

Financiële tussenrapportage 3e kwartaal 2023

14-11-2023



Inhoudsopgave

INLEIDING	4
PROGRAMMA 1. SOCIAAL DOMEIN.....	6
PROGRAMMA 2. RUIMTE	11
PROGRAMMA 3. LEEFOMGEVING	14
PROGRAMMA 4. ECONOMIE.....	17
PROGRAMMA 5. BESTUURSKRACHT	19
RESERVE ENERGIE NOODFONDS VERENIGINGEN	22
RESERVE PERSONELE VEERKRACHT	23
CONCLUSIE EN AANDACHTSPUNTEN	24

Inleiding

Inleiding

In onderstaande tabel betreffen de eerste vier kolommen de cijfers zoals op 16 oktober jl. geregistreerd in het financiële pakket. Kolom 5 betreft een prognose welke niet uit het financiële pakket komt, maar gebaseerd is op verwachtingen.

Totaaloverzicht programma's

Totaaloverzicht programma's					
Product	Bedrag Begroot op 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
Sociaal Domein	€ -23.743.118	€ -14.189.113	€ -8.715.967	€ 838.038	€ 663.565
Ruimte	€ -1.042.086	€ -1.328.036	€ -1.340.844	€ -1.626.794	€ -1.250.220
Leefomgeving	€ -5.264.813	€ -3.320.615	€ -2.191.801	€ -247.603	€ -249.700
Economie	€ 130.738	€ -152.551	€ -620.987	€ -904.276	€ -59.139
Bestuurskracht	€ 30.270.277	€ 30.698.327	€ -253.494	€ 174.556	€ 1.273.574
Totaal	€ 350.998	€ 11.708.012	€ -13.123.092	€ -1.766.078	€ 378.080

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 2023. Bedrag werkelijk bevat de uitgaven tot en met 16 oktober 2023. Bedrag rechten en verplichtingen bevat het saldo van de vastgelegde, nog verwachte inkomsten en uitgaven. Dit alles resulteert in de stand per 16 oktober 2023. De kolom prognose afwijking van de begroting bevat de verwachte afwijking ten opzichte van het begrotingssaldo (kolom 1) per ultimo 2023.

Prognose resultaat 2023

In het overzicht hieronder is het verloop van het begrotingssaldo te zien sinds het vaststellen van de Programmabegroting 2023. Met nadruk vermelden we daarbij dat dit de stand per 16 oktober 2023 betreft en deze een *indicatie* geeft van het te verwachten resultaat 2023.

De prognose voor 2023 is dat het jaar afgesloten wordt met een positief resultaat van bijna 730.000 euro.

Dit ontstaat met name door lagere kosten dan begroot in het Sociaal Domein. Deze lagere kosten worden echter vanwege een aantal onzekerheden nog niet volledig verwerkt in de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging. De voorgestelde begrotingswijziging leidt tot een totaal (positief effect) effect op het begrotingssaldo van € 135.790, waarmee het begrotingssaldo op € 486.788 (positief) wordt vastgesteld.

Begrotingssaldo 2023 na tweede kwartaalrapportage 2023	€ 460.045	(A)
---	------------------	------------

Vastgestelde begrotingswijzigingen

Bijdrage realisatie huisvesting Bibliotheek Huijbergen (Besluit gemeenteraad 21-09-2023)	€ -104.155	
Diverse	€ -4.892	
Totaal begrotingswijzigingen	€ -109.047	(B)

Begrotingssaldo op 16 oktober 2023 (A+B)	€ 350.998	(C)
---	------------------	------------

Begrotingswijzigingen 3e kwartaalrapportage 2023

Met name:

Programma 1. Sociaal Domein	€ 539.775	Overschot op budgetten WMO
Programma 2. Ruimte	€ -1.300.220	Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide
Programma 3. Leefomgeving	€ -298.200	Hogere energiekosten door nieuwe tarieven
Programma 4. Economie	€ -59.139	Stedelijke Regio West-Brabant West en hogere energiekosten door nieuwe tarieven
Programma 5. Bestuurskracht	€ 1.253.574	Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide, renteopbrengsten en Septembercirculaire 2023
Totaal begrotingswijzigingen	€ 135.790	(D)

Begrotingssaldo na vaststelling Q3 (C+D)	€ 486.788	(E)
---	------------------	------------

Verwacht maar niet opgenomen in begrotingswijziging

Belangrijkste oorzaken (op hoofdlijnen, zie rapportage voor details)

Programma 1. Sociaal Domein	€ 123.790	Lagere kosten Sociaal Domein
Programma 2. Ruimte	€ 50.000	Nog niet benut budget Fiets- en Wielplan
Programma 3. Leefomgeving	€ 48.500	Nog niet benut budget onderhoud, reparaties en vervangen speeltoestellen
Programma 4. Economie	€ -	
Programma 5. Bestuurskracht	€ 20.000	Verwachte extra inkomsten leges door meer uitgiften paspoorten
Totaal	€ 242.290	(F)

Prognose resultaat 2023 (E+F)	€ 729.078	
--------------------------------------	------------------	--

Programma 1. Sociaal Domein

Totaaloverzicht programma 1

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 16 oktober 2023 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 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
1.1 Sociale veerkracht	€ -1.996.289	€ -1.937.131	€ -41.804	€ 17.353	€ -3.000
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	€ -219.706	€ -46.156	€ -110.541	€ 63.009	€ 155.000
1.3 Werk en inkomen	€ -3.736.564	€ -392.490	€ -3.170.884	€ 173.190	€ -4.435
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	€ -7.316.538	€ -4.670.920	€ -2.084.368	€ 561.250	€ 561.000
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	€ -7.156.355	€ -4.834.256	€ -2.259.379	€ 62.721	€ -
1.6 Gezondheid en Sport	€ -1.072.719	€ -1.045.988	€ -21.730	€ 5.002	€ -
1.7 Onderwijs	€ -2.244.947	€ -1.262.172	€ -1.027.262	€ -44.487	€ -45.000
Totaal	€ -23.743.118	€ -14.189.113	€ -8.715.967	€ 838.038	€ 663.565

1.1 Sociale Veerkracht

De eindejaarpoggnose voor het product Sociale Veerkracht is naar huidige verwachting een tekort van € 3.000.

De onlangs ontvangen verzoeken tot CAO indexeringen van WijZijn en de BWI bedragen € 34.000. Deze kunnen tot € 22.000 binnen de bestaande budgetten worden opgevangen, maar leiden voor het meerdere tot een budgetoverschrijding van € 12.000. Voorstel is om dit op te vangen vanuit de POK-middelen uit product 1.2 Integrale toegang Sociaal Domein.

Binnen het budget cliëntondersteuning voorzien we een (voorlopig) overschot van € 5.000. Het innovatiebudget laat vooralsnog een overschot van € 4.000 zien.

Verhogen subsidieplafond

Het huidige subsidieplafond is niet toereikend voor de bovengenoemde subsidieverstrekingen van totaal € 34.000. Daarom wordt de raad, naast het beschikbaar stellen van de middelen, ook verzocht om het subsidieplafond 2023 met € 18.537 te verhogen naar € 1.872.003.

1.2 Integrale toegang Sociaal Domein

De eindejaarpoggnose voor het product Integrale Toegang Sociaal Domein is naar huidige verwachting een overschot van € 155.000.

Op het eerstelijnsloket WMO Begeleiding voorzien we een overschot van € 4.000 op onafhankelijke cliëntondersteuning. Op de Integrale toegang Sociaal Domein verwachten we een overschot van € 10.000 vanwege geringe uitgaven en op Centrum voor Jeugd en Gezin is nog een bedrag beschikbaar voor extra inzet van jeugdverpleegkundigen voor de jeugdgezondheidszorg voor een totaal van € 7.000.

Dit jaar zijn we begonnen met de uitrol van het project VraagWijzer Woensdrecht n.a.v. een opdracht vanuit de Stuurgroep Sociaal Domein. De opdracht is om eind 2023 een richtinggevende adviesnota op te leveren. Hiervoor zetten wij de POK-middelen in, deze zijn o.a. bestemd voor het verbeteren van de dienstverlening. De verwachting voor 2023 is dat er in totaal ruim € 65.000 aan kosten wordt gemaakt op product 1.2. Er resteert dan een bedrag van € 79.000. Hiervan wordt € 12.300 middels een begrotingswijziging overgeheveld naar product 1.1 Sociale Veerkracht en € 2.210 naar product 5.05 Financiën. De verwachting is dat het resterende bedrag aan middelen in de voorstellen voor de budgetoverheveling naar 2024 opgenomen worden.

In 2023 zijn geen uitgaven gedaan vanuit het krediet Integrale Toegang Sociaal Domein. De begrote afschrijvingskosten van € 55.000 komen daarom te vervallen. Voorgesteld wordt om dit bedrag terug te boeken naar de algemene middelen.

1.3 Werk en inkomen

De eindejaarprognose voor het product Werk en Inkomen is een tekort van ruim € 4.400.

De volgende posten liggen hieraan ten grondslag:

- Op het budget Intergemeentelijke Sociale Dienst verwachten we een tekort te zien van € 70.000. Dit is het resultaat van de eerste begrotingswijziging van de ISD Brabantse Wal die heeft plaatsgevonden. Middels een begrotingswijziging komt dekking vanuit het participatiebudget, waar een budget beschikbaar is van € 15.000 voor de inhuur van klantmanagers. Dit is een onderdeel van de eerste begrotingswijziging van de ISD Brabantse Wal. Het resterende tekort kan opgevangen worden uit het budget Inburgering Nieuwkomers.
- Op het budget Inburgering Nieuwkomers verwachten we een overschot te zien van € 112.000. De uitvoering van de Wet Inburgering is gedeeltelijk belegd bij de ISD Brabantse Wal. Gezien het feit dat we nog in afwachting zijn van de factuur van de ISD Brabantse Wal voor deze uitvoeringskosten, is de eindprognose moeilijk in te schatten. We hebben de eindprognose opgesteld op basis van de kosten in 2022. De verwachting is echter dat het beschikbare budget toereikend is en dat voldoende ruimte overblijft voor de dekking van de bovengenoemde begrotingswijziging van de ISD Brabantse Wal.
- Op het BUIG-budget verwachten we een tekort van € 69.000. In een laatste rapportage geeft de ISD Brabantse Wal een tekort aan van € 172.500. Echter, de definitieve beschikking van het BUIG-budget voor 2023 is hierin nog niet meegenomen. Het BUIG-budget staat onder druk vanwege de toename van gehuisveste statushouders in de bijstand.
- Op het Participatiebudget verwachten we een overschot te zien van € 55.000. De verwachting is dat dit budget toereikend is. De mogelijkheid bestaat dat er nog een bedrag vrijvalt door het niet compleet benutten van het budget voor de "250 aanpak". Daarentegen bestaat ook de kleine kans dat het budget terugloopt door het meer inzetten dan de vooraf

begrote budgetten voor ontwikkeltrajecten.

- Op het budget Bijzondere Bijstand/Schuldhelpverlening (exclusief energietoeslag) verwachten we een tekort te zien van € 84.000. In een laatste rapportage geeft de ISD Brabantse Wal een tekort aan van € 110.000 (inclusief SMI). Echter, de ontvangen middelen van het Rijk zijn hierin nog niet meegenomen. Het tekort is voornamelijk het resultaat van het verstrekken van een inrichtingskrediet aan statushouders die recentelijk zijn gehuisvest in de gemeente Woensdrecht.
- Op het Minimabudget verwachten we een overschot te zien van € 69.000. Deze middelen worden ten eerste ingezet om in te spelen op de ontwikkelingen op het gebied van vroegsignalering. Het restant kan worden ingezet om het tekort op het budget Bijzondere Bijstand op te vangen.
- Op het budget Bijzondere Bijstand (onderdeel energietoeslag) verwachten we een tekort van afgerond € 50.000. Voor het uitvoeren van de Eenmalige Energietoeslag 2023 (EET 2023) zijn extra middelen nodig. Op basis van de cijfers van het CBS bedragen de kosten voor de EET 2023 € 1.028.300. Het bedrag beschikbaar voor de EET 2023 is € 980.561. Dit betekent een verwachte overschrijding van € 49.646 en is ontstaan door het verruimen van de 120% WML (Wettelijk brutoMinimumLoon) grens naar de 135% WML grens. De gemeente zal het verschil zelf moeten bijleggen. Dat gebeurt met de bij deze kwartaalrapportage gevoegde begrotingswijziging.
- Met de septembercirculaire 2023 is de Integratieuitkering Participatie voor 2023 verhoogd met ruim € 32.000 euro.

1.4 Maatschappelijke ondersteuning

De eindejaarpoggnose voor het product Maatschappelijke Ondersteuning is naar huidige verwachting een overschot van € 561.000.

Dit overschot ontstaat grotendeels binnen de uitvoeringsbudgetten, te weten subproducten Wmo Huishoudelijke ondersteuning (€ 198.000) en Wmo Begeleiding (€ 456.000), terwijl op subproduct Wmo Hulpmiddelen, Vervoer en Woningaanpassingen juist een tekort wordt verwacht van € 98.000. Het resterende overschot van € 5.000 bestaat uit diverse kleine budgetoverschotten.

Bij de subproducten Wmo Huishoudelijke ondersteuning (HO) en Wmo Begeleiding (BG) is sinds 2019 een aanzienlijke stijging te zien van inwoners met een maatwerkvoorziening op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo). Dit heeft enkele jaren geleid tot tekorten ten aanzien van onze begroting. In 2021 is daarom besloten meerjarig extra middelen in de begroting beschikbaar te stellen voor maatwerkvoorzieningen Wmo HO en Wmo BG. De benodigde middelen zijn destijds tot stand gekomen door een nauwkeurige berekening van verwachte trendontwikkelingen (stijging cliëntaantallen), rekening houdend met stijgende tarieven. Er is nog altijd sprake van een stijging in het aantal Wmo-cliënten, maar we zien dat de mate van stijging afvlakt ten opzichte van het aantal waar in 2021 rekening mee is gehouden bij het opstellen van de meerjarenbegroting.

Hieronder volgt per subproduct een nadere toelichting, gevolgd door een voorstel ten aanzien van het verwachte restantoverschot van € 561.000.

Wmo Huishoudelijke ondersteuning

De wetwijziging van het abonnementstarief in de Wmo 2015, waardoor de eigen bijdrage sinds 2019 voor cliënten werd vastgesteld op € 19 per maand en dus niet langer inkomensafhankelijk was, zorgde voor een forse toename in HO-aanvragen en dus stijging van cliëntaantallen. We zien sinds 2022 een afvlakking in de stijging van cliëntaantallen. Wel is er nog altijd sprake van wachtlijsten als gevolg van personeelstekort in de thuiszorg. We zien dat de ondersteuning bij gemiddeld 10 tot 15 indicaties per maand niet direct opgestart wordt. Dit resulteert in een verwacht overschot van € 198.000 op het subproduct Wmo Huishoudelijke Ondersteuning.

Wmo Begeleiding

De afvlakking in stijging van cliëntaantallen is voor Wmo BG te verklaren door een betere doorstroom van Wmo naar Wlz (Wet langdurige zorg). Daarnaast is bij het opstellen van de begroting rekening gehouden met de verwachting dat meer inwoners een beroep doen op Wmo BG, als gevolg van onder andere de nasleep van corona en de algemene trend dat sprake is van toename in complexiteit van (multi)problematiek. De stijging van cliëntaantallen is zichtbaar, echter in mindere mate dan verwacht. Hiermee komen we uit op een verwacht overschot van € 456.000 op subproduct Wmo Begeleiding.

Wmo Hulpmiddelen, Vervoer en Woningaanpassingen

In tegenstelling tot de subproducten Wmo Huishoudelijke Ondersteuning en Wmo Begeleiding wordt op het subproduct Wmo Hulpmiddelen, Vervoer en Woningaanpassingen juist een tekort verwacht van totaal € 98.000. Dit ontstaat grotendeels door woningaanpassingen en trapliften. Woningaanpassingen zijn prijzige voorzieningen. Hierdoor ontstaat al snel een overschrijding van het budget wat hiervoor in de begroting is opgenomen. Hier komt bij dat de prijzen van (bouw)materialen de laatste jaren fors zijn gestegen, wat tevens leidt tot extra kosten bij woningaanpassingen. Daarnaast zien we een stijging in het aantal trapliften, wat logisch is gezien het landelijk beleid dat inwoners (ouderen) zo lang mogelijk thuis blijven wonen met behulp van deze Wmo-voorzieningen. Op het onderdeel Wmo Hulpmiddelen wordt ook een tekort verwacht. Er zijn echter wel kanttekeningen bij dit bedrag aan tekort: er is rekening gehouden met extra PGB-aanvragen (veelal prijzige voorzieningen), gezien de stijging hiervan in 2022. Tot op heden blijft deze vraag echter uit. Als deze trend zich doorzet, kan dit tot een overschot van € 20.000 leiden ten opzichte van de begroting. Daarnaast gelden per 1 juli jl. nieuwe tarieven als gevolg van een nieuwe overeenkomst. In deze nieuwe overeenkomst zijn we tevens overgegaan van één naar twee leveranciers met verschillende tarieven, wat tevens leidt tot een verschil in de verwachte uitgaven ten opzichte van de begroting. Dit zal naar verwachting leiden tot een positief effect op het huidige verwachte tekort op dit subproduct .

Voorstel

Binnen product 1.4 wordt voorgesteld om € 100.000 over te hevelen van subproduct Wmo Begeleiding naar subproduct Wmo Hulpmiddelen, Vervoer en Woningaanpassingen. Dit is niet van invloed op het totaalsaldo van product 1.4, maar zorgt voor een juiste verdeling van de budgetten binnen het product. Daarnaast wordt voorgesteld om € 45.000 van subproduct Wmo Begeleiding over te hevelen naar product 1.7 Onderwijs.

Hiermee komt het verwachte restantoverschot uit op € 516.000. Voorgesteld wordt om € 500.000 daarvan terug te boeken naar de algemene middelen. Dit betreft € 195.000 van subproduct Wmo Huishoudelijke ondersteuning en € 305.000 van subproduct Wmo Begeleiding.

Het verwachte overschot als eindejaarsprognose van product 1.4 wordt hiermee bijgesteld naar € 16.000.

1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid

De eindejaarpoggnose van het product Zorg voor Jeugd en Veiligheid is naar verwachting nihil.

Op dit moment zien we een toename van het gebruik van het Jeugdwetvervoer. Het aantal jeugdigen met een arrangement Woonzorg is verdubbeld. Daarnaast is het aantal Hoogcomplex C, D en E ten opzichte van vorig jaar toegenomen. Dit zijn de duurste arrangementen en variëren tussen de € 62.520 en € 135.600 per jeugdige. Hierdoor zou de eindejaarpoggnose een negatief saldo laten zien. Door voortschrijdend inzicht is in het tweede kwartaal een bedrag van € 110.000 overgeheveld vanuit het product 1.4 Maatschappelijke ondersteuning naar het product Zorg voor Jeugd en Veiligheid. Daarnaast zijn ook alle extra rijksmiddelen Jeugd ingezet, waardoor de eindejaarpoggnose naar verwachting nul is.

Binnen het product Zorg voor Jeugd en Veiligheid vallen voortaan ook de kosten met betrekking tot maatschappelijke- en vrouwenopvang. De eindejaarpoggnose voor dit gedeelte van het product Zorg voor Jeugd en Veiligheid is naar verwachting nul.

1.6 Gezondheid en Sport

De eindejaarpoggnose voor het product Gezondheid en Sport is naar verwachting nihil.

Voor de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) en het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) wordt eind 2023 een tekort verwacht van € 6.000. Deze poggnose kan echter nog veranderen door het aantal geboortes in de gemeente. Dit wordt daarom scherp gemonitord.

Op het programma 'Gezond in de stad' wordt een overschot verwacht van € 6.000. Voorgesteld wordt om dit overschot door middel van een begrotingswijziging toe te voegen aan het begrotingsbudget van de JGZ en het RVP.

1.7 Onderwijs

De eindejaarpoggnose voor product Onderwijs is naar verwachting een tekort van € 45.000.

Er wordt op het budget Leerplicht/RMC een tekort verwacht van € 7.000. Dit is grotendeels te wijten aan een vastgestelde begrotingswijziging van de gemeenschappelijke regeling RBL (Regionaal Bureau Leren). In voornoemde begrotingswijziging wordt o.a. de regionale, personele inzet voor de Wpg-audit voorzien. Gemeenten zijn wettelijk verantwoordelijk om audits uit te voeren op het gebied van de Wet politiegegevens, domein III (onderwijs). Vanaf 2024 zijn de financiële middelen voor de uitvoering van deze Wpg-audit geborgd in de gemeentebegroting.

Daarnaast wordt een tekort verwacht op het budget Onderwijsachterstanden van ruim € 38.000, vanwege een eindafrekening van de vorige periode (2019-2022).

Programma 2. Ruimte

Totaaloverzicht programma 2

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 16 oktober 2023 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 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	€ 480.842	€ 615.616	€ 412.576	€ 547.350	€ -188.422
2.2 Grondbeleid	€ 306.781	€ -166.599	€ -1.595.535	€ -2.068.915	€ -991.105
2.3 Recreatie en toerisme	€ -545.575	€ -469.140	€ -20.287	€ 56.148	€ 50.000
2.4 Sport en evenementen	€ -1.284.134	€ -1.307.913	€ -137.598	€ -161.377	€ -120.693
Totaal	€ -1.042.086	€ -1.328.036	€ -1.340.844	€ -1.626.794	€ -1.250.220

2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken

Ruimtelijke plannen

Via de Septembercirculaire 2022 is een decentralisatie-uitkering ontvangen van € 282.222 voor de transitiekosten van de invoering van de omgevingswet. De decentralisatie-uitkering is toegevoegd aan een krediet 'Invoering omgevingswet deel 2' en is gemeld in de Financiële tussenrapportage van het 3e kwartaal 2022. In 2022 zijn ten laste van het krediet geen kosten gemaakt, waardoor er een overschot ontstond dat bijdroeg aan het jaarrekeningresultaat 2022. Met deze kwartaalrapportage worden de uitgaven opnieuw begroot in 2023, ten laste van het begrotingsaldo.

Woningbouw, plannen en programmering

Sinds december 2022 worden er een aantal gezinnen gehuisvest in recreatiewoningen op het recreatiepark Familyland in Hoogerheide. Dit gebeurt op basis van de Hotel en Accommodatie Regeling (HAR) van het Ministerie van Justitie en Veiligheid, waarbij tijdelijk onderdak wordt geboden aan statushouders die in de COA-opvang op definitieve huisvesting wachten. De HAR is ingesteld om opvangcapaciteit bij het COA vrij te maken door de uitstroom naar gemeenten te versnellen. Voor het verzorgen van tijdelijk onderdak hebben wij een vergoeding van € 118.000 ontvangen. De verwachting is dat hiervan € 52.000 wordt benut. Van het budget dat van de HAR resteert worden in 2023 de volgende onderzoeken uitgevoerd: bouwhistorisch onderzoek en onderzoek zorgbuurthuis Huijbergen. We verwachten een overschot van ca. € 60.000 aan het eind van 2023, waarvan reeds € 26.000 in de Financiële tussenrapportage van het 2e kwartaal 2023 is opgenomen.

Baten omgevingsvergunning

Door een aantal grote projecten zijn er meer leges ontvangen dan begroot. Naar het zich laat aanzien zal het overschot minimaal € 60.000 bedragen.

2.2 Grondbeleid

Er zitten verschillende componenten in product 2.2. Grondbeleid. Het betreft de opbrengsten van de grexen, de verkoop van snippergroen/reststroken (complex overige gronden) en kosten inhuur derden in relatie tot opbrengsten via anterieure overeenkomsten.

Complex overige gronden

Tot nu toe wordt een opbrengst uit de verkoop van gronden (overige gronden, reststroken en snippergroen) verwacht van € 25.000. Op dit moment kan nog geen inschatting worden gemaakt van de verwachte totale verkoopopbrengst in 2023. Dit is afhankelijk van vraag en aanbod. Bovendien speelt klimaatadaptatie een grote rol in de afweging of bepaalde percelen (groen) voor verkoop in aanmerking komen. Een en ander conform het groenbeleidsplan De Groene Agenda. In de programmabegroting is een opbrengst geraamd van € 96.850. Bij een opbrengst van (slechts) € 25.000 zal dit dus leiden tot een tekort van ca. € 72.000 aan het einde van dit begrotingsjaar. Overigens is de structureel in de begroting opgenomen opbrengst voor 2024 inmiddels neerwaarts bijgesteld.

Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide

Het voornemen om de locatie Semmelweissstraat te verkopen aan de woningcorporatie is enige tijd geleden gepubliceerd in het kader van het Didam-arrest. Gepland is op de locatie Semmelweissstraat 28 sociale huurwoningen te realiseren. Tegen dit voornemen zijn zienswijzen ingediend. Met de woningcorporatie is geen overeenstemming bereikt over de prijs die is vastgesteld op basis van taxatie. De woningcorporatie heeft aangegeven voor de getaxeerde prijs niet te kunnen voldoen aan het programma voor 28 sociale huurwoningen. Wij onderzoeken de positie van de gemeente nader in juridische zin. Pas nadat de grond verkocht is, kan de planontwikkeling door de koper worden opgepakt. Dat zal in de loop van 2024 zijn. De actualisatie van de grondexploitatie leidt tot een bijstelling van de in 2023 geraamde budgetten van bouw- en woonrijpmaken, verwachte opbrengsten uit grondverkoop en de tussentijdse winstuitname. Het totale nadelig financieel effect voor 2023 op dit product bedraagt € 900.000. Het financieel resultaat van deze grondexploitatie wordt toegevoegd aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' i.v.m. het afdekken van de kapitaallasten van de realisatie van de brandweerkazerne / gemeentewerf aan de Doelstraat in Hoogerheide. In Programma 5. Bestuurskracht leidt dit tot een aanpassing van de dotatie aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten'. Het financieel effect op het resultaat van de Programmabegroting 2023 is nihil. De actualisatie van de grondexploitatie en het verschuiven van de budgetten en de tussentijdse winstuitname naar 2024 zijn verwerkt in de primaire Programmabegroting 2024.

Anterieure overeenkomsten

Tot op heden is er sprake van een overschrijding van € 107.800. Dit wordt veroorzaakt door de inhuur van externen. Uitgangspunt bij het afsluiten van anterieure overeenkomsten is dat deze kosten worden verhaald op de initiatiefnemer(s). Via een anterieure overeenkomst is een bijdrage van € 17.000 ontvangen. Hierdoor resteert op deze post een netto-overschrijding van € 90.800. De ontvangen bijdrage van € 17.000 wordt op basis van de anterieure overeenkomst toegevoegd aan de reserve 'Groenfonds' (zie product 5.5 Financiën).

2.3 Recreatie en toerisme

Voor het Fiets- en Wielerplan, als onderdeel van de uitvoeringsagenda recreatie en toerisme, is een bedrag van € 50.000 ter beschikking gesteld. Omdat dit plan gekoppeld is aan vaststelling van de economische visie en deze vertraagd is, wordt de raad begin volgend jaar waarschijnlijk voorgesteld

dit bedrag voor het Fiets- en wielplan over te hevelen naar 2024. Het betreft hier een eenmalig budget.

2.4 Sport en evenementen

Tennisparken

Er is een overschrijding bij de tennisparken in Huijbergen en Putte; deze kosten zijn gemaakt i.v.m. advieskosten voor renovatie/ombouw van de tenniscomplexen.

Onderhoud sportvelden

Er is een overschrijding veroorzaakt door advieskosten voor renovatie/ombouw van verschillende sportaccommodaties.

Er is ook een tekort ontstaan op het totale onderhoud van diverse sportaccommodaties i.v.m. de stijgende kosten van materialen en cao-verhogingen.

Gebouwen sportparken

Met betrekking tot het jaarlijks onderhoud aan de sportparken blijkt bij een analyse over de afgelopen drie jaar dat er structureel meer uitgaven aan jaarlijks onderhoud nodig zijn dan begroot. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de kantine van het sportpark Vivoo in Huijbergen. Dit in afwachting van de nieuw te bouwen kantine.

Indexering elektriciteitsverbruik

Recent is geconstateerd dat de energiebudgetten 2023 van de evenementenkasten en kermessen nog niet zijn aangepast aan de tarieven die gelden voor 2023. De gemeente neemt deel in een regionale aanbesteding wat betreft het leveren van energie (gas en elektriciteit). De tarieven worden vastgesteld in de maand november van het voorgaande jaar op basis van het gemiddelde over de maanden maart tot en met november van dat jaar. Dit betekende dat er voor 2023 een vaste stijging van de energietarieven was van respectievelijk 230% voor elektriciteit en 241% voor gas. De tarieven zijn in 2022 zoals we weten buitensporig verhoogd. Hoewel de markt in 2023 daalde en nu weer gaat stijgen, hebben we contractueel nog te maken met de hele hoge tarieven van 2022. Het huidige contract loopt nog tot 31 december 2023. Op dit moment loopt er een nieuw aanbestedingstraject voor energietarieven, welke op 1 januari 2024 in zullen gaan. De bovengenoemde verhoging is daardoor alleen van toepassing op 2023.

Programma 3. Leefomgeving

Totaaloverzicht programma 3

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 16 oktober 2023 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 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
3.1 Landschap en natuur	€ -2.410	€ -20	€ -2.240	€ 150	€ -
3.2 Milieu & duurzaamheid	€ -653.107	€ -339.006	€ -291.692	€ 22.409	€ -60.000
3.3 Beheer openbaar gebied	€ -2.940.723	€ -1.403.530	€ -1.687.293	€ -150.100	€ 6.450
3.4 Verkeer en Vervoer	€ -689.076	€ -548.421	€ -81.510	€ 59.144	€ -
3.5 Monumenten en Cultuur	€ -207.322	€ -204.577	€ -14.068	€ -11.322	€ -6.200
3.6 Burger- en overheids-participatie	€ -107.718	€ -114.059	€ -	€ -6.341	€ -50.000
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	€ -664.457	€ -711.002	€ -114.998	€ -161.543	€ -139.950
Totaal	€ -5.264.813	€ -3.320.615	€ -2.191.801	€ -247.603	€ -249.700

3.1 Landschap en natuur

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

3.2 Milieu en duurzaamheid

Duurzaamheid

In februari 2023 heeft de raad via de budgetoverheveling van 2022 naar 2023 besloten o.a. een budget van € 88.416 respectievelijk € 150.000 over te hevelen van de Specifieke uitkering Regeling reductie energiegebruik en de Specifieke uitkering voor de aanpak van energiearmoede. Een gedeelte van het overgehevelde budget van € 88.416 wordt gebruikt voor mensen die op de wachtlijst staan voor de actie kadokaarten tegen energiearmoede. Dit zal ca. € 30.000 bedragen. Op het totale budget van duurzaamheid houden we momenteel budget over, omdat we vanwege een systeem van voorfinanciering het budget nu al ontvangen hebben, voorafgaand aan de start van de werkzaamheden. Het budget dat we dit jaar overhouden gaat daarom te zijner tijd mee naar 2024.

De geraamde inkomsten voor de verhuur van locaties voor het plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen van € 10.000 zullen dit jaar niet gerealiseerd worden, omdat we deze energie zelf gebruiken en dus niet op de markt kunnen zetten. Deze moet worden afgeraamd.

Stikstof Natuurdoelanalyse

De provincie heeft begin dit jaar voor een aantal gebieden in Brabant een Natuur Doel Analyse (NDA) gepresenteerd. Hierin is opgenomen welke maatregelen nodig zijn voor duurzaam natuurherstel in relatie tot de stikstofproblematiek. Daarnaast kennen we de Gebieds Gerichte Aanpak (GGA) die vorig jaar samen met partners (waaronder agrariërs) is opgestart. Ook de GGA is een actielijn die een direct gevolg is van de stikstofproblematiek. De integrale uitwerking om te komen tot een plan van aanpak voor de gemeente Woensdrecht van de sporen NDA en GGA is gestart in 2023 en loopt in

ieder geval door tot in 2024. Voor de uitwerking is aanvullende capaciteit én expertise nodig. Voor het opstellen van een plan van aanpak zijn de kosten geraamd op € 100.000 (€ 50.000 in 2023 en € 50.000 in 2024). Het bedrag voor 2024 is opgenomen in de Programmabegroting 2024.

Lokale Aanpak Isolatie (Spuk LAI)

De gemeente ontvangt van het Ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening een specifieke uitkering voor het uitvoeren van een isolatieprogramma ten behoeve van het nemen van energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen, in slecht geïsoleerde woningen van eigenaar-bewoners en slecht geïsoleerde woningen van leden van een vereniging van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties. In totaal ontvangt de gemeente een voorschotbijdrage van € 416.222. De bijdrage wordt in twee tranches uitbetaald, € 251.242 in juli 2023 en € 164.980 in maart 2024. De voorschotbijdrage voor 2024 is in de Programmabegroting 2024 opgenomen. De regeling loopt tot 31 december 2026. Jaarlijks wordt via de SiSa-bijlage van de jaarrekening verantwoording afgelegd. Middelen die niet worden besteed, kunnen door de minister worden teruggevorderd. De specifieke uitkering wordt opgenomen in dit product, maar omdat we deze middelen ofwel uitgeven ofwel terug moeten betalen, heeft dit geen effect op het begrotingssaldo.

Aanpak energiearmoede - inzet energiefixers

De gemeente ontvangt van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een specifieke uitkering voor de aanpak van energiearmoede. De specifieke uitkering Aanpak energiearmoede - inzet energiefixers is gericht op het helpen van kwetsbare huishoudens in huur- en koopwoningen door op korte termijn hun energiegebruik te verlagen door middel van energieadvies en kleine tot middelgrote energiebesparende maatregelen. De gemeente heeft in juni 2023 een voorschotbijdrage van € 134.268 ontvangen. De regeling loopt tot 31 december 2025. Jaarlijks wordt via de SiSa-bijlage van de jaarrekening verantwoording afgelegd. Middelen die niet worden besteed, kunnen door de minister worden teruggevorderd. De middelen worden opgenomen in dit product, maar omdat we deze middelen ofwel uitgeven ofwel terug moeten betalen, heeft dit geen effect op het begrotingssaldo.

3.3 Beheer openbaar gebied

Wegen, straten en pleinen

Er wordt een overschrijding verwacht van ca. € 43.000 als gevolg van extra werkzaamheden voor onder meer het plaatsen van boombakken in de Antwerpsestraat in Putte en het herstellen van een keermuur in Woensdrecht.

Realisatie overkapping gladheidbestrijdingsmachines

Het budget van de realisatie van de overkapping voor de gladheidbestrijdingsmachines is overschreden met € 3.000. Reden van overschrijding: gestegen uitvoeringskosten. Op de afschrijvingslasten voor 2023 wordt een eenmalig voordeel gerealiseerd van € 950 in verband met latere realisatie van de overkapping dan gepland.

Exploitatie en beheer riolering

Exploitatie en beheer riolering laat aan het einde van het jaar een overschrijding zien als gevolg van gestegen uitvoeringskosten en energiekosten. Op rioolaansluitingen is daarentegen sprake van een positief saldo, waardoor dit tekort kan worden gecompenseerd.

Speelvoorzieningen

Op speelvoorzieningen zit op dit moment een onderschrijding van ca. € 48.500. Er zijn nieuwe speeltoestellen besteld. Waarschijnlijk zullen deze toestellen dit jaar niet meer geleverd en geplaatst

kunnen worden. Mochten levering en plaatsing dit jaar niet plaatsvinden, dan wordt via de budgetoverheveling gevraagd om het budget naar 2024 over te hevelen.

3.4 Verkeer en vervoer

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

3.5 Monumenten en cultuur

Door achterstallig onderhoud aan de kerktoren in Putte en herstelwerkzaamheden na vandalisme aan de fontein in Huijbergen wordt het beschikbare budget met € 6.200 overschreden.

3.6 Burger- en overheidsparticipatie

Organisatie verkiezingen november 2023

Gemeenten draaien zelf op voor de kosten van de extra Tweede Kamer verkiezingen van 22 november 2023. Hiervoor wordt geen compensatie ontvangen vanuit het Rijk. De meerkosten worden geschat op € 50.000.

3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties

Per 31 juli 2023 is de huur- en exploitatieovereenkomst met de voormalige beheerders van MFC Kloosterhof beëindigd. Contractueel was vastgelegd dat de gemeente de inventaris zou overnemen. Op basis van een taxatierapport is de overnameprijs bepaald en de afschrijvingslasten zijn in dit product opgenomen. Ook heeft de gemeente tijdelijk het beheer en de exploitatie van MFC Kloosterhof op zich genomen, wat kosten voor o.a. inhuur van horecapersoneel met zich meebrengt. Dit in afwachting van de komst van een nieuwe beheerder.

Recent is geconstateerd dat de energiebudgetten 2023 van MFC's De Drieschaar en Kloosterhof nog niet zijn aangepast aan de tarieven die gelden voor 2023. De gemeente neemt deel in een regionale aanbesteding wat betreft het leveren van energie (gas en elektriciteit). De tarieven worden vastgesteld in de maand november van het voorgaande jaar op basis van het gemiddelde over de maanden maart tot en met november van dat jaar. Dit betekende dat er voor 2023 een vaste stijging van de energietarieven was van respectievelijk 230% voor elektriciteit en 241% voor gas. De tarieven zijn in 2022 zoals we weten buitensporig verhoogd. Hoewel de markt in 2023 daalde en nu weer gaat stijgen, hebben we contractueel nog te maken met de hele hoge tarieven van 2022. Het huidige contract loopt nog tot 31 december 2023. Op dit moment loopt er een nieuw aanbestedingstraject voor energietarieven, welke op 1 januari 2024 in zullen gaan. De bovengenoemde verhoging is daardoor alleen van toepassing op 2023.

Programma 4. Economie

Totaaloverzicht programma 4

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 16 oktober 2023 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 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
4.1 Werkgelegenheid	€ -72.095	€ -55.023	€ -16.488	€ 584	€ -45.365
4.2 Middenstand en winkelgebieden	€ -60.641	€ -11.663	€ -49.916	€ -938	€ -24.664
4.4 Afvalinzameling	€ 266.817	€ -82.522	€ -554.583	€ -903.921	€ 10.890
4.5 Aviolanda	€ -3.343	€ -3.343	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 130.738	€ -152.551	€ -620.987	€ -904.276	€ -59.139

4.1 Werkgelegenheid

Stedelijke regio West Brabant West (SRWBW) en strategisch bedrijventerrein Reinierpolder III Steenberg

Voor het werkbudget 2023 voor de organisatie van de SRWBW is een budget van € 20.000 nodig. Dit is een bestuurlijke afspraak. De middelen voor de bestuursperiode tot en met 2026 zijn in de Programmabegroting 2024 opgenomen.

Voor de ontwikkeling van het gezamenlijk bedrijventerrein Brabantse Wal in de gemeente Steenberg worden de voorbereidingskosten voor onder meer de onderbouwing van de haalbaarheid voor 1/3e deel doorbelast aan Woensdrecht. In 2023 zijn daar meer kosten voor gemaakt dan eerder te voorzien was. Voor zover nu bekend zal Steenberg als penvoerder over 2023 € 35.800 doorbelasten aan de gemeente Woensdrecht. Daarvan kan € 10.000 worden gedekt uit het bestaande budget voor economie.

4.2 Middenstand en winkelgebieden

Op dit product wordt een overschrijding verwacht vanwege hogere kosten voor verkeersmaatregelen bij markten dan begroot.

Daarnaast is gebleken dat de energiebudgetten 2023 nog niet zijn aangepast aan de tarieven die gelden voor 2023. De gemeente neemt deel in een regionale aanbesteding wat betreft het leveren van energie (gas en elektriciteit). De tarieven worden vastgesteld in de maand november van het voorgaande jaar op basis van het gemiddelde over de maanden maart tot en met november van dat jaar. Dit betekende dat er voor 2023 een vaste stijging van de energietarieven was respectievelijk van 230% voor elektriciteit en 241% voor gas. De tarieven zijn in 2022 zoals we weten buitensporig verhoogd. Hoewel de markt in 2023 daalde en nu weer gaat stijgen, hebben we contractueel nog te maken met de hele hoge tarieven van 2022. Op dit product heeft dit specifiek effect op de energiekosten voor markten.

4.4 Afvalinzameling

Milieustraat

In de Programmabegroting 2023 is uitgegaan van een verwachte hoeveelheid ingezameld afval op de milieustraat van 6.800 ton. De prognose voor 2023 is dat de totale hoeveelheid afval met 550 ton afneemt tot ca. 6.250 ton, met een afname van de bijbehorende kosten van € 60.000.

Oud papier en metaal

De opbrengsten van het oud papier en metaal zijn lager dan geraamd; dit als gevolg van de vraag op de wereldmarkt. Daar staat tegenover dat de vergoeding aan de verenigingen voor het inzamelen van oud papier afneemt. Per saldo resteert er een extra opbrengst van € 27.000.

Opbrengsten afvalstoffenheffing

In de Programmabegroting 2023 is uitgegaan van een verwachte opbrengst van de afvalstoffenheffing van € 2.782.500. De prognose voor 2023 is dat de opbrengst met € 68.500 afneemt naar € 2.714.000. Oorzaak is een daling van het aantal aanbiedingen van de minicontainers afval.

4.5 Aviolanda

Geen afwijking verwacht. In 2024 komt dit product te vervallen.

Programma 5. Bestuurskracht

Totaaloverzicht programma 5

In onderstaande tabel betreffen de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers zoals op 16 oktober 2023 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 16 oktober 2023	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 16 oktober 2023	Prognose afwijking van de begroting
5.1 Openbare orde en veiligheid	€ -1.993.134	€ -1.935.343	€ -64.851	€ -7.060	€ -
5.2 Handhaving	€ -378.661	€ -260.260	€ -	€ 118.401	€ -
5.3 Dienstverlening en burgerzaken	€ 93.029	€ 98.129	€ 28.300	€ 33.400	€ 20.000
5.4 Samenwerking en besturen	€ -1.913.166	€ -1.543.626	€ -367.169	€ 2.371	€ -7.062
5.5 Financiën	€ 38.849.373	€ 35.879.265	€ 2.004.799	€ -965.309	€ 1.324.529
5.6 Belastingen en heffingen	€ 5.751.781	€ 5.822.095	€ -38.662	€ 31.652	€ 44.288
5.7 Informatievoorziening en automatisering	€ -350.152	€ -152.168	€ -	€ 197.984	€ -
5.8 Overhead	€ -8.679.262	€ -6.501.962	€ -1.430.122	€ 747.178	€ -18.093
5.9 Personeel en organisatie	€ -1.066.326	€ -679.025	€ -385.789	€ 1.512	€ -90.088
5.10 Communicatie	€ -36.034	€ -23.787	€ -	€ 12.247	€ -
5.11 Juridische zaken	€ -7.171	€ -4.990	€ -	€ 2.181	€ -
Totaal	€ 30.270.277	€ 30.698.327	€ -253.494	€ 174.556	€ 1.273.574

5.1 Openbare orde en Veiligheid

Geen afwijking verwacht.

5.2 Handhaving

Geen afwijking verwacht.

5.3 Dienstverlening en Burgerzaken

Voor het product 5.3 wordt een positief saldo verwacht van vooralsnog ongeveer € 20.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging in de aanvragen, en dus inkomsten voor nieuwe paspoorten.

5.4 Samenwerken en besturen

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

5.5 Financiën

Renteopbrengsten kort geld tot en met het 3e kwartaal 2023

Als gevolg van de gestegen rente op de kapitaalmarkt en de aanwezige liquide middelen bedragen de renteopbrengsten tot en met het 3e kwartaal van 2023 ± € 139.000. In de Financiële

tussenrapportage van het 2e kwartaal 2023 is reeds een opbrengst van € 64.000 gemeld. Het rentepercentage in het derde kwartaal varieerde tussen de 3,39% - 3,91%. De renteopbrengst van € 75.000 over het 3e kwartaal van 2023 is een financieel voordeel voor de Programmabegroting 2023.

Mutaties in de reserves

De meeste mutaties die zich dit kwartaal hebben voorgedaan zaten in de reserve Personele veerkracht en de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten'. De mutaties van de reserve Personele veerkracht worden benoemd bij product 5.9 en nader toegelicht in de paragraaf 'Reserve Personele veerkracht'.

Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide

De actualisatie van de grondexploitatie leidt tot een nadelig financieel effect voor 2023 van € 900.000. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het product 2.2 Grondbeleid in deze rapportage. De actualisatie leidt tot een lagere toevoeging aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' i.v.m. het afdekken van de kapitaallasten van de realisatie van de brandweerkazerne / gemeentewerf aan de Doelstraat in Hoogerheide. Het financieel effect op het resultaat van de Programmabegroting 2023 is (per saldo tussen product 2.2. en product 5.5) nihil. De actualisatie van de grondexploitatie en het verschuiven van de budgetten en de tussentijdse winstuitname naar 2024 en de actuele toevoeging aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' zijn reeds verwerkt in de primaire Programmabegroting 2024.

Septembercirculaire 2023

Op Prinsjesdag is de Septembercirculaire 2023 verschenen. In dit product is het positieve effect op het begrotingssaldo 2023 van afgerond € 411.000 verwerkt.

5.6 Belastingen en heffingen

Verhoging deelnemersbijdrage Belastingensamenwerking West-Brabant (BWB)

Als gevolg van de 1e bestuursrapportage 2023 van de BWB wordt de deelnemersbijdrage van Woensdrecht met € 26.900 verhoogd. De totale deelnemersbijdrage is met 11,54% gestegen. Dit wordt veroorzaakt door loon- en prijsinflatie, plus de stijging van het aantal waardebezwaren, ingediend door no-cure-no-pay bedrijven. De deelnemersbijdrage van Woensdrecht stijgt met 5,1% minder hard, omdat de productie-aantallen (waaronder waardebezwaren) minder hard stijgen dan het gemiddelde.

Gemeentelijke belastingen

Op basis van de laatste cijfers van de BWB gaat Woensdrecht in 2023 voor afgerond € 12.300 minder aan onroerende zaakbelasting voor woningen en niet-woningen ontvangen. Daarentegen zal over voorgaande jaren een bedrag van afgerond € 87.500 meer aan onroerende zaakbelastingen voor niet-woningen ontvangen worden.

De te ontvangen forensenbelastingen over het jaar 2023 zal afgerond € 4.000 lager zijn dan in de begroting is opgenomen.

5.7 Informatievoorziening en automatisering

Geen afwijking verwacht.

5.8 Overhead

Gemeentehuis

In het 3e kwartaal 2023 zijn enkele werkzaamheden verricht die niet voorzien waren bij het opstellen van de begroting 2023. In het kader van de contractbesprekingen met betrekking tot de overname van het beheer van MFC Kloosterhof is een nulmeting uitgevoerd, naar aanleiding waarvan een aantal voorzieningen voor rekening van de gemeente moesten worden aangepast. Als gevolg van het feit dat de regionale BOA-pool is opgeheven, is in het gemeentehuis een beveiligde ruimte gerealiseerd waar de BOA's hun uitrusting veilig op kunnen bergen en er is een omkleedgelegenheid gerealiseerd. Ook moest de beveiligingsinstallatie conform geldende normeringen worden aangepast. Verder zijn de elektriciteitsaansluitingen in de nieuw ingerichte ontspanningsruimte van het gemeentehuis aangepast.

Recent is geconstateerd dat de energiebudgetten 2023 van het gemeentehuis nog niet zijn aangepast aan de tarieven die gelden voor 2023. De gemeente neemt deel in een regionale aanbesteding wat betreft het leveren van energie (gas en elektriciteit). De tarieven worden vastgesteld in de maand november van het voorgaande jaar op basis van het gemiddelde over de maanden maart tot en met november van dat jaar. Dit betekende dat er voor 2023 een vaste stijging van de energietarieven was van respectievelijk 230% voor elektriciteit en 241% voor gas. De tarieven zijn in 2022 zoals we weten buitensporig verhoogd. Hoewel de markt in 2023 daalde en nu weer gaat stijgen, hebben we contractueel nog te maken met de hele hoge tarieven van 2022. Het huidige contract loopt nog tot 31 december 2023. Op dit moment loopt er een nieuw aanbestedingstraject voor energietarieven, welke op 1 januari 2024 in zullen gaan. De bovengenoemde verhoging is daardoor alleen van toepassing op 2023.

Reserve Personele veerkracht

Vrijgevallen vacatureruimte is geïnventariseerd en zal middels de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging aan de reserve Personele veerkracht worden toegevoegd.

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.

Voormalig personeel

De gemeente heeft een uitkeringsverplichting voor een voormalige medewerker. De financiële gevolgen daarvan zijn voor het tweede halfjaar meegenomen in deze rapportage. Het eerste halfjaar zat verwerkt in de vorige kwartaalrapportage.

5.10 Communicatie

Geen afwijking verwacht.

5.11 Juridische zaken

Geen afwijking verwacht. In 2024 komt dit product te vervallen.

Reserve Energie Noodfonds Verenigingen

Reserve Energie Noodfonds

Beschikbaar Budget Noodfonds Energie		€ 100.000,00
Naam aanvrager	Besluit	Bedrag
Die Edelweiss Buben	Afwijzing	€ -
Stichting Woensdrecht Werk	Toekenning	€ 351,75
MFC Kloosterhof	Toekenning	€ 18.637,59
MFC Kloosterhof aanvulling	Toekenning	€ 11.002,50
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 Huijbergen	Toekenning	€ 2.279,19
Bibliotheek Hoogerheide	Toegekend	€ 2.880,67
Totaal toegekende aanvragen		€ 87.934,67
Restant		€ 12.065,33

Status overige aanvragen	
MFC de Kloek te Huijbergen	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
MFC de Biezen te Putte	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
MFC De Drieschaar	In behandeling
Honkbalvereniging De Batters Putte	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
Tennisvereniging Mattemburgh	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
Tennisvereniging TV de Put Putte	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
Tennisvereniging Huijbergen	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
Tennisvereniging Ossendrecht	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
Scouting Ossendrecht	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
CS De Heide Ossenkoppe	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
CS Sanegheit Huijbergen	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen
De Bunt Putte	Geïnfomeerd, geen aanvraag van ontvangen

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, 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 16 oktober 2023 weergegeven.

Stand na vaststelling voorgestelde begr.wijziging Q2		€ 119.454
Onttrekkingen Q3		
Inhuur data-analist/-engineer 1jul-31dec23	€ -49.140	
Urenuitbreiding en waarnemingstoelage functioneel beheer	€ -19.551	
1jul-31dec23		
Versterking team Publieksplein-cluster backoffice gedurende 9 maanden	€ -93.600	
Eenmalige RVU-uitkering	€ -48.888	
		€ -211.179
Voeding Q3		
Toevoeging vacaturerimte functie facilitair manager 2023	€ 45.988	
Toevoeging vacaturerimte functie beleidsadviseur Informatie-voorziening jun/jul23	€ 22.703	
Toevoeging vacaturerimte functie BO medewerker backoffice	€ 42.100	
Toevoeging vacaturerimte t.b.v. eenmalige RVU-uitkering	€ 48.888	
		€ 159.679
Saldo 16 oktober 2023		€ 67.954
Voorstellen voeding/storting Q3		
Vrijgevallen budget door vacaturerimte		€ 208.893
Stand na vaststelling voorgestelde begr.wijziging Q3		€ 276.847

Conclusie en aandachtspunten

De prognose voor 2023 is dat het jaar afgesloten wordt met een positief resultaat van bijna 730.000 euro.

Dit ontstaat met name door lagere kosten dan begroot in het Sociaal Domein. Deze lagere kosten worden echter vanwege een aantal onzekerheden nog niet volledig verwerkt in de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging. De voorgestelde begrotingswijziging leidt tot een totaal (positief effect) effect op het begrotingssaldo van € 135.790, waarmee het begrotingssaldo op € 486.788 (positief) wordt vastgesteld.

Met nadruk vermelden we daarbij dat dit de stand per 16 oktober 2023 betreft en deze een indicatie geeft van het te verwachten jaarrekeningresultaat.