

## Financiële tussenrapportage 1e kwartaal 2024

24-4-2024





# Inhoudsopgave

<b>INLEIDING .....</b>	<b>4</b>
<b>PROGRAMMA 1. SOCIAAL DOMEIN.....</b>	<b>6</b>
<b>PROGRAMMA 2. RUIMTE .....</b>	<b>11</b>
<b>PROGRAMMA 3. LEEFOMGEVING .....</b>	<b>13</b>
<b>PROGRAMMA 4. ECONOMIE.....</b>	<b>15</b>
<b>PROGRAMMA 5. BESTUURSKRACHT .....</b>	<b>16</b>
<b>RESERVE ENERGIE NOODFONDS VERENIGINGEN .....</b>	<b>19</b>
<b>RESERVE PERSONELE VEERKRACHT .....</b>	<b>20</b>
<b>CONCLUSIE EN AANDACHTSPUNTEN .....</b>	<b>21</b>

# Inleiding

## Inleiding

In onderstaande tabel betreffen de eerste vier kolommen de cijfers zoals op 2 april jl. geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose die niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

## Totaaloverzicht programma's

Totaaloverzicht programma's					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
Sociaal Domein	€ -24.331.602	€ -4.065.883	€ -20.951.096	€ -685.377	€ -1.134.000
Ruimte	€ -368.932	€ -1.079.169	€ -348.074	€ -1.058.311	€ -63.405
Leefomgeving	€ -5.798.588	€ -1.589.521	€ -2.018.431	€ 2.190.636	€ -111.865
Economie	€ 273.173	€ 1.278.254	€ 831.628	€ 1.836.709	€ -
Bestuurskracht	€ 32.518.383	€ 39.588.021	€ -7.723.649	€ -654.011	€ 1.950.848
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.292.434</b>	<b>€ 34.131.702</b>	<b>€ -30.209.622</b>	<b>€ 1.629.646</b>	<b>€ 641.578</b>

## Toelichting en leeswijzer tabellen

Bovenstaande tabel geeft de cijfers per programma weer voor de totale programmabegroting. In de navolgende paragrafen volgt een uitsplitsing van de programma's naar de bijbehorende producten. Bovenstaande en navolgende tabellen zijn als volgt te lezen: Bedrag begroot toont het saldo per programma/product zoals dat opgenomen is in de (gewijzigde) programmabegroting 2024. Bedrag werkelijk bevat de uitgaven tot en met 2 april 2024. Bedrag rechten en verplichtingen bevat het saldo van de vastgelegde, nog verwachte inkomsten en uitgaven. Dit alles resulteert in de stand per 2 april 2024. De kolom prognose afwijking van de begroting bevat de verwachte afwijking ten opzichte van het begrotingssaldo (kolom 1) per ultimo 2024.

## Prognose resultaat 2024

We verwachten op basis van de ontwikkelingen in het eerste kwartaal dat 2024 afgesloten wordt met een positief resultaat van bijna 3 miljoen euro. De stijging ten opzichte van het begrotingssaldo per 2 april 2024 wordt voornamelijk veroorzaakt door een saldo van 2 miljoen euro op de uitvoering van de Tijdelijke Gemeentelijke Opvang (TGO) voor vluchtelingen en de opvang van Oekraïners. Wij ontvangen voor elke opvang een forfaitaire vergoeding die op jaarbasis hoger is dan de kosten die gemaakt worden voor de opvang.

In het overzicht hieronder is het verloop van het begrotingssaldo te zien sinds het vaststellen van de Programmabegroting 2024. Vervolgens tonen we de effecten van deze kwartaalrapportage en de uiteindelijke prognose. Met nadruk vermelden we daarbij dat dit de stand per 2 april 2024 betreft en deze een *indicatie* geeft van het te verwachten resultaat 2024.

<b>Begrotingssaldo Programmabegroting 2024</b>	<b>€ 2.013.512 (A)</b>
--	------------------------

**Vastgestelde begrotingswijzigingen**

Gemeentelijk Waterprogramma 2024-2027	€ 130.025
Grondexploitatie Kromstraat Hoogerheide*	€ -55.468
Afschrijvingslasten berging De Boemerang Hoogerheide	€ -833
CAO Gemeenten 2024-2027	€ -180.638
Opvang Statushouders Ossendrecht	€ 34.167
Woningbouwmonitor & Woondeal	€ -3.004
Convenant onderhoud Grenspalen	€ -2.500
Verduurzamen Gemeentelijke Vastgoed	€ 52.008
Effect decembercirculaire 2023, jaarschijf 2024	€ 305.165

\*) In de begrotingswijziging die op 9 november 2023 is vastgesteld door de gemeenteraad zat een foutje waardoor de winst als negatief effect op het begrotingssaldo is vastgesteld. Dit moet uiteraard een positief effect zijn. Dit wordt in het tweede kwartaal gecorrigeerd.

**Totaal vastgestelde begrotingswijzigingen 2024** € **278.922 (B)**

<b>Begrotingssaldo op 2 april 2024 (A+B)</b>	<b>€ 2.292.434 (C)</b>
--	------------------------

**Begrotingswijzigingen 1e kwartaalrapportage 2024**

Met name:

Programma 1. Sociaal Domein	€ -227.721	Oormerken Integratieuitkering Participatiewet, inspecties kinderopvang, Wijk-GGD
Programma 2. Ruimte	€ -108.405	Actualisatie grondexploitaties, herstel vloer loods Stichting Wjeeldrecht, waterleiding WVV
Programma 3. Leefomgeving	€ -111.865	Duurzaamheidsbijdrage, vervangen ANWB-bewegwijzering, boomcontrole, vervangen keermuur Woensdrecht
Programma 4. Economie	€ -	
Programma 5. Bestuurskracht	€ -49.152	Implementatie personeelsinformatiesysteem, mutaties Reserve Personele Veerkracht

**Totaal begrotingswijzigingen** € **-497.143 (D)**

<b>Begrotingssaldo na vaststelling 1e kwartaalrapportage (C+D)</b>	<b>€ 1.795.291 (E)</b>
--	------------------------

**Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging**

Belangrijkste oorzaken (op hooflijnen, zie rapportage voor details)

Programma 1. Sociaal Domein	€ -906.279	Stijgende kosten WMO, (landelijk) niet gerealiseerde besparing Jeugdzorg
Programma 2. Ruimte	€ 45.000	Huisvesting statushouders, werkelijk betaalde kosten worden verschoven naar programma 5.
Programma 3. Leefomgeving	€ -	
Programma 4. Economie	€ -	
Programma 5. Bestuurskracht	€ 2.000.000	(Ingeschatte) te ontvangen forfaitaire vergoeding opvang Vluchtelingen is hoger dan de (ingeschatte) kosten

**Totaal** € **1.138.721 (F)**

<b>Prognose resultaat 2024 (E+F)</b>	<b>€ 2.934.012</b>
--------------------------------------	--------------------

# Programma 1. Sociaal Domein

## Totaaloverzicht programma 1

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 2 april 2024 geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
1.1 Sociale veerkracht	€ -2.286.792	€ -1.900.957	€ -306.626	€ 79.209	€ 87.000
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	€ -217.560	€ -25.122	€ -92.260	€ 100.178	€ -
1.3 Werk en inkomen	€ -3.605.755	€ 3.711.777	€ -7.233.502	€ 84.030	€ -129.000
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€ -8.048.849	€ -2.321.596	€ -6.149.950	€ -422.697	€ -373.000
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€ -6.549.822	€ -2.333.831	€ -5.073.653	€ -857.662	€ -860.000
1.6 Gezondheid en Sport	€ -1.367.731	€ -573.831	€ -744.125	€ 49.775	€ 41.000
1.7 Onderwijs	€ -2.255.093	€ -622.324	€ -1.350.980	€ 281.790	€ 100.000
<b>Totaal</b>	<b>€ -24.331.602</b>	<b>€ -4.065.883</b>	<b>€ -20.951.096</b>	<b>€ -685.377</b>	<b>€ -1.134.000</b>

### 1.1 Sociale Veerkracht

De eindejaarpoggnose voor het product Sociale Veerkracht is naar huidige verwachting een overschot van € 87.000.

De post aktiekaarten laat een overschot zien van € 50.000. Van dit bedrag wordt € 17.000 product 1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid overgeheveld ter compensatie van het tekort op de Wijk GGD'er. De rest van het bedrag (€ 33.000) blijft beschikbaar voor nieuwe aanvragen aktiekaarten in 2024.

De bijdrage aan ZuidWestTV is dubbel opgenomen in de begroting. Dit bedrag (€ 13.000) zal daarom ook naar product 1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid worden overgeheveld ter compensatie van het tekort op de Wijk GGD'er.

Op het budget voor subsidies is nog een bedrag van € 24.000 beschikbaar voor nieuwe aanvragen.

### 1.2 Integrale toegang Sociaal Domein

De eindejaarsprognose voor het product Integrale toegang Sociaal Domein is naar huidige verwachting nihil.

In 2023 zijn we begonnen met de uitrol van de opgave VraagWijzer. Hiervoor is een deel van het budget Integrale Toegang al ingezet. Het resterende deel is overgeheveld naar 2024 voor de verdere implementatie van deze opgave. Hoeveel budget we in 2024 nodig gaan hebben is nog niet duidelijk. Het is daarom nog niet aan te geven waar we eind van het jaar op uit gaan komen.

### 1.3 Werk en inkomen

De eindejaarsprognose voor het product Werk en inkomen is naar huidige verwachting een tekort van € 129.000. De volgende kostenposten liggen hier aan ten grondslag:

- Vanwege systeemproblemen bij de ISD hebben we nog geen inzicht in de uitvoeringskosten van de posten BUIG, Bijzondere Bijstand en Participatie over het eerste kwartaal. Omdat we nog geen zicht hebben op de uitgaven, gaan we uit van de begrote budgetten. De posten staan wel onder druk door groei van het bijstandsbestand en door het plaatsen van statushouders.
- De middelen die we vanuit het Rijk ontvangen voor de Wet Sociale Werkvoorzieningen (WSW) worden volledig afgedragen aan de ISD/WVS. De ontvangsten zijn verantwoord onder product 5.5 Financiën, de wijziging in de uitgaven was echter nog niet verwerkt in product 1.3. Hierdoor ontstond op het budget Sociale Werkplaatsen een (boekhoudkundig) tekort van € 167.000. Met deze kwartaalrapportage wordt dit hersteld.
- De prognose voor de post Inburgering Nieuwkomers is een overschot van € 30.000 na verrekening met de post Intergemeentelijke Sociale Dienst waar uitvoeringskosten inburgering op zijn geboekt.
- Voor de post Minimabeleid is de prognose € 8.000, waarbij nog veel uitgaven onzeker zijn vanwege het moment in het jaar en het feit dat doorbelastingen en het inzicht vanuit de ISD nog niet zijn ontvangen.
- De schuldhulpverlening wordt dit jaar opnieuw aanbesteed. De financiële uitkomsten zijn op dit moment nog onzeker. Daarom gaan we er vooralsnog van uit dat het budget Schuldhulp volledig benut wordt in 2024.

### 1.4 Maatschappelijke ondersteuning

De eindejaarsprognose voor het product Maatschappelijke ondersteuning is naar huidige verwachting een tekort van € 373.000.

Om tot een eerste schatting van de verwachte eindprognose voor product 1.4 te komen, is als methodiek gehanteerd om de ontwikkelingen in cliëntaantallen van de afgelopen 12 maanden als trend door te trekken voor geheel 2024. De prognose is dus tot stand gekomen op basis van een actuele, maar relatief korte periode, waarin we tevens een hogere stijging in aantallen zien dan gemiddeld over de afgelopen jaren is waargenomen. Uitgaande van deze methodiek, betekent dit een verwacht tekort van € 373.000. Omdat het een prognose betreft op basis van trends, wordt de kostenontwikkeling door het jaar heen nauwkeurig gemonitord.

#### **WMO begeleiding**

Op basis van bovengenoemde rekenmethodiek, wordt een tekort verwacht van € 348.000 op Wmo Begeleiding (BG). Wanneer deze methodiek wordt toegepast met de ontwikkeling in cliëntaantallen over langere periode (1-1-2022 t/m 1-2-2024) als uitgangspunt, zou dit echter leiden tot een tekort van € 32.000 in plaats van € 348.000. Dit laat zien in welke mate de ontwikkeling in cliëntaantallen van invloed is op de verwachte eindprognose. We zullen dit dan ook blijven monitoren en zo nodig volgt een voorstel voor de begroting in één van de komende kwartaalrapportages.

### **WMO hulpmiddelen, vervoer en woonvoorzieningen**

Het verwachte tekort à € 59.000 ontstaat op Woningaanpassingen. Het gaat hier om incidentele maar vaak prijzige maatwerkvoorzieningen.

### **Wet Maatschappelijke Ondersteuning**

De verwachte overschrijding van € 20.000 ontstaat door een stijging van de kosten contractmanagement, door een incidentele uitgave voor de doorontwikkeling van Wmo toezicht en extra ondersteuning vanuit het Inkoopbureau t.b.v. de aanbesteding Wmo maatwerkvoorzieningen HO en BG. Daarnaast door een betaling van een factuur (aanvullende kosten Cliëntervaringsonderzoek) die is geboekt op 2024, terwijl het 2023 betreft.

### **WMO huishoudelijke ondersteuning**

In tegenstelling tot Wmo Begeleiding, wordt voor Wmo Huishoudelijke Ondersteuning (HO) een overschot verwacht van € 38.000. Er is nog altijd sprake van een stijging in cliëntaantallen, wat inherent is aan onze gemeente gezien de hoge mate van vergrijzing. Echter wordt – op dit moment – verwacht dat deze stijging minder sterk is dan waarmee rekening is gehouden in de begroting.

### **Eigen bijdragen WMO**

Er wordt een overschot van € 34.000 verwacht op de eigen bijdragen Wmo. Dit is te verklaren door het feit dat een stijging in cliëntaantallen wordt verwacht, waardoor ook sprake is van een stijging in eigen bijdragen.

Het restant van het verwachte tekort ontstaat op budgetten Medisch Advies WMO (€ 10.000) en WMO BGG Vervoer (€ 8.000).

## **1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid**

De eindejaarsprognose voor het product Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid is naar huidige verwachting een tekort van € 860.000.

Dit tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door de inzet van de niet vrij toegankelijke zorg en de landelijke transitie arrangementen. We zien dat jeugdigen vaker zwaardere zorg nodig hebben en ook langer in zorg blijven. Dit verklaart voor een deel de hogere kosten.

In de eindejaarsprognose wordt rekening gehouden dat er nog een aantal arrangementen van de duurste vormen van zorg worden afgegeven naast de al lopende zorgarrangementen. Denk hierbij aan hoogcomplexiteit zorgarrangementen, woonzorg en JeugdzorgPlus. Dit komt neer op een tekort van € 570.000, dat nu meegenomen is in de eindejaarsprognose, waarvan we nog niet weten of dit bedrag ook daadwerkelijk nodig is. Bij de tweede kwartaalrapportage zal dit waar nodig bijgesteld worden.

Daarnaast is een zorgaanbieder niet meer regionaal gecontracteerd, waardoor deze onder de landelijke transitie arrangement komt te vallen. Wat hiervan de financiële gevolgen zijn, is nog niet bekend. Hiervan is een schatting gemaakt in de eindejaarsprognose voor een tekort van € 190.000.

Als gevolg van de indexatie van de tarieven van de jeugdprofessionals ontstaat een tekort van € 70.000 op het begrote budget. Dit tekort zal middels een begrotingswijziging, die bij deze rapportage hoort, aangevuld worden uit de stelpost voor prijsstijgingen (product 5.8 Overhead).

De verhoging van de tarieven voor Jeugdbescherming en Jeugdreclassering geven tot nu toe nog geen aanleiding om het budget in de begroting bij te stellen.



Voor Sociale Veiligheid hebben we gezien dat we een niet correcte berekening hebben gemaakt voor het structureel maken van de functie Wijk-GGD. Voor het jaar 2024 worden vanuit de product 1.1 Sociale Veerkracht € 30.000 overgeheveld naar Sociale Veiligheid om het tekort van € 30.000 voor 2024 te dekken. Structurele dekking wordt meegenomen in de perspectievennota 2025.

### **Ingeboekte besparing Jeugdzorg**

In de Perspectievennota 2024-2027 is voor 2024 een besparing van € 500.000 op jeugdzorg ingeboekt (onderdeel 1G in de betreffende Perspectievennota).

---

"[...]Met de Hervormingsagenda Jeugd heeft het Rijk voorgesteld gemeenten te compenseren voor hogere lasten in de Jeugdzorg langs twee sporen: aan de ene kant krijgen gemeenten via het gemeentefonds een hogere uitkering voor de jaren 2024 en 2025. Voor 2026 en 2027 is deze bijdrage lager. Anderzijds heeft het Rijk gemeenten toegezegd dat de maatregelen uit de Hervormingsagenda gaan leiden tot een lastenverlaging in deze jaren. Daarom heeft Rijk hierop alvast voorgesorteerd door de uitkering via het gemeentefonds voor deze jaren te verlagen. Om deze verlaging budgetneutraal te kunnen opvangen in onze begroting zal het Rijk deze belofte derhalve waar moeten maken zodat er ook daadwerkelijk minder kosten voor gemeenten zijn in deze jaren."

---

Bron: Gemeente Woensdrecht - Perspectievennota 2024-2027

Gecorrigeerd voor deze ingeboekte besparing is het tekort op product 1.5 in de prognose dus € 360.000. Het moge duidelijk zijn dat de ambitie van het Rijk thans nog niet leidt tot lagere lasten in de prognoses van de Gemeente Woensdrecht. Wellicht gebeurt dit in de loop van het jaar alsnog, maar mede gezien de demissionaire status van het kabinet dat deze ambities heeft geformuleerd, kiezen we ervoor het totale tekort te laten zien en nog geen rekening te houden met een eventuele verrekening vanuit het rijk. Kortom: Als het Rijk zijn belofte nakomt is het tekort op Jeugd niet € 860.000 maar € 360.000.

## **1.6 Gezondheid en Sport**

De eindejaarsprognose voor het product Gezondheid en Sport toont een overschot van € 41.000.

Dit heeft te maken met een overschot van € 62.000 op het budget leefstijlakoord Sport, specifiek de buurtsportcoaches. Een deel van de kosten krijgen we vergoed vanuit het Rijk en een deel betalen we zelf middels cofinanciering. We weten op dit moment niet of we het resterende bedrag nog gaan inzetten dit jaar.

Op jeugdgezondheidszorg maatwerk zien we een tekort van € 3.000. Dit heeft te maken met de plustaken die we afnemen bij TWB (Thuiszorg West-Brabant). Hiervoor wordt jaarlijks een inschatting van de kosten gemaakt. De daadwerkelijke kosten kunnen hoger of lager uitvallen, afhankelijk van de afname.

Op de subsidiëring gezondheidszorg verwachten we een tekort van € 18.000. Dit heeft te maken met het feit dat we dit jaar, net als in 2023, meer inspecties verwachten op de kinderopvanglocaties in onze gemeente.

Binnen het product Gezondheid en Sport worden tot nu toe de inspectiekosten WKO (wet kinderopvang) begroot. Deze middelen worden overgeheveld naar product 1.7 Onderwijs.

## 1.7 Onderwijs

De eindejaarsprognose voor het product Onderwijs is naar huidige verwachting een overschot van € 100.000.

De verklaring van dit overschot is dat de benodigde uitgaven aan leerlingenvervoer in 2024, op basis van de huidige prognoses, minder groot lijken te zijn dan de begrote uitgaven. De kosten van leerlingenvervoer fluctueren echter en kunnen derhalve gedurende 2024 nog verder stijgen. In de tweede en derde kwartaalrapportage zal een beter beeld over de definitieve uitgaven (en het tekort/overschot) in beeld gebracht kunnen worden.

Op de posten onderwijshuisvesting is op dit moment nog niet duidelijk of er aan het einde van 2024 sprake is van een overschot of een tekort. Deze budgetten worden gemonitord en meer informatie zal ten tijde van de tweede kwartaalrapportage beschikbaar zijn.

Door middel van een begrotingswijziging die bij deze rapportage hoort, worden de kosten voor inspecties WKO (wet kinderopvang) voortaan verantwoord binnen dit product (voorheen 1.6 Gezondheid en Sport).

De gemeente huurde van woningcorporatie Stadlander een schoolwoning voor kinderopvang. Inmiddels is de opvang verhuisd naar een ander locatie, maar de gemeente huurt deze locatie nog steeds en verhuurt deze aan statushouders. Het budget wordt daarom overgeheveld worden naar product 2.1 ruimtelijke ordening en bouwzaken (huisvesting statushouders).

## Programma 2. Ruimte

### Totaaloverzicht programma 2

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 2 april 2024 geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	€ 193.470	€ -210.601	€ 5.796	€ -398.275	€ -5.796
2.2 Grondbeleid	€ 960.061	€ 44.055	€ -	€ -916.006	€ 26.477
2.3 Recreatie en toerisme	€ -259.331	€ -70.169	€ -5.800	€ 183.362	€ -7.250
2.4 Sport en evenementen	€ -1.263.132	€ -842.454	€ -348.070	€ 72.608	€ -76.836
<b>Totaal</b>	<b>€ -368.932</b>	<b>€ -1.079.169</b>	<b>€ -348.074</b>	<b>€ -1.058.311</b>	<b>€ -63.405</b>

### 2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken

#### Huisvesting statushouders

De huur van de woning, gelegen aan de Molenstraat 9 in Ossendrecht is per 1 april 2024 opgezegd. Hierdoor dalen de huurinkomsten de komende jaren.

De gemeente huurt van woningcorporatie Stadlander een schoolwoning, die wordt verhuurd aan statushouders. Onlangs is er een nieuwe overeenkomst met Stadlander afgesloten voor een periode van 2,5 jaar voor de huisvesting van statushouders. Het budget wordt door middel van een begrotingswijziging overgeheveld naar dit product( 2.1 ruimtelijke ordening en bouwzaken) vanuit product 1.7 (onderwijs).

#### Verzoeken om planschade

Op basis van de uitgaven van de afgelopen jaren is het de verwachting dat het begrote bedrag zal worden gebruikt.

#### Omgevingsvergunning (Woningwet/monumentenwet)

Met de invoering van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging is de verwachting dat we in 2024 minder onkosten zullen hebben. In de tweede helft van 2024 kunnen we hierover meer duidelijkheid geven.

#### Baten omgevingsvergunning

De bouwvergunningen leges zijn momenteel niet in lijn met de begroting, Het aantal aanvragen blijft achter bij de verwachting en dat heeft effect op de inkomsten uit leges. Deze ontwikkeling hangt waarschijnlijk samen met de per 1 januari ingevoerde Omgevingswet. Aanvraagprocedures zijn gewijzigd en verantwoordelijkheden zijn verschoven. Aanvragers zijn nog zoekende en dit heeft effect op het aantal ingediende aanvragen om vergunning. We voorzien dat we in de loop van het tweede kwartaal meer helderheid kunnen geven over het verdere verloop van 2024.

## 2.2 Grondbeleid

De grondexploitaties Noordrand Ossendrecht, Centrum Hoogerheide en Kromstraat Hoogerheide zijn voor de jaarrekening 2023 van de gemeente Woensdrecht financieel geactualiseerd. Het betreft financieel geringe aanpassingen. De grondexploitatie Noordrand in Ossendrecht zou volgens de oorspronkelijke planning in 2023 financieel worden afgesloten. De grondexploitatie blijft volgens de huidige planning tot en met 2024 open staan in verband met een ingediend verzoek om planschadevergoeding en kosten van woonrijp maken nabij de locatie van de brandweerkazerne in de Noordrand. De verwachte tussentijdse winst van de grondexploitatie Noordrand in 2024 bedraagt ca. € 25.000

## 2.3 Recreatie en toerisme

### **Toeristische ontwikkeling**

Nadat de economische visie is vastgesteld, wordt het uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme opgesteld. Het resterende budget wordt ingezet in het kader van dit op te stellen uitvoeringsprogramma en de daarop gebaseerde en uit te voeren actiepunten.

### **Wiel- en fietsactiviteiten**

Aan de wielersbaan nabij het Zuidwesthoekcollege dient jaarlijks onderhoud te worden uitgevoerd. Dit betreft het onkruidvrij maken van de verharding en het gefaseerd verwijderen van houtige vegetatie en zieke en dode bomen nabij de wielersbaan.

## 2.4 Sport en evenementen

Op dit product wordt een overschrijding verwacht van bijna € 77.000. Deze overschrijding is opgebouwd uit de volgende posten:

- herstel vloer carnavalsloodsen Stichting Wjeeldrecht: € 36.665. Uitvoering vindt plaats in het tweede kwartaal;
- toename jaarlijks onderhoud tennisbanen tennisparken Huijbergen en Putte: € 15.000;
- toename afschrijvingslasten als gevolg van de realisatie van een mindervaliden toilet bij tennisvereniging Mattemburgh in Hoogerheide. Uitvoering vindt plaats in het tweede kwartaal.
- Aanpassing waterleiding WVV Woensdrecht in verband met lage waterdruk: €22.721.

## Programma 3. Leefomgeving

### Totaaloverzicht programma 3

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 2 april 2024 geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
3.1 Landschap en natuur	€ -33.917	€ -468	€ -	€ 33.449	€ -
3.2 Milieu & duurzaamheid	€ -698.730	€ -134.452	€ -50.255	€ 514.023	€ -7.325
3.3 Beheer openbaar gebied	€ -3.402.077	€ -199.913	€ -1.828.525	€ 1.373.638	€ -69.440
3.4 Verkeer en Vervoer	€ -682.858	€ -437.709	€ -34.974	€ 210.176	€ -10.600
3.5 Monumenten en Cultuur	€ -115.537	€ -107.827	€ 18.473	€ 26.183	€ -
3.6 Burger- en overheids-participatie	€ -70.253	€ -32.888	€ -	€ 37.365	€ -9.500
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	€ -795.216	€ -676.264	€ -123.151	€ -4.199	€ -15.000
<b>Totaal</b>	<b>€ -5.798.588</b>	<b>€ -1.589.521</b>	<b>€ -2.018.431</b>	<b>€ 2.190.636</b>	<b>€ -111.865</b>

#### 3.1 Landschap en natuur

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

#### 3.2 Milieu en duurzaamheid

##### Werkprogramma OMWB

Op 20 februari 2024 heeft het college het werkplan 2024 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant vastgesteld. Dit leidt onder andere op dit product tot een mutatie.

#### 3.3 Beheer openbaar gebied

##### Wegen, straten en pleinen

Er wordt een overschrijding verwacht van ca. € 30.000 in verband met het herstellen van een keermuur in Woensdrecht. Het herstel is niet opgenomen in de begroting 2024.

##### Openbaar groen

Vanwege ongerustheid bij omwonenden van het Eikelhof in Ossendrecht zijn picusmetingen verricht aan de aldaar aanwezige bomen. Doel was om de kwaliteit en stevigheid van de bomen vast te stellen en verdere stappen te kunnen bepalen. Door deze werkzaamheden is een budgetoverschrijding te verwachten op Openbaar groen van € 14.600. Van uit Programma 5. Bestuurskracht wordt een budget van € 25.000 overgeheveld naar Programma 3. Het extra budget wordt toegevoegd aan het door de raad beschikbaar gestelde budget van € 110.000, met als doel het gewenste onderhoudsniveau van het openbaar gebied te realiseren.

### 3.4 Verkeer en vervoer

Bij 'Verkeersborden, bewegwijzering en straatnaamborden' is een overschrijding van € 10.600 wegens herstel van schade aan een ANWB-bewegwijzering op de Moerkantsebaan in Huijbergen als gevolg van een aanrijding. Getracht wordt echter om deze kosten te verhalen via het waarborgfonds. Bij de andere posten zijn voor nu geen bijzonderheden.

### 3.5 Monumenten en cultuur

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

### 3.6 Burger- en overheidsparticipatie

#### **Meerkosten Verkiezingen Europees Parlement**

In verband met de Europese verkiezingen dit jaar wordt een overschrijding van €9.500 verwacht.

1. Andere aanpak van de verkiezingen. We gaan werken met twee shifts waardoor we meer stembureauleden en (plaatsvervangend) voorzitters nodig hebben en extra scholing vereist is (€ 7.500).
2. Versturen 1800 brieven Model Y32 waarmee Niet-Nederlanders kunnen verklaren in Nederland (in plaats van een ander EU-land) deel te nemen aan de verkiezingen (€ 2.000).

### 3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties

#### **Duurzaamheidsbijdrage Stichting Molen Johanna**

Stichting Molen Johanna in Huijbergen heeft de educatieve ruimte van de molen voorzien van zonnepanelen en vloerverwarming, Hierdoor is het gebouw energieneutraal. Hiermee was een investering gemoeid van € 23.982,00, welke deels gesponsord is. De gemeente Woensdrecht is eigenaar van het gebouw en daarmee ook van de nagelvast verbonden energiebesparende maatregelen. Om deze maatregelen te ondersteunen is een éénmalige duurzaamheidsbijdrage van € 15.000,- beschikbaar gesteld.

## Programma 4. Economie

### Totaaloverzicht programma 4

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 2 april 2024 geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

<i>Totaaloverzicht per product</i>					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
4.1 Werkgelegenheid	€ -142.791	€ -47.416	€ -	€ 95.375	€ -
4.2 Middenstand en winkelgebieden	€ -63.855	€ 16.593	€ -25.000	€ 55.448	€ -
4.4 Afvalinzameling	€ 479.819	€ 1.309.077	€ 856.628	€ 1.685.885	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 273.173</b>	<b>€ 1.278.254</b>	<b>€ 831.628</b>	<b>€ 1.836.709</b>	<b>€ -</b>

#### 4.1 Werkgelegenheid

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

#### 4.2 Middenstand en winkelgebieden

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

#### 4.4 Afvalinzameling

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

## Programma 5. Bestuurskracht

### Totaaloverzicht programma 5

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 2 april 2024 geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 2 april 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 2 april 2024	Prognose afwijking van de begroting
5.1 Openbare orde en veiligheid	€ -2.000.806	€ -1.143.089	€ -1.855.801	€ -998.083	€ 1.178
5.2 Handhaving	€ -344.785	€ -93.168	€ -	€ 251.617	€ 6.147
5.3 Dienstverlening en burgerzaken	€ 184.511	€ 19.715	€ 181.510	€ 16.714	€ -
5.4 Samenwerking en besturen	€ -2.072.300	€ -841.084	€ -1.024.541	€ 206.675	€ -54.680
5.5 Financiën	€ 41.570.613	€ 39.071.072	€ 1.686.746	€ -812.795	€ 2.154.221
5.6 Belastingen en heffingen	€ 6.086.448	€ 5.904.719	€ 185.346	€ 3.617	€ 33.000
5.7 Informatievoorziening en automatisering	€ -369.370	€ -117.691	€ -	€ 251.679	€ -
5.8 Overhead	€ -9.561.380	€ -3.089.042	€ -6.153.605	€ 318.733	€ 42.755
5.9 Personeel en organisatie	€ -938.115	€ -112.508	€ -743.305	€ 82.302	€ -231.773
5.10 Communicatie	€ -36.433	€ -10.902	€ -	€ 25.531	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 32.518.383</b>	<b>€ 39.588.021</b>	<b>€ -7.723.649</b>	<b>€ -654.011</b>	<b>€ 1.950.848</b>

### 5.1 Openbare orde en Veiligheid

#### Werkprogramma OMWB

Op 20 februari 2024 heeft het college het werkplan 2024 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant vastgesteld. Dit leidt onder andere op dit product tot een mutatie.

### 5.2 Handhaving

#### Werkprogramma OMWB

Op 20 februari 2024 heeft het college het werkplan 2024 van de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant vastgesteld. Dit leidt onder andere op dit product tot een mutatie.

### 5.3 Dienstverlening en Burgerzaken

Geen afwijkingen verwacht.

### 5.4 Samenwerken en besturen

#### Grenspark Kalmthoutse Heide

Het college levert aan Grenspark Kalmthoutse Heide een bijdrage conform de andere deelnemende gemeenten en verhoogt hiermee het budget met € 5.000.



### **Nieuwe doorrekening lasten gemeenteraad**

Actualisatie van onder andere onkostenvergoedingen leiden tot aanpassing van de begroting.

### **Dubbele salariskosten functie raadsgriffier**

In verband met de aanstelling van de nieuwe raadsgriffier per 1 mei en de uitdiensttreding van de huidige griffier per 1 juli worden dubbele salariskosten gemaakt.

## 5.5 Financiën

### **Vluchtelingenopvang**

Het overschot op dit product wordt vooral veroorzaakt door de inschatting van de te ontvangen forfaitaire vergoeding voor de uitvoering van de Tijdelijke Gemeentelijke Opvang (TGO) voor vluchtelingen en de opvang van Oekraïners. Wij ontvangen voor elke opvang een forfaitaire vergoeding die op jaarbasis hoger is dan de kosten die gemaakt worden voor de opvang.

### **Indexering accountants**

Een indexering van het contract met Deloitte leidt op dit product tot extra kosten. Dit wordt gedekt door het hiervoor bestemde budget in product 5.8.

### **Indexering onderhoud en verzekeringspremie voertuigen en werkmaterieel team Wijk- & Dorpsbeheer**

De kosten van het jaarlijkse onderhoud van de voertuigen en werkmaterieel van het team Wijk- & Dorpsbeheer zijn toegenomen als gevolg van de loon- en prijsontwikkelingen en de hogere aanschafkosten. Dit wordt gedekt door het hiervoor bestemde budget in product 5.8.

### **Mutaties in reserves**

De mutaties van de reserve Personele veerkracht worden benoemd bij product 5.9 en nader toegelicht in de paragraaf 'Reserve Personele veerkracht'.

## 5.6 Belastingen en heffingen

### **Voordeel compensabele BTW**

Actualisatie van de exploitatiebijdrage aan de Belastingssamenwerking West-Brabant leidt tot een voordeel.

## 5.7 Informatievoorziening en automatisering

### **Budget Wet open overheid**

Dit betreft een bestemmingsbudget vanuit het rijk. Naast personele kosten, komen er dit jaar ook materiële kosten voor een ontsluitingsmodule. Hiervoor loopt een aanbestedingstraject. Verwacht wordt dat het hele begrote budget wordt gebruikt. Dit geldt ook voor de digitalisering van milieudossiers en de bijdrage aan het Westbrabants Archief.

## 5.8 Overhead

### **Implementatie nieuw Personeelsinformatiesysteem**

De leverancier van het huidige personeelsinformatiesysteem heeft te kennen gegeven te stoppen met dit product. Voor de implementatie van - en migratie naar - een nieuw systeem per 1 januari 2025 is in 2024 eenmalig € 100.000 benodigd.

### **Benutten budget indexeringen**

In dit product is het via het gemeentefonds ontvangen budget voor prijsindexeringen opgenomen. Vanuit diverse producten wordt dit budget aangesproken in deze kwartaalrapportage. De toegenomen lasten in andere producten als gevolg van indexeringen worden dus niet opgevangen door het begrotingssaldo, maar door het in dit product opgenomen budget.

## **5.9 Personeel en organisatie**

### **Personele veerkracht**

Afgelopen kwartaal is beroep gedaan op de reserve Personele veerkracht. Verwezen wordt naar de paragraaf 'Reserve Personele Veerkracht', waarin de mutaties worden toegelicht.

### **Indexeringen software**

Voor diverse contracten zijn de prijzen geïndexeerd door de aanbieders. De extra lasten in dit product worden gedekt door het hiervoor gereserveerde budget in product 5.8.

### **Voormalig personeel**

De gemeente heeft een uitkeringsverplichting voor voormalige medewerkers. De financiële gevolgen daarvan zijn meegenomen in deze rapportage.

## **5.10 Communicatie**

Er worden geen afwijkingen verwacht.

# Reserve Energie Noodfonds Verenigingen

## Reserve Energie Noodfonds

Hieronder wordt het verloop sinds de start en de actuele stand (per 2 april 2024) van het Energie Noodfonds Verenigingen weergegeven.

Budget Noodfonds Energie		€ 100.000,00	
Boekjaar	Naam aanvrager	Besluit	Bedrag
2023	Die Edelweiss Buben	Afwijzing	€ -
	Stichting Woensdrecht Werkt	Toekenning	€ 351,75
	MFC Kloosterhof	Toekenning	€ 18.637,59
	MFC Kloosterhof aanvulling	Toekenning	€ 11.002,30
	MFC Kloosterhof 2023	Toekenning	€ 11.666,67
	VV Vivoo Huijbergen	Toekenning	€ 7.180,71
	VV Grenswachters Putte	Toekenning	€ 13.500,00
	CS Wjeeldrecht Ossendrecht	Toekenning	€ 1.721,09
	Scouting Hoogerheide	Toekenning	€ 2.920,27
	VV Odio Ossendrecht	Toekenning	€ 13.391,25
	VV Meto Hoogerheide	Doorverwijzing	€ -
	t Blickvelt Woensdrecht	Toekenning	€ 2.402,98
	Bibliotheek Hoogerheide	Toekenning	€ 2.880,67
	Bibliotheek Huijbergen	Toekenning	€ 2.279,19
<b>Totaal verstrekt 2023</b>			<b>€ 87.934,47</b>
2024	MFC De Drieschaar	Toekenning	€ 5.555,00
<b>Totaal verstrekt 2024</b>			<b>€ 5.555,00</b>
<b>Saldo Noodfonds energie per 2 april 2024</b>		<b>€ 6.510,53</b>	

# Reserve Personele Veerkracht

## Verloop Reserve afgelopen kwartaal

Met het vaststellen van de Jaarstukken 2020 op 8 juli 2021 heeft de gemeenteraad besloten een reserve Personele veerkracht te vormen met een eenmalige storting van € 300.000 vanuit de jaarrekeningresultaatbestemming 2020. Daarbij is tevens besloten een maximum van € 350.000 in te stellen. Mocht de stand van de reserve door de "voeding" hoger uitvallen dan valt het meerdere bij de inventarisatie bij de kwartaalrapportage vrij naar de algemene middelen. De gemeenteraad heeft de bevoegdheid tot het doen van onttrekkingen gedelegeerd aan het college. Daarnaast werd het college opgedragen de verantwoording over dit budget in de P&C-cyclus op te nemen. In deze kwartaalrapportage wordt de stand van zaken per 2 april 2024 weergegeven.

<b>Stand reserve Personele veerkracht per 1 januari 2024</b>	<b>€ 350.000</b>
<b>Onttrekkingen Q1</b>	
Verlenging contract medewerker Handhaving Bouwplannen 1 januari-31 augustus 2024	€ -59.280
Dubbele invulling functie Gebouwenbeerder (SV-I) april-juni 2024	€ -21.900
RVU-uitkering 1 februari 2024 - 11 augustus 2027	€ -78.552
Inhuur Algemeen medewerker mei-augustus 2024	€ -20.000
Tijdelijke inzet Beleidsmedewerker Sociaal Domein C gedurende een jaar	€ -63.305
Dubbele invulling functie Financieel adm. med. WMO mei-augustus 2024	€ -26.000
Verlenging detacheringsovereenkomst RO/VTH t/m 19 november 2024	€ -64.125
Verlenging externe capaciteit gebouwenbeheerders april-september 2024	€ -35.300
Verlenging inhuur data-analist 1 april 2024 - 31 maart 2025	€ -89.760
Tijdelijke uitbreiding formatie beleidsmdw. Ruimtelijke Ordening gedurende 2 jaar	€ -191.288
	<b>€ -649.510</b>
<b>Voeding Q1</b>	
Toevoeging beschikbaar formatief budget medewerker Handhaving Bouwplannen	€ 25.595
Toevoeging beschikbaar budget Beleidsmedewerker Sociaal Domein B gedurende een jaar	€ 71.288
Toevoeging beschikbaar budget Adm. jur. Mdw. KCC (ED-IV) 1 april - 19 november 2024	€ 33.480
Toevoeging beschikbaar budget FO spec. Vergunningen/mdw. Centrale balie 22 maart - 19 november 2024	€ 50.645
Toevoeging beschikbaar budget functie data-analist	€ 81.402
Toevoeging beschikbaar budget inhuur derden team I&O	€ 8.358
Toevoeging vanuit vergoeding ambtelijke inzet tijdelijke opvang asielzoekers t.b.v. beleidsmdw. Ruimtelijke Ordening gedurende 2 jaar	€ 191.288
	<b>€ 462.056</b>
<b>Stand reserve voor toevoeging vrijgevallen budget vanwege vacatureruimte Q1 2024</b>	<b>€ 162.546</b>
<b>Voorstellen voeding/storting Q1</b>	
Vrijgevallen budget door vacatureruimte	<b>€ 117.983</b>
<b>Stand na vaststelling voorgestelde begr.wijziging Q1</b>	<b>€ 280.529</b>

## Conclusie en aandachtspunten

We verwachten op basis van de ontwikkelingen in het eerste kwartaal dat 2024 afgesloten wordt met een positief resultaat van bijna 3 miljoen euro. De stijging ten opzichte van het begrotingssaldo per 2 april 2024 wordt voornamelijk veroorzaakt door een saldo van 2 miljoen euro op de uitvoering van de Tijdelijke Gemeentelijke Opvang (TGO) voor vluchtelingen en de opvang van Oekraïners. Wij ontvangen voor elke opvang een forfaitaire vergoeding die op jaarbasis hoger is dan de kosten die gemaakt worden voor de opvang.