b>0</b>		

## Begrotingswijziging

Hierna is de begrotingswijziging van deze bestuursrapportage in 3 delen opgebouwd:

1. Begroting voor wijziging (Oorspronkelijke raming incl. eerder vastgestelde wijzigingen);
2. Wijzigingen Burap 2023;
3. Begroting na wijziging.

bedragen x € 1.000

1 BEGROTING VOOR WIJZIGING	2023			2024			2025			2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>1. Inwoner</b>	<b>5.157</b>	<b>34.072</b>	<b>28.916 N</b>	<b>5.020</b>	<b>33.314</b>	<b>28.293 N</b>	<b>5.138</b>	<b>33.837</b>	<b>28.700 N</b>	<b>5.234</b>	<b>34.277</b>	<b>29.043 N</b>
1.1 Preventie	604	4.139	3.535 N	517	3.729	3.212 N	529	3.817	3.288 N	540	3.808	3.267 N
1.2 Onderwijs	333	2.622	2.288 V	187	2.609	2.422 N	191	2.642	2.451 N	195	2.620	2.425 N
1.3 Zorg en activering	4.219	27.312	23.093 V	4.317	26.976	22.659 N	4.417	27.377	22.960 N	4.498	27.849	23.351 N
<b>2. Leefomgeving</b>	<b>12.732</b>	<b>22.597</b>	<b>9.866 N</b>	<b>7.164</b>	<b>16.461</b>	<b>9.297 N</b>	<b>7.204</b>	<b>16.670</b>	<b>9.467 N</b>	<b>7.283</b>	<b>16.819</b>	<b>9.536 N</b>
2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik	7.305	15.374	8.068 N	1.672	9.600	7.928 N	1.648	9.706	8.057 N	1.664	9.726	8.062 N
2.2 Verstandig omgaan met natuur hulpbr...	5.411	5.483	72 N	5.476	5.075	401 V	5.540	5.145	394 V	5.603	5.218	385 V
2.3 Zorg voor veilige leefomgeving	15	1.740	1.725 N	15	1.786	1.770 N	16	1.819	1.803 N	16	1.875	1.859 N
<b>3. Bedrijvigheid</b>	<b>335</b>	<b>552</b>	<b>217 N</b>	<b>340</b>	<b>564</b>	<b>224 N</b>	<b>346</b>	<b>577</b>	<b>231 N</b>	<b>350</b>	<b>588</b>	<b>238 N</b>
3.1 Bedrijvigheid	335	552	217 N	340	564	224 N	346	577	231 N	350	588	238 N
<b>4. Bestuur en organisatie</b>	<b>266</b>	<b>2.383</b>	<b>2.116 N</b>	<b>349</b>	<b>2.389</b>	<b>2.039 N</b>	<b>353</b>	<b>2.478</b>	<b>2.126 N</b>	<b>365</b>	<b>2.536</b>	<b>2.171 N</b>
4.1 Bestuur	-	1.737	1.737 N	-	1.720	1.720 N	-	1.787	1.787 N	-	1.824	1.824 N
4.2 Dienstverlening	266	646	379 N	349	668	319 N	353	691	338 N	365	713	347 N
<b>Totaal Programma's</b>	<b>18.489</b>	<b>59.604</b>	<b>41.114 N</b>	<b>12.873</b>	<b>52.727</b>	<b>39.854 N</b>	<b>13.040</b>	<b>53.562</b>	<b>40.523 N</b>	<b>13.232</b>	<b>54.220</b>	<b>40.988 N</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>50.307</b>	<b>9.458</b>	<b>40.849 V</b>	<b>52.211</b>	<b>9.422</b>	<b>42.788 V</b>	<b>53.821</b>	<b>8.993</b>	<b>44.828 V</b>	<b>52.521</b>	<b>9.283</b>	<b>43.238 V</b>
5.1 Algemene dekkingsmiddelen	50.138	1.181	48.957 V	52.037	1.134	50.903 V	53.643	1.244	52.399 V	52.340	1.369	50.970 V
5.2 Overhead	170	8.277	8.108 N	174	8.289	8.115 N	178	7.749	7.571 N	181	7.914	7.733 N
<b>Totaal Baten en Lasten</b>	<b>68.797</b>	<b>69.062</b>	<b>265 N</b>	<b>65.084</b>	<b>62.149</b>	<b>2.935 V</b>	<b>66.860</b>	<b>62.555</b>	<b>4.305 V</b>	<b>65.753</b>	<b>63.504</b>	<b>2.249 V</b>
<b>Mutaties reserves</b>	<b>2.970</b>	<b>1.187</b>	<b>1.783 V</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>
1. Inwoner	1.257	400	857 V	187	800	613 N	187	800	613 N	187	800	613 N
2. Leefomgeving	1.598	787	811 V	373	37	337 V	373	37	337 V	373	37	337 V
3. Bedrijvigheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen en overhead	115	-	115 V	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAAL / RESULTAAT</b>	<b>71.766</b>	<b>70.248</b>	<b>1.518 V</b>	<b>65.644</b>	<b>62.986</b>	<b>2.658 V</b>	<b>67.420</b>	<b>63.392</b>	<b>4.029 V</b>	<b>66.313</b>	<b>64.340</b>	<b>1.973 V</b>

bedragen x € 1.000

2. WIJZINGEN BURAP 2023	2023			2024			2025			2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>1 Inwoner</b>	<b>5.939</b>	<b>5.350</b>	<b>588 V</b>	<b>1.371</b>	<b>744</b>	<b>627 V</b>	<b>1.371</b>	<b>732</b>	<b>638 V</b>	<b>1.371</b>	<b>748</b>	<b>623 V</b>
1.1 Preventie	387	1.055	668 N	360	684	324 N	360	684	324 N	360	684	324 N
1.2 Onderwijs	38	63	26 N	38	38	-	38	38	-	38	38	-
1.3 Zorg en activering	5.514	4.232	1.282 V	973	22	951 V	973	11	962 V	973	26	947 V
<b>2 Leefbaarheid</b>	<b>1.455</b>	<b>862</b>	<b>593 V</b>	<b>429</b>	<b>178</b>	<b>251 V</b>	<b>432</b>	<b>121</b>	<b>312 V</b>	<b>-11</b>	<b>-332</b>	<b>321 V</b>
2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik	493	-36	528 V	-11	-313	302 V	-11	-374	363 V	-11	-384	373 V
2.2 Verstandig omgaan met natuur hulpbr...	962	973	10 N	439	449	10 N	443	453	10 N	-	10	10 N
2.3 Zorg voor veilige leefomgeving	-	-75	75 V	-	41	41 N	-	41	41 N	-	41	41 N
<b>3 Bedrijvigheid</b>	<b>-80</b>	<b>-96</b>	<b>16 V</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-</b>	<b>-120</b>	<b>-120</b>	<b>-</b>
3.1 Bedrijvigheid	-80	-96	16 V	-120	-120	-	-120	-120	-	-120	-120	-
<b>4 Dienstverlening</b>	<b>-11</b>	<b>91</b>	<b>102 N</b>	<b>6</b>	<b>117</b>	<b>111 N</b>	<b>6</b>	<b>117</b>	<b>111 N</b>	<b>6</b>	<b>117</b>	<b>111 N</b>
4.1 Bestuur	-	15	15 N	-	34	34 N	-	34	34 N	-	34	34 N
4.2 Dienstverlening	-11	76	87 N	6	83	77 N	6	83	77 N	6	83	77 N
<b>Totaal Programma's</b>	<b>7.303</b>	<b>6.206</b>	<b>1.096 V</b>	<b>1.685</b>	<b>918</b>	<b>767 V</b>	<b>1.689</b>	<b>850</b>	<b>839 V</b>	<b>1.246</b>	<b>412</b>	<b>834 V</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>3.543</b>	<b>-502</b>	<b>4.045 V</b>	<b>1.129</b>	<b>798</b>	<b>331 V</b>	<b>2.208</b>	<b>1.191</b>	<b>1.018 V</b>	<b>913</b>	<b>1.274</b>	<b>360 N</b>
5.1 Algemene dekkingsmiddelen	3.651	-1.223	4.874 V	1.134	654	480 V	2.213	1.087	1.126 V	918	1.170	252 N
5.2 Overhead	-107	721	828 N	-5	144	149 N	-5	104	109 N	-5	104	109 N
<b>Totaal Baten en Lasten</b>	<b>10.846</b>	<b>5.704</b>	<b>5.142 V</b>	<b>2.814</b>	<b>1.716</b>	<b>1.098 V</b>	<b>3.897</b>	<b>2.041</b>	<b>1.857 V</b>	<b>2.159</b>	<b>1.686</b>	<b>473 V</b>
<b>Mutaties reserves</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Inwoner	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Leefomgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Bedrijvigheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAAL / RESULTAAT</b>	<b>10.846</b>	<b>5.704</b>	<b>5.142 V</b>	<b>2.814</b>	<b>1.716</b>	<b>1.098 V</b>	<b>3.897</b>	<b>2.041</b>	<b>1.857 V</b>	<b>2.159</b>	<b>1.686</b>	<b>473 V</b>

bedragen x € 1.000

3. BEGROTING 2023 NA WIJZIGING	2023			2024			2025			2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>1 Inwoner</b>	<b>11.095</b>	<b>39.423</b>	<b>28.327 N</b>	<b>6.391</b>	<b>34.057</b>	<b>27.666 N</b>	<b>6.508</b>	<b>34.569</b>	<b>28.061 N</b>	<b>6.604</b>	<b>35.025</b>	<b>28.420 N</b>
1.1 Preventie	991	5.194	4.203 N	877	4.413	3.536 N	889	4.501	3.612 N	900	4.492	3.591 N
1.2 Onderwijs	371	2.685	2.314 N	224	2.647	2.422 N	229	2.680	2.451 N	233	2.658	2.425 N
1.3 Zorg en activering	9.733	31.544	21.810 N	5.290	26.998	21.708 N	5.390	27.388	21.998 N	5.471	27.875	22.404 N
<b>2 Leefbaarheid</b>	<b>14.187</b>	<b>23.459</b>	<b>9.272 N</b>	<b>7.592</b>	<b>16.639</b>	<b>9.046 N</b>	<b>7.636</b>	<b>16.791</b>	<b>9.155 N</b>	<b>7.272</b>	<b>16.487</b>	<b>9.215 N</b>
2.1 Slim omgaan met ruimtegebruik	7.798	15.338	7.540 N	1.662	9.287	7.625 N	1.638	9.332	7.694 N	1.653	9.342	7.689 N
2.2 Verstandig omgaan met natuur hulpbr...	6.374	6.456	82 N	5.915	5.525	391 V	5.983	5.599	384 V	5.603	5.228	375 V
2.3 Zorg voor veilige leefomgeving	15	1.665	1.650 N	15	1.827	1.812 N	16	1.861	1.845 N	16	1.917	1.901 N
<b>3 Bedrijvigheid</b>	<b>255</b>	<b>455</b>	<b>201 N</b>	<b>220</b>	<b>444</b>	<b>224 N</b>	<b>226</b>	<b>457</b>	<b>231 N</b>	<b>230</b>	<b>468</b>	<b>238 N</b>
3.1 Bedrijvigheid	255	455	201 N	220	444	224 N	226	457	231 N	230	468	238 N
<b>4 Dienstverlening</b>	<b>255</b>	<b>2.473</b>	<b>2.218 N</b>	<b>355</b>	<b>2.505</b>	<b>2.150 N</b>	<b>359</b>	<b>2.595</b>	<b>2.236 N</b>	<b>371</b>	<b>2.653</b>	<b>2.282 N</b>
4.1 Bestuur	-	1.752	1.752 N	-	1.755	1.755 N	-	1.822	1.822 N	-	1.858	1.858 N
4.2 Dienstverlening	255	721	466 N	355	751	395 N	359	773	415 N	371	795	424 N
<b>Totaal Programma's</b>	<b>25.792</b>	<b>65.810</b>	<b>40.018 N</b>	<b>14.559</b>	<b>53.645</b>	<b>39.087 N</b>	<b>14.729</b>	<b>54.412</b>	<b>39.683 N</b>	<b>14.478</b>	<b>54.633</b>	<b>40.155 N</b>
<b>5 Alg. dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>53.851</b>	<b>8.956</b>	<b>44.895 V</b>	<b>53.339</b>	<b>10.220</b>	<b>43.120 V</b>	<b>56.029</b>	<b>10.183</b>	<b>45.845 V</b>	<b>53.434</b>	<b>10.557</b>	<b>42.877 V</b>
5.1 Algemene dekkingsmiddelen	53.788	-43	53.831 V	53.171	1.788	51.383 V	55.856	2.331	53.525 V	53.258	2.539	50.719 V
5.2 Overhead	62	8.999	8.936 N	169	8.432	8.264 N	173	7.852	7.679 N	176	8.018	7.841 N
<b>Totaal Baten en Lasten</b>	<b>79.642</b>	<b>74.766</b>	<b>4.876 V</b>	<b>67.898</b>	<b>63.865</b>	<b>4.033 V</b>	<b>70.757</b>	<b>64.596</b>	<b>6.162 V</b>	<b>67.912</b>	<b>65.189</b>	<b>2.723 V</b>
<b>Mutaties reserves</b>	<b>2.970</b>	<b>1.187</b>	<b>1.783 V</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>	<b>560</b>	<b>837</b>	<b>276 N</b>
1. Inwoner	1.257	400	857 V	187	800	613 N	187	800	613 N	187	800	613 N
2. Leefomgeving	1.598	787	811 V	373	37	337 V	373	37	337 V	373	37	337 V
3. Bedrijvigheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen en overhead	115	-	115 V	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAAL / RESULTAAT</b>	<b>82.612</b>	<b>75.953</b>	<b>6.660 V</b>	<b>68.458</b>	<b>64.702</b>	<b>3.756 V</b>	<b>71.318</b>	<b>65.432</b>	<b>5.885 V</b>	<b>68.472</b>	<b>66.026</b>	<b>2.446 V</b>