

2e tussentijdse rapportage 2024

Inzichtsamenvatting

INHOUDSOPGAVE

2e tussentijdse rapportage 2024	1
Inzichtsamenvatting	1
Inleiding	4
Samenvatting 2^e afwijkingenrapportage 2024	5
2. Uiteenzetting van de financiële positie	7
2.1 Bestedings- en dekkingsplan 2024-2028	7
2.2 Autonome / onontkoombare ontwikkelingen	8
2.3 Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025	8
2.4. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024	9
2.5 Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025	13
2.6. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024	14
3. Afwijkingen per programma	15
Programma 1: Veiligheid	16
Programma 2: Verkeer en vervoer	17
Programma 3: Economie en toerisme	18
Programma 4: Onderwijs	20
Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en natuur	21
Programma 6: Sociaal domein	23
Programma 7: Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	27
Programma 8: Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	30
Programma 9: Bestuur en dienstverlening	32
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten	34
Stoplichtenrapportage	37
Toelichting Rode stoplichten:	48
Stoplichtenrapportage Grote Projecten	49

Inleiding

Inleiding

Deze inzichtsamenvatting biedt een kort en bondig overzicht van alle opvallende zaken binnen de tweede tussentijdse rapportage van 2024. Het document bespreekt uitgebreid het financiële beeld en kort de financiële afwijkingen, voortgang en herijking van reserves als ondersteuning van de strategische doelen van de gemeente.

Belangrijke onderdelen:

1. **Afwijkingenrapportage:** Analyse van verschillen uiteengezet per programma afgezet tegen de bestuurlijke hoofdlijnen.
2. **Overhevelingsvoorstellen:** Strikt beoordeelde budgetoverhevelingen, ingedeeld in drie categorieën, gericht op verantwoord beheer en beperking van verschuivingen.
3. **Herijking reserves en voorzieningen:** Alle reserves en voorzieningen zijn conform artikel 16 van de financiële verordening getoetst op doel, noodzaak en (maximale) hoogte. De volledige herijking maakt onderdeel uit van de tweede tussentijdse rapportage. Deze rapportage biedt de mogelijkheid om bij te sturen en zorgt ervoor dat we financieel gezond blijven, zodat investeringen in zorg, duurzaamheid en infrastructuur nu en in de toekomst mogelijk blijven. Met het oog op de verwachte tekorten vanaf 2026 gaan we intern onderzoek uitvoeren naar mogelijkheden om de begroting sluitend te krijgen en de financiële uitdagingen effectief aan te pakken.

Samenvatting 2^e afwijkingenrapportage 2024

1. Bestuurlijke Hoofdpunten

In 2024 richt de gemeente zich op het versterken van de weerbaarheid tegen ondermijning, het verbeteren van de bereikbaarheid en verkeersveiligheid in de kernen, en het stimuleren van een gezonde agrarische economie. Daarnaast blijft de gemeente inzetten op de ontwikkeling van bedrijventerreinen en de uitbreiding van kindcentra. Er wordt verder gewerkt aan sport- en cultuurbeleid, jongerenwerk, en het aanpakken van armoede en schulden. Ook duurzaamheid, woningbouwversnelling en innovatieve dienstverlening zijn belangrijke speerpunten. Deze ambities worden ondersteund door gerichte investeringen, maar leiden ook tot oplopende kosten, vooral op het gebied van zorg en duurzaamheid.

2. Financieel Beeld

Na het verwerken van alle voorgestelde begrotingswijzigingen, inclusief de algemene uitkering (septembercirculaire), is de begroting voor 2024 structureel sluitend, met een verwacht positief saldo van € 3,05 miljoen. Dit wordt deels bereikt door eenmalige besparingen in de bedrijfsvoering en hogere inkomsten uit de algemene uitkering. Ook voor 2025 blijft de begroting sluitend, met een positief saldo van € 868.000,-.

Na het verwerken van alle voorgestelde begrotingswijzigingen is het verwachte tekort voor de jaren 2026 en 2027 als gevolg van een voordeel in de septembercirculaire van € 1,3 miljoen maar nog steeds een oplopend tekort tot €9,58 miljoen in 2026. Deze tekorten worden vooral veroorzaakt door structurele kostenstijgingen in de zorg, zoals jeugdzorg en de Wmo, en door oplopende kosten voor duurzaamheidsmaatregelen. De gemeente is al gestart met een heroriëntatie op uitgaven en activiteiten om deze tekorten in de toekomst beheersbaar te houden.

3. Top 10 Hoofdpunten Nieuw Beleid

1. Versterking van de aanpak van ondermijning en jeugdoverlast.
2. Verbetering van verkeersveiligheid en de bereikbaarheid van de kernen.
3. Stimulering van een gezonde agrarische economie en de landbouwtransitie.
4. Uitvoering van de centrumvisie en de ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen.
5. Uitbreiding van sport- en cultuurbeleid in alle kernen.
6. Afronding van nieuwbouw en uitbreiding van kindcentra.
7. Verkleining van sociaaleconomische gezondheidsverschillen.
8. Vergroting van het gebruik van minimaregelingen en een actieve aanpak van armoede.
9. Versnelling van woningbouw voor diverse doelgroepen.
10. Verder stimuleren van burgerparticipatie en klantgerichte dienstverlening.

4. Top 5 Risico's

1. Onzekerheid over toekomstige compensatie: vanaf 2026 is het onzeker of en in welke mate het Rijk compensatie zal bieden voor kostenstijgingen, vooral in het sociaal domein. Dit vormt een groot financieel risico.
2. Toenemende druk op zorgvoorzieningen: de vraag naar jeugdzorg en andere zorgvoorzieningen blijft stijgen, wat leidt tot oplopende kosten. Dit risico wordt structureel.
3. Vertragingen in woningbouwprojecten: externe factoren zoals regelgeving en marktontwikkelingen kunnen leiden tot vertragingen in woningbouwprojecten, wat de planning en financiering beïnvloedt.
4. Stijgende kosten voor duurzaamheidsmaatregelen: de kosten voor het halen van klimaatdoelen blijven stijgen, met name door prijsontwikkelingen in de bouw en energie. Dit leidt tot extra uitgaven van € 1 miljoen op jaarbasis vanaf 2026.
5. Uitvoering van de Omgevingswet: de implementatie van de Omgevingswet brengt extra verplichtingen en kosten met zich mee, die de komende jaren oplopen.

5. Ontwikkeling Lastendruk Inwoners/Bedrijven

De gemeente streeft naar een beperkte verhoging van de lokale lasten. Voor een gemiddeld huishouden stijgen de totale woonlasten in 2024 met ongeveer 4,22% inflatiecorrectie, daarnaast is de nieuwe harmonisatie van de tarieven voor de rioolheffing van toepassing, gezamenlijk komt dat neer op 6,5%. Voor 2025 bedraagt de inflatiecorrectie 2,3% en een aanvullende eenmalige OZB-verhoging van 10% om de begroting sluitend te maken. Bedrijven zien een vergelijkbare stijging, vooral door de verhoging van de OZB en rioolheffing. De verhogingen zijn noodzakelijk om de stijgende kosten voor gemeentelijke voorzieningen te dekken, maar de gemeente streeft naar een evenwichtige verdeling van de lasten om de druk op inwoners en bedrijven te beperken.

6. Participatie Inwoners/Bedrijven

De gemeente blijft actief inzetten op het vergroten van de participatie van inwoners en bedrijven. Diverse inspraaktrajecten en betrokkenheidsprogramma's worden ingezet om beleid op maat te maken, waarbij de behoeften van de lokale gemeenschap centraal staan. De participatieprojecten richten zich onder andere op verduurzaming, infrastructuur en zorgvoorzieningen. Door inwoners en bedrijven actief te betrekken, streven we naar een breder draagvlak en effectiever beleid.

7. Toelichting op de Drie Pijlers van ons Financieel Beleid

Structureel Beeld en Sluitende Begroting: De begroting is voor 2024 en 2025 structureel sluitend. Vanaf 2026 ontstaan tekorten, met een tekort na verwerking van de voorgestelde begrotingswijzigingen van € 9,58 miljoen in 2026. **Het principe 'nieuw voor oud' is dan ook leidend.** Om de tekorten vanaf 2026 op te vangen, wordt een heroriëntatie van zowel de inkomsten als uitgaven uitgevoerd.

Financiering: De komende jaren vraagt om een financieringsbehoefte van € 17,35 miljoen, waarvan € 13 miljoen in 2027. Als gevolg van een vertraging in de realisatie van diverse investeringen is de financieringsbehoefte van € 20 miljoen uit 2024 doorgeschoven naar 2025. Dit heeft een negatief effect op de financiële kengetallen, maar blijft acceptabel binnen de strategische noodzaak van de investeringen.

Risico's: De risico's worden actief gemonitord. De huidige weerstandsratio van 4,88 geeft voldoende ruimte om eventuele risico's af te dekken. Indien nodig kan een deel van de Algemene Reserve worden ingezet om onverwachte tegenvallers op te vangen, zonder de financiële stabiliteit in gevaar te brengen.

Deze samenvatting is conform de afspraken die met de auditcommissie zijn gemaakt.

2. Uiteenzetting van de financiële positie

2.1 Bestedings- en dekkingsplan 2024-2028

STRUCTUREEL BEELD

Onderstaand een actualisatie van het bestedings- en dekkingsplan 2024-2028 zoals gepresenteerd in de kadernota en programmabegroting 2025 van de gemeente Maashorst. De nieuwe ontwikkelingen met financiële gevolgen worden hieronder verder toegelicht. We presenteren financiële afwijkingen altijd naar structureel en incidenteel. Dit heeft te maken met het gegeven dat structurele afwijkingen gedekt moeten worden door structurele inkomsten. Denk bij deze inkomsten aan 'de algemene uitkering uit het Gemeentefonds' en jaarlijkse inkomsten uit heffingen en belastingen.

(Bedragen x € 1.000 /N = negatief en V= positief)

	2024	2025	2026	2027	2028
1. Meerjarenbeeld na kadernota / programmabegroting 2025-2028	N 1.966	V 250	N 9.948	N 5.573	N 4.517
2. Autonome / onontkoombare ontwikkelingen	V 204	0	0	0	0
3. Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025	N 7	0	0	0	0
4. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024	V 4.415	N 1.119	N 1.002	N 1.002	N 1.009
5. Algemene uitkering septembercirculaire incl. taakmutaties	V 473	V 1.737	V 1.373	V 1.302	V 892
Saldo Bestedings- en dekkingsplan 2024-2028 exclusief mutaties reserves	V 3.119	V 868	N 9.577	N 5.273	N 4.634
Al onttrokken (V) of toegevoegd (N) aan de algemene reserve	N 71	0	0	0	0
Saldo Bestedings- en dekkingsplan 2024-2028 inclusief mutaties reserves	V 3.048	V 868	N 9.577	N 5.273	N 4.634

Uitgangspunt is het bestedings- en dekkingsplan 2025-2028 zoals gepresenteerd in de Kadernota 2025 (jaarschijf 2024) en de programmabegroting 2025 (jaarschijf 2025 t/m 2028) van de gemeente Maashorst.

De nieuwe ontwikkelingen met financiële gevolgen worden hieronder verder toegelicht.

	2024	2025	2026	2027	2028
Meerjarenbeeld na kadernota / programmabegroting 2025 2028	N 1.966	V 250	N 9.948	N 5.573	N 4.517

Van het nadeel in 2024 ad. €1.966.000 is reeds €71.000 ten laste gebracht van de algemene reserve.

2.2 Autonome / onontkoombare ontwikkelingen

Na de publicatie van de Kadernota 2025 zijn er diverse ontwikkelingen met financiële gevolgen die van invloed zijn op het Bestedings- en dekkingsplan en waar we nauwelijks invloed op uit kunnen oefenen. In dit geval betreft het onderstaande mutaties.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
1e afwijkingsrapportage 2024 - Petruskerk verlichten positief geraamd ipv negatief	N 43	0	0	0	0
1e afwijkingsrapportage 2024 - Schoonmaak Autobusstation positief geraamd ipv negatief	N 57	0	0	0	0
Doorbelasting salariskosten 1e tweede tussentijdse rapportage naar rendabele producten (afval, riool, grondexploitaties, investeringen)	V 334	0	0	0	0
Overige (afrondings)verschillen	N 30	0	0	0	0
Totaal	V 204	0	0	0	0

De gevolgen van deze ontwikkelingen voor 2025 en verder zijn reeds verwerkt in de programma-begroting 2025.

2.3 Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025

De volgende raadsbesluiten zijn genomen na het opstellen van de kadernota 2025:

Omschrijving	Investering	2024	2025	2026	2027	2028
Raadsbesluit 23-05-2024 Optimalisatie Cirkel Mulderke	1.310	N 57	0	0	0	0
Raadsbesluit 27-06-2024 Verwerving Oosterensepad 10	4.350	N 3	0	0	0	0
Raadsbesluit 27-06-2024 Verwerving locaties Kastanjeweg Oost		N 14	0	0	0	0

Raadsbesluit 27-06-2024 Begrotingswijziging 2024 en kadernota 2025 GGD		V 67	0	0	0	0
Raadsbesluit 27-06-2024 Verduurzamen sporthal de Stigt (lasten gedekt uit voordeel elektriciteitskosten)	477	0	0	0	0	0
Totaal	6.137	N 7	0	0	0	0

De gevolgen van deze raadsbesluiten voor 2025 en verder zijn reeds verwerkt in de programma-begroting 2025.

2.4. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024

Onderstaand de uitkomst van deze 2e tussentijdse afwijkingenrapportage op Programmaniveau voor wat betreft de structurele baten en lasten. Per programma zijn de afwijkingen boven €100.000 of politiek gevoelig nader toegelicht.

(Bedragen x € 1.000, V= Voordeel, N= Nadeel)

Structurele gevolgen 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Veiligheid	V 25	N 35	N 35	N 35	N 35
Programma 2 Verkeer en vervoer	V 25	V 98	V 98	V 98	V 98
Programma 3 Economie en toerisme	N 65	N 9	N 9	N 9	N 9
Programma 4 Onderwijs	V 202	V 20	V 20	V 20	V 20
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	V 84	V 1	N 39	N 39	N 39
Programma 6 Sociaal domein	V 740	N 899	N 899	N 899	N 899
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	N 66	N 107	N 107	N 107	N 107
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	V 98	0	0	0	0
Programma 9 Bestuur en dienstverlening	V 95	N 22	N 22	N 22	N 22
Programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	V 3.278	N 165	N 9	N 9	N 16
Totaal	V 4.415	N 1.119	N 1.002	N 1.002	N 1.009

In bovenstaande afwijkingen zijn de volgende mutaties op investeringskredieten opgenomen:

Omschrijving	Taakveld	Mutatie lasten	Mutatie baten	Toelichting
Aanleg verlengde Noordlaan	2.1 Verkeer en vervoer	+ €240.000	+ €240.000	Zowel de lasten als baten (bijdrage derden) zijn gestegen
Transitiekosten nieuwe locaties opvang Oekraïne	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	+ €1.090.000	+ €1.090.000	Kosten voor geschikt maken van locaties voor opvang Oekraïense vluchtelingen. Kosten worden gedekt door Rijksmiddelen
Aanschaf en vervanging meubels opvang Oekraïne	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	+ €200.000	+ €200.000	Kosten voor aanschaf en vervanging meubels op locaties voor opvang Oekraïense vluchtelingen. Kosten worden gedekt door Rijksmiddelen
Auto landmeten	10.1 Overhead	- €15.000	0	Het krediet wordt verschoven van 2025 naar 2024 i.v.m. einde levensduur bestaande auto. De aanschaf is voordeliger dan begroot, waardoor het krediet van €50.000 verlaagd kan worden naar €35.000.
Investeringskredieten hardware	10.1 Overhead	0	0	Door prijsontwikkelingen en afwijkende inkoopvolumes vinden er verschuivingen plaats tussen investeringskredieten hardware. ICT servers - €20.000, ICT smartphones - €21.000, ICT tablets +€10.000 en ICT laptops +€31.000. Per saldo dus geen mutatie in kredieten.
Verbouwing gemeentehuis	10.1 Overhead	+ €156.000	0	Voor de verbouwing en inrichting van het gemeentehuis en gemeentewerf in Uden is in totaliteit een krediet van € 12.664.700,- beschikbaar gesteld. Onder andere door hergebruik van inventaris

Omschrijving	Taakveld	Mutatie lasten	Mutatie baten	Toelichting
				liggen de daadwerkelijke kosten van de inrichting onder de begroting, maar door de uitvoering van de niet op orde zijnde brandwerendheid van het gemeentehuis, liggen de verbouwingskosten boven begroting. Per saldo is er sprake van een overschrijding van ongeveer € 156k (1,22% van oorspronkelijke begroting). Daarnaast vindt middels deze afwijking herschikking van de kredieten plaats.

De algemene uitkering is de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente Maashorst. Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire gemeentefonds. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. In deze tweede tussentijdse rapportage worden de gevolgen van de septembercirculaire opgenomen. De raad is hier eind oktober via een afzonderlijke raadsinformatiebrief over geïnformeerd.

	2024	2025	2026	2027	2028
Bruto verschil septembercirculaire	V 1.844	V 2.014	V 3.380	V 3.345	V 3.157
Taakmutaties	N 1.371	N 277	N 2.007	N 2.043	N 2.265
Totaal gevolgen septembercirculaire 2024	V 473	V 1.737	V 1.373	V 1.302	V 892

Het accres (dit is de groei van het gemeentefonds) is gesplitst in een volume- en een nominaal deel, waarbij het nominale deel ter compensatie is van loon- en prijsstijging en het volumedeel ter compensatie van bevolkingstoename en reëel accres. Uitgangspunt is dat meerjarig de ontwikkeling van het nominaal bruto binnenlands product wordt gevolgd. Daarnaast zijn diverse basiseenheden van maatstaven (factoren waarop de algemene uitkering wordt gebaseerd) herzien. Een en ander leidt tot een structureel voordeel van 1,8 miljoen in 2024, oplopend naar 3,2 miljoen in 2028.

In de septembercirculaire zijn echter ook diverse taakmutaties opgenomen. Dit zijn mutaties in de algemene uitkering als gevolg van verandering in de gemeentelijke taken en waarop bijbehorende uitgavenbudgetten aangepast moeten worden. Vanuit de septembercirculaire betreft het de volgende taakmutaties:

Nr	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
1	Digitaal Stelsel Omgevingswet	V 35	V 46	V 54	V 63	V 73
2	Besparingsverlies jeugd	0	0	N 1.500	N 1.500	N 1.500
3	Indexatie Wmo demografie	0	0	N 246	N 487	N 722
4	Einde lening inburgeringsplichtig (DU)	N 5	0	0	0	0
5	Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA)	N 5	0	0	0	0
6	Wet Betaalbare huur	N 32	N 47	N 40	N 22	N 18
7	Alleenverdienersproblematiek 2023-2024	N 48	0	0	0	0
8	Openbare bibliotheken	0	N 175	N 175	0	0
9	Participatie (IU)	N 1.062	N 101	N 100	N 97	N 98
10	Discriminatie (meicirculaire)	N 8	0	0	0	0
11	Uitvoeringskosten Omgevingswet (meicirculaire)	N 246	0	0	0	0
	Totaal taakmutaties	N 1.371	N 277	N 2.007	N 2.043	N 2.265

ad. 2 besparingsverlies jeugd: Het kabinet Rutte IV had besloten om te besparen op jeugdzorg, oplopend tot € 511 miljoen in 2027. De gemeenten waren verplicht deze korting door te vertalen naar de lastenkant van hun begroting. De besparingsmaatregelen waren echter niet reëel, zodat het kabinet Schoof heeft besloten om deze besparing te laten vervallen. Dat geldt dan ook voor de doorvertaling naar de post jeugdzorg op de gemeentelijke begroting. Voor onze gemeente gaat het om € 1,5 miljoen vanaf 2026. Eerder was bij de meicirculaire 2024 al een soortgelijk bedrag over 2025 aan het gemeentefonds toegevoegd.

ad. 3: Met de VNG is afgesproken dat in de toekomst (een nader te bepalen deel van) de WMO niet langer via het Gemeentefonds gaat, maar via een aparte financiering. Afhankelijk van de gekozen bekostigingsvorm wordt een passende geobjectiveerde indexering onderzocht die ook rekening houdt met kostenontwikkeling en demografie/vergrijzing. Vooruitlopend op de uitwerking is in deze circulaire reeds een jaarlijkse tranche van € 75 miljoen vanaf 2026 oplopend tot € 300 miljoen in 2029 beschikbaar gesteld. Voor onze gemeente gaat het om € 246.000 oplopend naar € 953.000.

ad. 8 In de periode 2023-2024 konden gemeenten een specifieke uitkering ontvangen voor het versterken van het lokale bibliotheekstelsel. Daarna zal een wettelijke zorgplicht voor gemeenten worden ingevoerd

ten aanzien van de openbare bibliotheek. Voor het uitvoeren van deze taak zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. In deze circulaire worden de bedragen voor 2025 en 2026 beschikbaar gesteld. Het gaat voor onze gemeente in die jaren om € 175.000.

ad. 9 De hogere lasten in 2024 van €1.062.000 hebben voornamelijk betrekking op een hogere loon- en prijsbijstelling uit de meicirculaire 2024, die nog niet eerder geclaimd is en doorbetaald moet worden aan de Sociale Werkvoorziening. Het Rijk compenseert gemeenten via deze Integratie-uitkering (IU) vanaf 2025 voor de afschaffing van het lage-inkomensvoordeel (LIV) in de sociale werkvoorziening. Het gaat voor onze gemeente gemiddeld om € 100.000.

INCIDENTEEL BEELD	2024	2025	2026	2027	2028
1. Meerjarenbeeld na kadernota / programmabegroting 2025-2028	N 625	N 2.435	N 750	N 250	N 250
2. Autonome / o0nontkoombare ontwikkelingen	0	0	0	0	0
3. Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025	N 340	V 95	0	0	0
Saldo voor deze 2e tweede tussentijdse rapportage 2024	N 965	N 2.340	N 750	N 250	N 250
4. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024	N 260	V 123	0	0	0
Waarvan al gedekt uit de algemene reserve	V 1.760	V 2.435	V 750	V 250	V 250
Totaal toe te voegen aan de Algemene Reserve in de 2e tussentijdse rapportage 2024	N 535	N 218	0	0	0

1. Uitgangspunt is het bestedings- en dekkingsplan 2025-2028 zoals gepresenteerd in de Kadernota 2025 (jaarschijf 2024) en de programmabegroting 2025 (jaarschijf 2025 t/m 2028) van de gemeente Maashorst. De nieuwe ontwikkelingen met financiële gevolgen worden hieronder verder toegelicht.

2.5 Genomen raadsbesluiten na de Kadernota 2025

De volgende raadsbesluiten zijn genomen na het opstellen van de kadernota 2025:

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Raadsbesluit 23-05-2024 Optimalisatie Cirkel Mulderke	N 122	0	0	0	0
Raadsbesluit 27-06-2024 Begrotingswijziging 2024 en kadernota 2025 GGD	N 218	0	0	0	0
Raadsbesluit 10-10-2024 Beheer en beleidsplan speelvelden	0	V 95	0	0	0
	N 340	V 95	0	0	0

In de raadsbesluiten Optimalisatie Cirkel Mulderke en kadernota 2025 GGD is ter dekking al een beschikking over de algemene reserve opgenomen. Het incidentele voordeel van het beheer en beleidsplan speelvelden is ten gunste gebracht van het begrotingssaldo.

2.6. Gevolgen 2e afwijkingenrapportage 2024

Onderstaand de uitkomst van deze 2e tussentijdse afwijkingenrapportage op Programmaniveau voor wat betreft de incidentele baten en lasten. Per programma zijn de afwijkingen boven €100.000 of politiek gevoelig nader toegelicht.

(Bedragen x € 1.000,-, V= Voordeel, N= Nadeel)

Incidentele gevolgen 2024-2028	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Veiligheid	0	0	0	0	0
Programma 2 Verkeer en Vervoer	N 50	0	0	0	0
Programma 3 Economie en toerisme	V 12	0	0	0	0
Programma 4 Onderwijs	0	0	0	0	0
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	V 232	V 123	0	0	0
Programma 6 Sociaal domein	V 308	0	0	0	0
Programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	N 827	0	0	0	0
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	0
Programma 9 Bestuur en dienstverlening	0	0	0	0	0
Programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	V 65	0	0	0	0
Totaal	N 260	V 123	0	0	0

3. Afwijkingen per programma

In 2024 blijft de gemeente zich inzetten voor de uitvoering van het bestuursakkoord “Samen bouwen we Maashorst” (2022-2026), waarbij veiligheid, bereikbaarheid, economische ontwikkeling en sociaal welzijn centraal staan.

In deze tweede tussentijdse rapportage ligt de focus dan ook op de voortgang en uitdagingen in het realiseren van de doelen uit het Bestuursakkoord 2022-2026 ‘Samen bouwen we Maashorst’. Hierin blikken we ook kort terug op het uitvoeringsprogramma en de status per programma.

Voor een uitgebreide weerspiegeling van deze afwijkingen op de begroting verwijzen we u graag naar de begrotingsapp waar u de integrale 2^e afwijkingenrapportage kunt raadplegen.

Na de afwijkingen per programma volgt de stoplichtenrapportage. Hierbij zijn de rode stoplichten toegelicht.

Voor deze inzichtsamenvatting hebben we per programma aan de hand van de bestuurlijke hoofdlijnen de belangrijkste financiële en beleidsontwikkelingen toegelicht:

Programma 1: Veiligheid

Wat willen we bereiken?

Vanuit het programma veiligheid willen we in 2024 bereiken dat de weerbaarheid tegen ondermijning wordt vergroot, door het versterken van de informatiepositie en de samenwerking met politie en BOA's. Daarnaast is er extra aandacht voor het verbeteren van de veiligheid in woon- en werkomgevingen, waarbij onder meer jeugdoverlast en agressie tegen bestuurders worden aangepakt.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

In 2024 zijn binnen het programma veiligheid belangrijke stappen gezet. Het college is succesvol geïnformeerd over piketdiensten, en het vroegsignaleringsoverleg voor jeugd is opgezet, waardoor zorgwekkende jongeren nu beter in beeld zijn. Medewerkers met klantcontact hebben trainingen gevolgd om agressie beter te hanteren, en er is een effectieve samenwerking opgezet tussen zorg- en veiligheidspartners. Projecten zoals "Skip die Trip" en Hackshield worden verder vormgegeven en voortgezet en het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) functioneert als centraal meldpunt voor signalen van fraude en criminaliteit. Het Interventieteam Maas & Leijgraaf voert nu controles uit en zet zich nu ook in om de weerbaarheid te vergroten.

Tegelijkertijd zijn enkele doelen nog niet behaald. De oefening voor het Gemeentelijk Beleidsteam is uitgesteld naar volgend jaar, net als de afronding van het natuurbrandbeheersplan. Deze laatste is al wel in voorbereiding. Informatiebijeenkomsten voor crisisfunctionarissen en de implementatie van de regionale procesbeschrijving Evenementenveiligheid moeten nog worden opgestart, en het nieuwe handavingsplan voor BOA's en de overstap naar datagericht werken bevinden zich nog in de voorbereidingsfase.

Reflectie op Uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het versterken van de openbare orde door de implementatie van het Veiligheids Informatie Knooppunt (VIK), het uitvoeren van preventieve controles, het opzetten van een opschalingsstructuur voor crisisbeheersing, en het samenwerken met Stichting HALT om jeugdcriminaliteit te voorkomen. De implementatie van het VIK en de preventieve initiatieven verlopen volgens schema, maar de crisisbeheersing en de samenwerking met HALT vereisen nog verdere afstemming.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 25	N 35	N 35	N 35	N 35
Subtotaal taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	V 25	N 35	N 35	N 35	N 35
Totaal structurele afwijkingen programma 1 Veiligheid	V 25	N 35	N 35	N 35	N 35

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 1 Veiligheid	0	0	0	0	0

In dit programma zijn geen afwijkingen groter dan €100.000,-.

Programma 2: Verkeer en vervoer

Wat willen we bereiken?

Mensen worden gestimuleerd om vaker te kiezen voor de fiets of het openbaar vervoer, terwijl verkeersveiligheid wordt verbeterd door onveilige situaties aan te pakken via fysieke maatregelen en gedragsverandering.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

Er is een regionaal onderzoek uitgevoerd naar de bereikbaarheid van kleine kernen. De resultaten hiervan worden meegenomen in de aanbesteding van de nieuwe OV-concessie en bij het opstellen van het beleidsprogramma mobiliteit, dat in Q1 2025 wordt vastgesteld. Dit beleidsprogramma richt zich onder andere op fietsnetwerken en verkeersveiligheid. Vrijwilligers blijven gestimuleerd om als chauffeur te werken voor buurtbussen en zorgvervoer.

In 2024 zijn twee fietsstraten (Volkelseweg en Maasstraat) opgeleverd, en maatregelen zijn genomen om de verkeersveiligheid bij basisschool De Vlonder en op het kruispunt Velmolenweg/Vijverlaan te verbeteren. Ook is de SPV-viewer gelanceerd, die risicovolle verkeerslocaties inzichtelijk maakt. De parkeermogelijkheden voor fietsen worden onderzocht, waarbij de aanleg van een derde bewaakte fietsenstalling in Uden wordt overwogen. Het uitvoeringsprogramma mobiliteit wordt in 2025 opgesteld, en er wordt verder samengewerkt met gemeenten en de provincie om fietsverbindingen te verbeteren.

Reflectie op Uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het verbeteren van verkeersveiligheid, de ontwikkeling van mobiliteitshubs, het uitbreiden van OV-opties voor kleine kernen en het bijwerken van het parkeerbeleid. Het mobiliteitsprogramma vordert goed, maar de studies naar deelvervoer en parkeeroplossingen vragen extra tijd en middelen om op koers te blijven. Projecten zoals de Ruimtelijke Studie N605 en het contract voor deelvervoer met MyWheels worden verder uitgewerkt.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	V 25	V 98	V 98	V 98	V 98
Subtotaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	V 25	V 98	V 98	V 98	V 98
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0
Totaal structurele afwijkingen programma 2 Verkeer en vervoer	V 25	V 98	V 98	V 98	V 98

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	N 50	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	N 50	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 2.2 Parkeren	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 2 Verkeer en vervoer	N 50	0	0	0	0

Toelichting afwijkingen

Taakveld 2.1: De gemeente heeft in 2024 verschillende mobiliteitsprojecten uitgevoerd, waaronder de aanleg van fietsstraten, verbeteringen in verkeersveiligheid en onderzoek naar de bereikbaarheid van kleine kernen, waarvan de resultaten worden meegenomen in de nieuwe OV-concessie en het beleidsprogramma mobiliteit voor 2025. Financieel zijn deze projecten budgettair neutraal gebleven, ondanks aanpassingen in de kostenramingen, zoals bij de Verlengde Noordlaan (+€240.000) en de regionale samenwerking verkeer en vervoer (+€106.000). Deze kostenstijgingen zijn volledig gecompenseerd door hogere bijdragen van derden en andere inkomsten, waardoor de projecten binnen de beschikbare middelen zijn gerealiseerd zonder extra druk op de begroting.

Programma 3: Economie en toerisme

Wat willen we bereiken?

Een krachtig MKB, een gunstig vestigingsklimaat, bedrijvigheid in de kernen, een sterk netwerk van bedrijven en andere instellingen, kwalitatief goede bedrijventerreinen, groeiruimte voor het bedrijfsleven, een gezonde agrarische economie, de meest aantrekkelijke toeristische gemeente van Brabant, branding Maashorst op de kaart

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

We werken samen met het georganiseerd bedrijfsleven in onze gemeente. We ondersteunen de oprichting van Ondernemend Maashorst. We ondersteunen vormen van hybride leren en werken door subsidieverstrekking aan Campus en Maashorst Academy. We ondersteunen startende ondernemers door subsidieverstrekking voor Misfits. We werken samen in de regio Noordoost Brabant met andere gemeenten met als belangrijke aandachtspunten werklocaties en innovatie. Het regionale afsprakenkader bedrijventerreinen is door de regio vastgesteld. In Uden centrum werken we samen met Uden Centrum Management. We zijn we gestart met de voorbereidingen voor de herinrichting van de Sacramentsweg en Galerij, we hebben gewerkt aan de verbetering van de uitstraling van de openbare ruimte en de aanpak van legstand. In de kernen stimuleren we de uitstraling van de centrumgebieden door subsidie te verstrekken voor de sfeeraankleding. We werken samen met Stichting Beheer Bedrijven Maashorst aan de versterking van het economisch klimaat op de bedrijventerreinen op belangrijke thema's waaronder duurzaamheid, energie en veiligheid. SBBM heeft het werkgebied uitgebreid naar de bedrijventerreinen in Zeeland en Schaijk. Voor bedrijventerreinen Hoogveld-Zuid in Uden en Voederheil in Zeeland hebben we gewerkt aan de zienswijzenota van het bestemmingsplan. In Reek-Zuid is het bestemmingsplan vastgesteld. Aan de Vluchtoordweg in Uden werken we aan de vestiging van een economische functie. We onderzoeken samen met Platform Toerisme Maashorst of we voor het toeristisch aanbod een app kunnen ontwikkelen en we hebben een inventarisatie van de toeristische informatieborden verricht. We werken aan de ontwikkeling van een evenemententerrein. De branding van Maashorst is in handen van SILO. Het concept Agro Natuur Wonen is vastgesteld en we investeren in Agro Proeftuin de Peel waarin ondernemers experimenteren in innovaties in kringloplandbouw.

Reflectie op Uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op de ondersteuning van lokale ondernemers en de ontwikkeling van toerisme door agrotourisme, centrumversterking en een nieuwe brandingstrategie. Innovatie wordt bevorderd door het opzetten van fieldlabs en er is speciale aandacht voor sociaal ondernemerschap en landbouwtransities. De meeste projecten verlopen volgens planning, maar initiatieven zoals sociaal ondernemerschap en bepaalde brandingprojecten vereisen extra coördinatie om de gestelde doelen te bereiken.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 12	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	N 12	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 53	N 9	N 9	N 9	N 9
Subtotaal taakveld 3.3 Economische promotie	N 53	N 9	N 9	N 9	N 9
Totaal structurele afwijkingen programma 3 Economie en toerisme	N 65	N 9	N 9	N 9	N 9

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 13	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	V 13	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 3.3 Economische promotie	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 3 Economie en toerisme	V 13	0	0	0	0

In dit programma zijn er geen afwijkingen groter dan €100.000,-.

Programma 4: Onderwijs

Wat willen we bereiken?

We zetten ons in voor verbetering van onderwijshuisvesting met energiezuinige en gezonde schoolgebouwen. We hebben blijvende aandacht voor gelijke kansen en voorschoolse educatie, zodat elk kind goed onderwijs kan genieten. Dit is van groot belang voor de ontwikkeling van onze jeugd en de toekomst van onze gemeenschap.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

In 2024 hebben we onderzocht waarom kinderen met een voorschoolse educatie (VE) indicatie niet altijd bij de opvangaanbieder aankomen. Dit onderzoek vormt de basis voor verdere actie in 2025 om het bereik van deze educatieve diensten te vergroten. Daarnaast hebben we via de experimenteerregeling gekeken naar kansen en beperkingen binnen het onderwijs, met een focus op individuele trajecten. In 2025 onderzoeken we de mogelijkheden om collectieve oplossingen te ontwikkelen. De uitbreiding van de onderwijsruimte in kindcentrum De Morgenzon is goedgekeurd en zal in 2025 worden uitgevoerd, wat bijdraagt aan een betere leeromgeving voor onze kinderen.

Reflectie op Uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op de uitbreiding en verduurzaming van onderwijshuisvesting, de monitoring van voorschoolse educatie (VE) en experimenten om onderwijsinnovatie te stimuleren. Belangrijke projecten zijn onder meer de onderwijsruimte in Kindcentrum De Morgenzon en het vergroten van het bereik van VE-peuters. De voortgang verloopt goed, maar projecten zoals de kindcentra vereisen aanvullende middelen en tijd.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	V 74	V 20	V 20	V 20	V 20
Subtotaal taakveld 4.1 Onderwijs algemeen	V 74	V 20	V 20	V 20	V 20
Overige afwijkingen < €100.000	V 128	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	V 128	0	0	0	0
Totaal structurele afwijkingen programma 4 Onderwijs	V 202	V 20	V 20	V 20	V 20

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 4.1 Onderwijs algemeen	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 4 Onderwijs	0	0	0	0	0

De structurele afwijking in 2024 van €128.000 bestaat uit 4 kleinere afwijkingen, waarvan een voordeel van €90.000 op de onroerende zaakbelasting onderwijshuisvesting de grootste is. Dit wordt veroorzaakt door ruimte binnen het budget en investeringen in onderwijshuisvesting die later gerealiseerd zijn, waardoor er ook later OZB lasten betaald hoeven te worden. Door de OZB stijging van 12,3% in 2025 wordt voorgesteld dit budget eenmalig af te ramen, aangezien deze uitgavenbudgetten in de begroting 2025 niet geïndexeerd zijn.

Programma 5: Sport, cultuur, recreatie en natuur

Wat willen we bereiken?

We ondersteunen breedtesport in alle kernen, met aandacht voor een veilige sportomgeving en cultuurbeleid dat inwoners stimuleert om hun leefomgeving te vergroenen en te verduurzamen. Dit bevordert niet alleen de gezondheid, maar versterkt ook de sociale cohesie in onze gemeenschap.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

De Coördinator Sport en Preventie werkt met het kernteam aan de uitvoering van het lokale Sportakkoord. Inclusieve sportprogramma's zoals Uniek Sporten voor inwoners met een beperking, Sjors Sportief voor de jeugd, en Max Vitaal voor ouderen zijn geïmplementeerd. Een nieuwe subsidieregeling voor vrijwilligersorganisaties wordt in 2025 ingevoerd, en de inzet van buurtsport- en cultuurcoaches richt zich op preventie en positieve gezondheid. Het binnensportaccommodatie- en subsidiebeleid lopen iets vertraging op, maar het buitensportbeleid volgt in Q2 2025, samen met de realisatie van de skatebaan in Bevrijdingspark.

De herziening van het cultuurbeleid voor 2024-2030 is gestart, met een focus op cultuureducatie die blijft doorgaan tot 2025. We onderzoeken de verlenging van de concessieovereenkomst met Theater Markant, met een besluit gepland voor Q1 2025. Op het gebied van natuur en recreatie werken we aan natuurverbindingen en ecologisch beheer. De Natuurpoort Palmstraat en uitkijktoren in De Maashorst worden in 2025 gerealiseerd. Het project voor de herinrichting van Wandelpark Uden is gestart met een enquête en stakeholdersessies; in 2025 volgt een ontwerp en besluitvorming over het benodigde budget.

Reflectie uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het harmoniseren van het subsidiebeleid voor sport en cultuur, het bevorderen van inclusieve sportparticipatie, het ondersteunen van cultuureducatie en het behouden en ontwikkelen van groene ruimten. Projecten zoals het opzetten van recreatieve voorzieningen, biodiversiteit en natuurbeheer verlopen grotendeels volgens plan, maar specifieke initiatieven zoals zelfbeheer van groenvoorzieningen vragen extra coördinatie.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.1 Sportbeleid en - activering	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 39	V 1	N 39	N 39	N 39
Subtotaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties	V 39	V 1	N 39	N 39	N 39
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.3 Cultuur	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.4 Media	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 45	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	V 45	0	0	0	0
Totaal structurele afwijkingen programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	V 84	V 1	N 39	N 39	N 39

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	N 123	V 123	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.1 Sportbeleid en - activering	N 123	V 123	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.2 Sportaccommodaties	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.3 Cultuur	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.4 Media	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 45	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	N 45	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	N 168	V 123	0	0	0

Taakveld 5.1 Gala sport, bewegen en cultuur: Het Rijk heeft middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan heeft € 329.044 betrekking dit programma. Tegenover de uitgaven staat een even grote inkomst. Daarmee is het een budgetneutrale melding.

Taakveld 5.2 Sport en Spel Reek: De vrijval van €123.000 voor groot onderhoud aan het jeugdgebouw Rekelhof en gymzaal Reek wordt voorgesteld over te hevelen naar 2025, omdat het jeugdgebouw mogelijk niet direct wordt gesloopt en de gymzaal intensiever gebruikt blijft.

Taakveld 5.5 Vrijval Voorziening Groot Onderhoud Groen: Met de invoering van het nieuwe Groenbeheerplan vervalt de behoefte aan groot onderhoud. Het resterende saldo van €400.000 in de onderhoudsvoorziening kan incidenteel vrijvallen.

Programma 6: Sociaal domein

Wat willen we bereiken?

Het versterken van de sociale basis en ondersteuning van inwoners met armoede of schulden staan centraal. Verder wordt geïnvesteerd in jeugdhulp, ouderenzorg en het bevorderen van sociale participatie binnen de gemeenschap.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

Het beleidskader 'Sterke Sociale Basis' is vastgesteld, waarmee een preventieteam en lokale teams worden opgericht voor wijkgerichte ondersteuning. We hebben kinderwerk geïntroduceerd om jeugd en ouders dichtbij huis te ondersteunen, en ons armoede- en schuldenbeleid verder geïmplementeerd, inclusief een Kindpakket voor minimagezinnen. Daarbij versterken we vroegsignalering van schulden.

Het Regionaal Beleidsprogramma Jeugdhulp 2024-2028 is vastgesteld, gericht op vroegtijdige ondersteuning en continuïteit in specialistische jeugdhulp.

Er zijn exploitatiesubsidies verstrekt aan wijkaccommodaties en aanvullende middelen ingezet om de stijgende kosten op te vangen. Samenwerkingen zijn versterkt tussen vrijwilligers, professionals en ketenpartners, waarmee we kwetsbare groepen beter bereiken. We nemen deel als contactfunctionaris in de regionale werkgroep Veilig in Afhankelijkheidsrelaties en dat waarborgt regionale coördinatie en beleid.

De voorbereidingen voor een huisvestingsverordening zijn in gang gezet en zullen vanaf januari 2025 urgenties in woningtoewijzing regelen. We werken aan lokaal arbeidsmarktbeleid en versterken ons partnership met IBN om kwetsbare groepen, zoals jongeren en statushouders, richting werk te begeleiden. Met woningcorporaties werken we aan prestatieafspraken en het 'Beschermd Thuis'-product is voorbereid voor 2025.

Het accommodatiebeleid, gepland voor oktober, wordt herzien in overleg met de Raad. Het preventieve jeugdbeleid, gericht op vroegtijdige interventie en weerbaarheid van jongeren, wordt in december 2024 aan de raad voorgelegd.

Reflecte uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het vergroten van sociale cohesie en toegankelijkheid van zorg, met voorzieningen zoals maatwerk in de Wmo en een huisvestingsverordening met urgentiebeleid. De meeste activiteiten liggen op schema en de middelen worden goed benut.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
ONS welzijn opbouwwerk	V 205	0	0	0	0
Subsidie Vluchtelingenwerk	V 100	V 100	V 100	V 100	V 100
Overige afwijkingen < €100.000	V 207	V 96	V 96	V 96	V 96
Subtotaal taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	V 512	V 196	V 196	V 196	V 196
Overige afwijkingen < €100.000	N 22	N 68	N 68	N 68	N 68
Subtotaal taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	N 22	N 68	N 68	N 68	N 68
Gebundelde uitkering	V 500	V 500	V 500	V 500	V 500
Overige afwijkingen < €100.000	N 68	N 40	N 40	N 40	N 40
Subtotaal taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebeleid en eerstelijns schuldhulpverlening)	V 432	V 460	V 460	V 460	V 460
Overige afwijkingen < €100.000	V 88	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.4 Maatschappelijke en arbeidsparticipatie	V 88	0	0	0	0
Participatiewet Re-integratie Voorzieningen en Regionale uitvoering	V 463	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	V 463	0	0	0	0
Wmo Begeleiding en Wmo dagbesteding	N 615	N 615	N 615	N 615	N 615
Hulp bij het huishouden	V 815	V 265	V 265	V 265	V 265
Overige afwijkingen < €100.000	V 90	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	V 290	N 350	N 350	N 350	N 350
Ontwikkelingen Jeugdzorg	N 1.023	N 1.137	N 1.137	N 1.137	N 1.137
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp	N 1.023	N 1.137	N 1.137	N 1.137	N 1.137
Totaal structurele afwijkingen programma 6 Sociaal Domein	V 740	N 899	N 899	N 899	N 899

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	V 59	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	V 59	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	0	0	0
Project eenmalige energietoeslag	V 128	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebeleid en eerstelijns schuldhulpverlening)	V 128	0	0	0	0
Participatiewet Sociale Werkvoorziening (WSW)	V 120	0	0	0	0

Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.4 Maatschappelijke en arbeidsparticipatie	V 120	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 6 Sociaal Domein	V 308	0	0	0	0

Taakveld 6.1: Transitiekosten en meubelvervanging opvanglocaties Oekraïne

Er zijn twee nieuwe opvanglocaties opgezet met een krediet van €1.090.000, en voor meubels is €200.000 nodig. Deze kosten zijn budgetneutraal dankzij Rijksbekostiging.

Taakveld 6.1: Opbouwwerk en Vluchtelingenwerk

Een eenmalige besparing van €205.000 op opbouwwerk en een structureel voordeel van €100.000 op de Subsidie aan vluchtelingenwerk omdat deze kosten doorbelast kunnen worden aan de middelen die beschikbaar gesteld zijn vanuit de Specifieke Uitkering Wet Inburgering.

Taakveld 6.1: Wet Inburgering

Door minder statushouders is er een eenmalige budgetverlaging van €254.000. Wel zijn er extra kosten voor begeleiding en tolken van €85.000. Beide budgetten worden bekostigd door het Rijk waardoor dit leidt tot een budgetneutrale afwijking.

Taakveld 6.3: Gebundelde Uitkering (BUIG)

Verlaging van €811.000 in 2024 en €899.000 in 2025 op zowel de uitgaven als inkomsten van de BUIG gelden door lagere realisatie bijstandsuitkeringen; Op basis van de verwachte bijstandsuitkeringen wordt de structurele taakstelling verhoogd met €500.000.

Taakveld 6.3: Energietoeslag

Van de Energietoeslag 2023 is €128.000 vrijgevallen; de Sociale Werkvoorziening keerde €120.488 terug.

Taakveld 6.4 Sociale Werkvoorziening (Wsw)

In 2024 ontvangen we eenmalig €120.000 vanuit de egalisatiereserve van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Taakveld 6.5: Re-integratievoorzieningen

Lagere uitgaven voor re-integratietrajecten resulteren in een eenmalige meevaller van €450.000.

Taakveld 6.6: Wmo Begeleiding, Dagbesteding en Beschermd Wonen

Stijgende uitgaven WMO Begeleiding (€ 805.000 Nadeel). Binnen Wmo begeleiding is er sprake van een stijgend aantal inwoners (+8,2% t.o.v 2023) wat hiervan gebruik maakt. Daarnaast maken de inwoners met begeleiding ook langer gebruik (+18% t.o.v 2023) van een begeleidingsvoorziening. Dit komt onder andere door complexere problematiek. In vergelijking met landelijke cijfers maken inwoners van Maashorst relatief veel gebruik van begeleiding. Echter in vergelijking met regiogemeenten maken inwoners minder gebruik van (zwaardere) begeleiding.

Naar aanleiding van deze ontwikkelingen verwachten we dat de uitgaven voor Begeleiding (ZIN en PGB) vanaf 2024 zullen stijgen met € 805.000 (Nadeel). Dit is het saldo van €950.000 Nadeel op de Zorg in Natura en een voordeel van € 145.000 op het budget voor PGB's.

Dalende uitgaven Dagbesteding (€ 190.000 Voordeel). Binnen Wmo dagbesteding zien we een daling in het aantal inwoners (-9,8% t.o.v 2023) wat hiervan gebruik maakt. Dit kan komen doordat er steeds meer laagdrempelig en voorliggend wordt opgelost. Omdat we vanaf 2025 nog verder gaan inzetten op

laagdrempelige dagbestedingsvoorzieningen melden we € 130.000 (Voordeel) op het budget voor Zorg in Natura en € 60.000 (Voordeel) op het budget voor PGB's. Dit voordeel is als structureel aan te merken.

Taakveld 6.6: Project Wmo lokale ontwikkelagenda Beschermd Wonen

Dit project loopt meerdere jaren. Van het budget is €1.229.000 nog niet besteed en dit wordt conform afspraak gestort in de reserve Beschermd Wonen. Dit bedrag wordt vervolgens weer geraamd in 2025 (€694.000) en 2026 (535.000) met dekking uit de genoemde reserve.

Taakveld 6.6: Hulp bij Huishouden

Door personeelstekorten zijn wachtlijsten ontstaan. Bij aanvang van het jaar was deze wachtlijst nog ongeveer 175 cliënten. Inmiddels is de wachtlijst teruggebracht naar ongeveer 90 cliënten. Door de wachtlijsten verwachten we een eenmalig overschot van € 455.000 in 2024 op de Zorg in Natura. Daarnaast is de werkelijke uren inzet op de "oude" indicaties van het Udense contract lager geweest dan de afgegeven indicatie. Dit levert een aanvullend eenmalig voordeel op van € 140.000 in 2024.

Het aantal inwoners wat gebruik maakt van Hulp bij het Huishouden (ZIN + PGB) is licht afgenomen (van 1693 naar 1653).

Vanwege de nieuwe aanbesteding en werkwijze hebben we begin dit jaar een stijging gehad van indicaties, hier hebben we extra middelen voor begroot. De omzetting van de indicaties gaf een schijnbare verhoging. Dit alles levert een structureel voordeel op van €220.000 in 2024 en € 265.000 vanaf 2025.

Taakveld 6.7: Jeugdzorg

Door een stijging in jeugdhulp stijgen de uitgaven met €1.000.000 (lokaal) en €137.000 (regionaal) structureel.

Programma 7: Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

Het beleid richt zich op het bevorderen van positieve gezondheid en het verkleinen van sociaaleconomische gezondheidsverschillen. Ook de agrarische sector wordt ondersteund bij de transitie naar een duurzame economie, terwijl de verduurzaming van de gebouwde omgeving verder wordt uitgerold.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

Er is een AED-beleid opgesteld, en de plaatsing van laadpalen verloopt volgens planning, met de nieuwe concessie met Vattenfall die in augustus 2024 ingaat. We hebben de snoeihoutinzameling beëindigd per 2025 en diverse zwerfafvalacties georganiseerd. Het Klimaatakkoord wordt ondersteund door lokale eigendomsinitiatieven voor zonneparken die voortkomen uit de Zon-op-Land tender. We zijn ook actief betrokken bij stikstofinitiatieven en blijven samenwerken binnen het Brabants Programma Landelijk Gebied (BPLG).

We bereiden de uniformering van huis-aan-huis afvalinzameling voor met nieuwe contracten per 2025. We onderzoeken in 2025 de haalbaarheid van collectieve warmtevoorzieningen en het opzetten van een lokaal energiebedrijf. De herinrichting van de Udense begraafplaats is in voorbereiding, maar de uitvoering staat gepland voor 2025. De bijbehorende subsidieregeling voor AED's moet nog worden opgesteld, met verwachting van goedkeuring eind 2024 of begin 2025. Tot slot wordt de evaluatie van de mobiele milieustraat voor klein grofvuil en chemisch afval in 2025 uitgevoerd.

Er zijn verschillende initiatieven nog in de onderzoeksfase, zoals de haalbaarheidsstudie naar collectieve warmtevoorzieningen, het onderzoek naar een lokaal energiebedrijf, en de evaluatie van de mobiele milieustraat.

Reflectie uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op samenwerking met gezondheidsinstanties, het realiseren van optimale AED-dekking, verduurzaming door energiebesparende maatregelen, uitbreiding van laadpalen en een uniform afvalinzamelingsbeleid. Projecten voor gezondheidsinitiatieven en de uitbreiding van laadpalen verlopen volgens plan, maar afvalinzameling en milieubeheer vragen aanvullende middelen om de duurzaamheidsdoelstellingen te behalen.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	N 48	N 107	N 107	N 107	N 107
Subtotaal taakveld 7.1 Volksgezondheid	N 48	N 107	N 107	N 107	N 107
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.2 Riolering	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.3 Afval	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 18	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.4 Milieubeheer	N 18	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0
Totaal structurele afwijkingen programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	N 66	N 107	N 107	N 107	N 107

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.2 Riolering	0	0	0	0	0
GR Milieustraat Oss	N 827	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.3 Afval	N 827	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	N 827	0	0	0	0

Taakveld 7.1: GALA Volksgezondheid

Het Rijk heeft €663.203 beschikbaar gesteld voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), waarvan €235.275 specifiek voor het programma Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid. De uitgaven zijn budgetneutraal omdat de inkomsten gelijk zijn aan de kosten.

Taakveld 7.2: Huisaansluitingen riolering

Voor huisaansluitingen is een netto raming in de begroting opgenomen, maar volgens de wet- en regelgeving moeten zowel de uitgaven als de inkomsten bruto worden geraamd. Hierdoor zijn beide met €100.000 verhoogd, wat leidt tot een budgetneutrale afwijking.

Taakveld 7.3: GR Milieustraat Oss

Op 3 oktober 2024 is overeenstemming bereikt dat de gemeente Maashorst uit de Gemeenschappelijke Regeling voor de milieustraat is getreden en dat de gemeente Oss daar als centrumgemeente een bedrag van € 1.090.263 voor ontvangt. Dat is €827.263 meer dan door de Raad beschikbaar was gesteld. Deze afwijking heeft te maken met een verschil van inzicht over de grondslag om uit de GR te mogen treden, de datum waarop Maashorst uit de GR zou treden en de vergoeding die voor de uittreding betaald moest worden. Een juridische procedure leek de enige mogelijkheid om tot een uitspraak te komen. Intensief bestuurlijk overleg heeft ertoe geleid dat er in goede harmonie overeenstemming is bereikt met Oss zodat Maashorst per 1/1/2025 alle dienstverlening met betrekking tot de milieustraat zelf gaat verrichten en daarmee €160.000,- per jaar bespaart. In 2025 zal dit betrokken worden bij de geplande integrale herijking van de afvalexploitatie die verwerkt zal worden in de 1e afwijkingenrapportage 2025.

Taakveld 7.4: Programma sanering wegverkeerslawaaï Maashorst Zuid

De gemeente heeft een voorschot van €250.350 van het Rijk ontvangen voor de voorbereiding en uitvoering van een saneringsprogramma voor wegverkeerslawaaï in Maashorst Zuid. Deze kosten zijn budgetneutraal en de werkzaamheden worden in 2025 voortgezet.

Programma 8: Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Wat willen we bereiken?

Woningbouw wordt versneld mogelijk gemaakt, met extra aandacht voor sociale huur en woningen voor specifieke doelgroepen. Ook is de gemeente goed voorbereid op de invoering van de Omgevingswet.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

In de afgelopen periode hebben we ons gericht op het ontwikkelen van omgevingsplannen en beleid voor wonen en ruimtelijke ordening. De invoering van de Omgevingswet is een belangrijk uitgangspunt. Deze wet stelt ons in staat om integrale en participatieve benaderingen te hanteren, waarbij de leefomgeving centraal staat. We hebben de archeologische verwachtingskaarten geactualiseerd en een intaketafel opgezet voor snelle beoordeling van ruimtelijke plannen.

Onze ambitie is om duurzame, circulaire woonomgevingen te realiseren, met als doel gemiddeld 250 nieuwe woningen per jaar te bouwen. Dit draagt bij aan een inclusieve samenleving waar inwoners in hun eigen omgeving kunnen blijven wonen, ondersteund door goede voorzieningen. Voor de toekomst willen we de archeologische kaarten verder actualiseren en versnellingsafspraken maken met woningbouwcorporaties. Ook willen we beleid ontwikkelen voor tijdelijke huisvesting en de zelfbewoningsplicht onderzoeken.

In 2025 blijven de actualisatie van de archeologische kaarten en de implementatie van de Omgevingswet doorlopen. Er zijn echter ook zaken die nog niet zijn opgepakt, zoals haalbaarheidsstudies voor collectieve warmtevoorzieningen en evaluaties van tijdelijke huisvesting. Deze stappen zijn cruciaal voor het realiseren van onze doelstellingen en het creëren van een sterke, zelfredzame gemeenschap.

Reflectie uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het versnellen van woningbouw, het mogelijk maken van tijdelijke huisvesting, het stimuleren van circulaire bouw en het verbeteren van toegankelijkheid onder de Omgevingswet. Activiteiten zoals de intaketafel voor ruimtelijke plannen en prestatieafspraken voor circulariteit lopen goed, maar de realisatie van woonprojecten hangt deels af van regionale samenwerking, wat aanvullende inspanning vereist.

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 20	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.2 Grondexploitatie (woningbouw)	V 20	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 78	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.3 Wonen en bouwen	V 78	0	0	0	0
Totaal structurele afwijkingen programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	V 98	0	0	0	0

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.2 Grondexploitatie (woningbouw)	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	0	0	0	0	0

Wat betekent dit financieel?

- **Taakveld 8.1 Repelakker III:** In de Tweede tussentijdse rapportage 2023-2 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van 200 woningen op Repelakker III. Door een extra bijdrage van €179.000 vanuit de ontwikkelende partij kan het uitgavenbudget verder verhoogd worden. Deze wijziging is budgettair neutraal en heeft geen financiële gevolgen.
- **Taakveld 8.1 Niet te verhalen plankosten:** Anterieure overeenkomsten (AOK) worden gesloten met initiatiefnemers om kostenverhaal te regelen. Door een inhaalslag in het afwickelen van AOK's is een extra bijdrage van €120.000 vanuit de algemene reserve grondbedrijf nodig, wat eveneens budgettair neutraal is.
- **Taakveld 8.1 Fondsbijdragen en uren anterieure overeenkomsten:** Stortingen uit Anterieure Overeenkomsten zijn geraamd in het Meerjarenperspectief Grondbedrijf 2024. Een deel van de stortingen, €630.000, zal niet in 2024 gerealiseerd worden en moet naar 2025 worden doorgeschoven. Daarnaast zijn €750.000 aan intern geschreven uren nog niet begroot en worden later doorbelast naar derden. Dit leidt tot een budgetneutrale afwijking.
- **Taakveld 8.3 Bijdrageregeling Stimulering Woningbouw:** De gemeente heeft €250.000 subsidie ontvangen van de Provincie Noord-Brabant om woningbouwprocedures te versnellen. Deze middelen worden ingezet voor extra projectleiderscapaciteit en juridische ondersteuning, wat leidt tot een verbetering van de woningbouwprocessen. Dit is ook budgettair neutraal en heeft geen financiële consequenties.

Programma 9: Bestuur en dienstverlening

Innovatieve en klantgerichte dienstverlening wordt versterkt, met aandacht voor digitalisering en participatie van inwoners. In samenwerking met de gemeenteraad wordt nagedacht over de lange termijnvisie voor de gemeente.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

In de afgelopen periode hebben we ons gericht op een bestuur dat dichtbij de gemeenschap staat, met nadruk op 'samen denken en doen'. We hebben onze ambtelijke organisatie versterkt, zodat deze beter in verbinding staat met inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen. Door regionale samenwerkingsverbanden te intensiveren, zijn we in staat om gezamenlijke opgaven effectiever aan te pakken.

We streven naar een participatieve gemeente waarin inwoners actief betrokken worden bij beleidsvorming en initiatieven. Daarnaast richten we ons op innovatieve en klantvriendelijke dienstverlening, met een sterke focus op digitalisering en gebruiksvriendelijke processen. In 2024 zetten we het positioneringsplan voor het college door, blijven we digitale participatiekanalen inzetten en trainen we medewerkers in participatievaardigheden. We blijven ook werken aan het verbeteren van adreshouding en het aanpakken van sociale problematiek onder kwetsbare inwoners.

In 2024 blijven we werken aan de positionering van Maashorst en het college, zetten we digitale participatiekanalen in en trainen we medewerkers in participatievaardigheden. We blijven ook werken aan het verbeteren van adreshouding en het aanpakken van sociale problematiek onder kwetsbare inwoners. Er zijn echter nog enkele zaken die we moeten oppakken. Het participatiebeleid staat gepland voor eind 2024, en de implementatie van de Wet kwaliteitsbevordering uitvoering verkiezingsproces is ook in ontwikkeling, met veranderingen voor de verkiezingen in 2025.

Reflectie uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op het verbeteren van digitale toegankelijkheid, klantinteractie en het versterken van burgerparticipatie. Belangrijke activiteiten zijn de digitalisering van producten en een participatiebeleid dat inspraak van inwoners vergemakkelijkt. De meeste projecten liggen goed op schema, maar de verdere ontwikkeling van digitale platformen en participatietrainingen kunnen extra middelen nodig hebben om de beoogde doelen te realiseren.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Kosten externe accountant	N 130	N 51	N 51	N 51	N 51
Overige afwijkingen < €100.000	V 63	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	N 67	N 51	N 51	N 51	N 51
Reisdocumentenpiek	V 150	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 12	V 29	V 29	V 29	V 29
Subtotaal taakveld 9.2 Telefonie, receptie en burgerzaken	V 162	V 29	V 29	V 29	V 29
Totaal structurele afwijkingen programma 9 Bestuur en dienstverlening	V 95	N 22	N 22	N 22	N 22

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 9.2 Telefonie, receptie en burgerzaken	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 9 Bestuur en dienstverlening	0	0	0	0	0

Taakveld 9.1: Kosten externe accountant

De controle van de jaarrekening door de externe accountant leidde tot extra werkzaamheden vanwege onvoldoende aansluiting met de (verbijzonderde) interne controlewerkzaamheden. Dit resulteert in extra controlelasten in 2024 van €130.000 en vanaf 2025 van €51.000 voor de gemeente.

Taakveld 9.2: Reisdocumentenpiek

De verwachte stijging in aanvragen voor paspoorten en identiteitskaarten vanaf 2024, door de vernieuwing van documenten met een geldigheid van 10 jaar, leidt tot een aanzienlijke piek in legesinkomsten, waarbij het rijksdeel direct doorbetaald moet worden. Dit resulteert per saldo in een eenmalig voordeel van €150.000,

Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten

Wat willen we bereiken?

Hoewel de financiën voor nu op orde zijn, wordt vanaf 2026 een tekort verwacht door toegenomen gemeentelijke taken zonder extra middelen van het Rijk. De organisatie wordt versterkt om professioneel om te gaan met de nieuwe uitdagingen die op de gemeente afkomen. We streven naar een efficiënte en transparante bedrijfsvoering die de kwaliteit van de dienstverlening waarborgt.

Wat hebben we tot nu toe gedaan?

In het kader van de aanpassing van de archiefkelder wordt momenteel de verbouwing uitgevoerd, waarbij de ruimte binnenkort aan de gestelde eisen zal voldoen. De klimaatinstallatie van de nieuwe kluis is bijna gereed, en de oplevering en ingebruikname van de vernieuwde kluis staan voor de deur. Daarnaast wordt de gemeentewerf verbouwd om voldoende opslagruimte te creëren voor alle buitendienstmedewerkers en machines na de fusie. Deze vergroting van de opslagruimte wordt afgerond in 2024.

De cultuurwerkgroep is actief bezig met de uitvoering van het plan van aanpak voor organisatieontwikkeling, waarbij de focus ligt op het verbeteren van de professionele werkcultuur. Tevens wordt er gewerkt aan een intern trainingsaanbod om medewerkers de kans te bieden zich verder te ontwikkelen, met een verhoging van het opleidingsbudget naar 2% van de loonsom.

Voor de komende periode zijn er nog verschillende belangrijke acties gepland. De risicoanalyse en het verbeterplan voor informatieveiligheid moeten worden afgerond na de recente aanstelling van een nieuwe Chief Information Security Officer (CISO). Bovendien zal het kostendekkendheidsonderzoek en de impactanalyse voor leges in het kader van de Omgevingswet worden voltooid. Evaluatie van de legesprocessen en de nieuwe wet is noodzakelijk om inzicht te verkrijgen in de gevolgen en om waar nodig aanpassingen door te voeren.

De financiële positie van de gemeente staat echter de komende jaren onder druk. Het is daarom nu al van belang om een strakker financieel beleid te volgen. Daarbij is er geen ruimte voor nieuw beleid dat extra geld kost. Het principe 'nieuw voor oud' is dan ook leidend. Dat wil zeggen: we gaan alleen met nieuwe plannen of initiatieven aan de slag als ze in plaats komen van bestaande plannen of als we ze binnen bestaande taakvelden en -budgetten kunnen opvangen. Hierbij moeten we ook bekijken welke rol we als gemeente hebben bij bestaande en nieuwe opgaven en welke rol we in de toekomst daarin willen spelen.

Reflectie uitvoeringsprogramma

Het uitvoeringsprogramma richt zich op interne optimalisaties, waaronder het vergroten van opslagruimte, de aanstelling van een Chief Information Security Officer (CISO) en het optimaliseren van treasury-prestaties. De meeste projecten verlopen volgens planning, maar de treasury-prestaties en informatieveiligheid vragen verdere aandacht om alle operationele en financiële doelen volledig te realiseren.

Wat betekent dit financieel?

Structurele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N=nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Vervangingsbudget personeel	N 750	0	0	0	0
Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost Brabant	N 125	0	0	0	0
Wet Open Overheid	N 200	0	0	0	0
Capaciteit team Informatiemanagement Applicatie en Systeembeheer	V 150	N 150	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 7	N 8	N 2	N 2	N 9
Subtotaal taakveld 10.1 Overhead	N 932	N 158	N 2	N 2	N 9
Treasury	V 4.343	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 18	V 43	V 43	V 43	V 43
Subtotaal taakveld 10.2 Treasury	V 4.361	V 43	V 43	V 43	V 43
Bijdrage Belasting samenwerking Oost Brabant	N 101	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 10.3 Belastinginkomsten	N 101	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	N 50	N 50	N 50	N 50	N 50
Subtotaal taakveld 10.4 Gemeentefonds	N 50	N 50	N 50	N 50	N 50
Totaal structurele afwijkingen programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	V 3.278	N 165	N 9	N 9	N 16

Incidentele afwijkingen - Bedragen x € 1.000 (V= voordeel / N= Nadeel)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 10.1 Overhead	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	V 65	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 10.2 Treasury	V 65	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 10.3 Belastinginkomsten	0	0	0	0	0
Overige afwijkingen < €100.000	0	0	0	0	0
Subtotaal taakveld 10.4 Gemeentefonds	0	0	0	0	0
Totaal incidentele afwijkingen programma 10 Bedrijfsvoering en inkomsten	V 65	0	0	0	0

Taakveld 10.1 Vervangingsbudget personeel: Er wordt een overschrijding van €1.500.000 verwacht op de personeelskosten in 2024, waarbij de helft kan worden opgevangen binnen het taakveld. Een afwijking van €750.000 wordt daardoor gemeld. In de programmabegroting 2025 is al een structurele toevoeging van €2.000.000 aan het personeelsbudget opgenomen.

Taakveld 10.1 Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost Brabant (Bizob): Door een toename in inkooptrajecten zijn er extra kosten van circa €125.000 nodig, bovenop de begroting.

Taakveld 10.1 Wet open overheid (WOO): De uitvoering van omvangrijke WOO-verzoeken vereist €200.000 aan extra kosten voor extern advies, wat niet in de begroting was opgenomen.

Taakveld 10.1 Capaciteit team Informatiemanagement: Door onvoldoende capaciteit blijven taken liggen, waardoor €150.000 naar 2025 wordt overgeheveld voor implementaties.

Taakveld 10.2 Treasury: Door vertragingen in investeringen en nieuwe afschrijvingsregels (naar aanleiding van de nieuwe financiële verordening) ontstaat een eenmalig financieel voordeel van €4.343.000, inclusief niet noodzakelijke leningen en lagere rentelasten. De structurele gevolgen zijn al verwerkt in de programmabegroting 2025.

Taakveld 10.3 Bijdrage Belastingssamenwerking Oost Brabant (BSOB): Vanwege stijgende kosten wordt een budgetverhoging van €100.500 gemeld, inclusief €10.500 voor een negatief resultaat over 2023.

Stoplichtenrapportage

Toelichting stoplichten:

Programma's

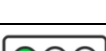
Kleur Stoplicht	Betekenis
	Actie is opgestart en de uitvoering is volgens de (bijgestelde) planning verlopen of is volledig gerealiseerd
	Er is gestart maar de planning loopt achter of de uitvoering is afwijkend
	Nog niet opgestart

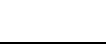
Grote projecten

Kleur Stoplicht	Planning	Budget	Risico's
	conform planning	conform budget of inkomsten hoger/uitgaven lager (positief resultaat) dan budget	Actie is opgestart en de uitvoering is volgens de (bijgestelde) planning verlopen of is volledig gerealiseerd
	langzamer dan planning		Er is gestart maar de planning loopt achter of de uitvoering is afwijkend
	project is nog niet gestart	Rood: inkomsten lager/uitgaven hoger (negatief resultaat) dan budget	Nog niet opgestart

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Programma 1 Veiligheid Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	VeiligheidsInformatie Knooppunt (VIK)	
Programma 1 Veiligheid Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Interventieteam preventieve controles	
Programma 1 Veiligheid Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	Opschalingsstructuur voor crises	
Programma 1 Veiligheid Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Samenwerking met Stichting HALT (jeugdcriminaliteit)	
Programma 1 Veiligheid Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Beleid 'Veilig Publieke Taak'	
Programma 1 Veiligheid Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	Oefening Gemeentelijk Beleidsteam	
Programma 1 Veiligheid Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	Informatiebijeenkomsten voor crisisfunctionarissen	
Programma 1 Veiligheid Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid	Brabantse norm weerbare overheid	
Programma 1 Veiligheid Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding	Natuurbrandbeheersplan	
Programma 2 Verkeer en Vervoer Taakveld 2.2 Parkeren	Mobiliteitsprogramma gemeente Maashorst	
Programma 2 Verkeer en Vervoer Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	Ruimtelijke Studie N605	
Programma 2 Verkeer en Vervoer Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	OV-bereikbaarheid kleine kernen	
Programma 2 Verkeer en Vervoer Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	Deelvervoer contract MyWheels en website Vervoervoormij.nl	
Programma 2 Verkeer en Vervoer Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer	Corridoraanpak A50 en verkeersveiligheid	
Programma 2 Verkeer en Vervoer	Parkeerbeleid en nota parkeernormen	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Taakveld 2.2 Parkeren		
Programma 2 Verkeer en Vervoer	Onderzoek mobiliteitshubs en logistieke hubs	
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer		
Programma 2 Verkeer en Vervoer	BRT (Bus Rapid Transit) onderzoek	
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer		
Programma 2 Verkeer en Vervoer	Enquêtes betaald parkeren	
Taakveld 2.2 Parkeren		
Programma 3 Economie en Toerisme	Agrotoerisme en landbouwtransitie	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	MKB en Ondernemerschap (Samenwerkende Ondernemers Maashorst)	
Programma 3 Economie en Toerisme	Branding en toerisme (recreatievisie toeristische app)	
Taakveld: 3.3 Economische promotie		
Programma 3 Economie en Toerisme	Centrumversterking en infrastructuur	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	Bedrijven Investeringszone (BIZ)	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	Pilot Peelnatuurdorpen en kringlooplandbouw	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	Ondersteuning sociaal ondernemerschap (PSO-certificering)	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	Fieldlabs voor innovatie	
Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling		
Programma 3 Economie en Toerisme	Omgevingsvisie en flexibel omgevingsplan	
Taakveld: 3.3 Economische promotie		

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Programma 4 onderwijs en kinderopvang Taakveld: 4.1 Onderwijs algemeen	Peutermontitor en VE-indicaties	
Programma 4 onderwijs en kinderopvang Taakveld: 4.1 Onderwijs algemeen	Experimenteerregeling Onderwijs	
Programma 4 onderwijs en kinderopvang Taakveld: 42 Onderwijshuisvesting	Onderwijsruimte kindcentrum "De Morgenzon"	
Programma 4 onderwijs en kinderopvang Taakveld: 4.1 Onderwijs algemeen	Bereik van VE-peuters	 *1
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.1 Sportbeleid- en activering	Sport- en Beweegvisie en Sportakkoord II	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.1 Sportbeleid- en activering	Subsidiebeleid voor Sport en Cultuur	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.3 Cultuur	Cultuureducatie en Erfgoed	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Biodiversiteit en Natuurontwikkeling	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Recreatie en Toerisme (Toerisme Maashorst 2040)	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Hondenuitlaatvelden	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Pilot zelfbeheer groen	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	Skatebaan Bevrijdingspark	

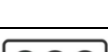
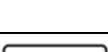
Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties		
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.2 Sportaccommodaties	Zwembadexploitatie	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur Taakveld 5.5 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Toeristische projecten en Wandelpark Maashorst	
Programma 6 Sociaal Domein	Huisvestingsverordening met urgentiebeleid	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	We stimuleren activiteiten en ontmoeting in de dorpshuizen en MFA's.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	Bijdrage aan exploitatie wijkaccommodaties 2024	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	We werken aan een Sterke Sociale basis in de wijken	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	In 2024 versterken we de rol van jongerenwerk in de sociale basis	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie	In 2024 onderzoeken we het inzetten van kinderwerk.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	De gemeentelijke toegang voor ondersteuning verder professionaliseren, waarbij we inzetten op een verhoging van de kwaliteit zoals die door de gebruikers wordt ervaren.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	We ontwikkelen en geven uitvoering aan een beleidsplan ouderen.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebelid en eerstelijns schuldhulpverlening)	We gaan de voorgestelde wijzigingen in het hierboven genoemde wetsvoorstel onderzoeken en indien mogelijk toepassen, voor zover we dat nog niet doen.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebelid en eerstelijns schuldhulpverlening)	We gaan aan de slag met het nieuwe beleidskader Armoede & Schulden waarin we beide problemen integraal aanvliegen.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebelid en eerstelijns schuldhulpverlening)	We brengen onze ondersteuningsregelingen onder de aandacht van inwoners.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl.	We intensiveren de inzet van vroegsignalering	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
armoedebeleid en eerstelijns schuldhulpverlening)		
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (incl. armoedebeleid en eerstelijns schuldhulpverlening)	Verborgen armoede is (deels) in beeld gekomen en aangepakt	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.4 Maatschappelijke en arbeidsparticipatie	Uitvoeren Plan van aanpak vermindering bestand P-wet in samenwerking met ketenpartners	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.4 Maatschappelijke en arbeidsparticipatie	Opstellen van arbeidsmarktbeleid op de lange termijn in afstemming met partners binnen en buiten de organisatie op het terrein van economie, ruimte, regio, werkgelegenheid.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.4 Maatschappelijke en arbeidsparticipatie	Intensiveren van het Partnership IBN voor wat betreft de samenwerking met IBN en plaatsing van kandidaten.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	We onderzoeken mogelijkheden om het gebruik van individuele maatwerkvoorzieningen te collectivieren en ontwikkelen hiervoor nieuw beleid	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	We evalueren de pilot scootmobielpool	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	Prestatieafspraken maken vanuit volkshuisvesting met de woningcorporaties, waarin ook de zorgaspecten worden meegenomen	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.5 Maatwerkvoorzieningen WMO	Huisvestingsverordening met urgentiebeleid	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	We onderzoeken mogelijkheden om inwoners met afstand tot de arbeidsmarkt toe te leiden naar een baan in de zorg en nemen daarop actie.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	We stimuleren het gebruik van (algemene) voorzieningen in de directe omgeving van de inwoner, bijvoorbeeld dagbesteding of huishoudelijke hulp, en ontwikkelen hiervoor nieuw beleid.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	De lokale ontwikkelagenda 'Opvang, ondersteuning en zorg voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid' doorontwikkelen.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.6 Maatwerkdienstverlening WMO	Ontwikkelen van het nieuwe lokale Wmo-product "Beschermd Thuis".	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.7	Uitvoering geven aan het nieuwe Regionaal Beleidsprogramma Jeugdhulp en Uitvoeringsplan Jeugdhulp	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp		
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp	In de regio maken wij een nieuw Regionaal Beleidskader Jeugdhulp en Uitvoeringsplan Jeugdhulp.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp	Deelname Regionale Werkgroep Veilig in Afhankelijkheidsrelaties.	
Programma 6 Sociaal Domein Taakveld 6.7 Maatwerkdienstverlening Jeugdhulp	Sluitende aanpak Jeugdhulpverlening	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.1 Volksgezondheid	Samenwerken met gezondheidsinstanties	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.1 Volksgezondheid	Gezondheidspreventieprogramma's	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.1 Volksgezondheid	Realiseren van optimale AED-dekking	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.2 Riolering	Riolering: Regenwaterafsluiting in buitengebied	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.2 Riolering	Rioolheffing anders berekenen	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.3 Afval	Afvalinzameling uniformiseren	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.3 Afval	Snoeihoutinzameling en evaluaties	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.4 Milieubeheer	Milieubeheer: Samenwerking over stikstof	
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid	Laadpalen voor elektrische auto's	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Taakveld 7.4 Milieubeheer		
programma 7 volksgezondheid milieu en duurzaamheid Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Herinrichting begraafplaatsen	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Actualisatie archeologische waardenkaart	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Intaketafel voor ruimtelijke plannen	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Vergunningsvrije verbouwingen onder Omgevingswet	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening	Uitwerken omgevingsvisie en omgevingsplan	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Prestatieafspraken voor circulariteit in de bouw	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Stimuleren bewonersinitiatieven	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Starterslening voortzetten	
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke	Professionaliseringsbeleid huisvesting arbeidsmigranten	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.3 Wonen en bouwen		
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing Taakveld 8.3 Wonen en bouwen	Tijdelijke huisvesting	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Ambtenaren zichtbaar in de wijk	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Positioneringsplan college	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Intensieve samenwerking regio	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Digitalisering van 10 producten	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Begrijpelijke communicatie (taalniveau B1)	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Inzicht aanvraagstatus (DPortaal)	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Dashboard dienstverlening	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Extern bereikbaarheidsonderzoek	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Klantreizen voor dienstverlening	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Onderzoek naar aanvullende kanalen en dienstverlening	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Bereikbaarheid inwoners	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Digitalisering en klantgemak	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Innovatie digitale balie	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Participatietraining medewerkers	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Evaluatie participatieprojecten	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Digitale participatie (Maashorst-aan-het-woord)	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Oprichting Maashorstfonds	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	KernenCV's uitvoering	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Doorontwikkeling participatie in kern Maashorst	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.1 Bestuur en dienstverlening	Vaststellen participatiebeleid en -verordening	

Taakveld per programma	Te realiseren doel	Statuskleur
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.2 Telefonie, receptie en burgerzaken	Project arbeidsmigranten	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.2 Telefonie, receptie en burgerzaken	Wet kwaliteitsbevordering uitvoering verkiezingsproces	
Programma 9 Bestuur en dienstverlening Taakveld 9.2 Telefonie, receptie en burgerzaken	Wet kwaliteitsbevordering verkiezingsproces implementatie	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Aanpassing archiefkelder Uden	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Vergroten opslagruimte gemeentewerf	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Actualisatie MJOP en routekaarten	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Aanstelling nieuwe CISO	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Doorontwikkeling professionele werkcultuur	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.1 Overhead	Visie leren en ontwikkelen	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.2 Treasury	Treasury prestatie indicatoren (PI's)	
Programma 10: Bedrijfsvoering en inkomsten: Taakveld 10.3 Belastinginkomsten	Kostendekkendheidsonderzoek leges en impactanalyse	

Toelichting Rode stoplichten:

Programma	Te realiseren doel	Toelichting
Programma 1 Veiligheid	Oefening Gemeentelijk Beleidsteam	Uitgesteld naar volgend jaar, nog niet gestart. Past bij 'niet gestart' (rood).
Programma 1 Veiligheid	Informatiebijeenkomsten voor crisisfunctionarissen	Gepland voor 2024, nog niet uitgevoerd. Valt onder 'niet gestart' (rood).
Programma 1 Veiligheid	Brabantse norm weerbare overheid	Gedeeltelijke implementatie, gepland voor 2024. Past bij 'wel gestart, maar niet afgerond' (oranje).
Programma 2 Verkeer en Vervoer	Parkeerbeleid en nota parkeernormen	Uitgesteld naar en gepland voor 2025 door planning mobiliteitsprogramma is het nog niet gestart
Programma 2 Verkeer en Vervoer	Enquêtes betaald parkeren	Geen aanleiding voor uitvoering in 2024. In 2025 wordt opnieuw gekeken of hier aanleiding voor is
Programma 3 Economie en Toerisme	Bedrijven Investeringszone (BIZ)	Geen behoefte aan BIZ, dus niet uitgevoerd. In 2025 wordt opnieuw gekeken of hier aanleiding voor is
Programma 4 onderwijs en kinderopvang	Bereik van VE-peuters	Nog niet volledig gerealiseerd, doorzetting van acties om 100% bereik te realiseren gepland in 2025
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	Hondenuitlaatvelden	Uitgesteld naar 2025 door communicatietraject, uitvoering gepland in 2025
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	Pilot zelfbeheer groen	Geen pilotplannen binnen huidige bestuursperiode. Verkenning mogelijkheden in latere periode

Stoplichtenrapportage Grote Projecten

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
2 Verkeer en vervoer	Doorstroming N264 verbeteren	€ 3.556.000	€1.887.479				
2 Verkeer en vervoer	Investeringen en elementverhardingen 2023	€ 1.238.789	€ 1.223.572				
2 Verkeer en vervoer	Investeringen en elementverhardingen 2022	€ 1.489.069	€ 1.275.996				TIJD: De werkzaamheden bestaan uit reconstructie van de rijbanen Zeelandsedreef en Schaijkseweg, Heijtmorgen en gedeelte Helstraat. In 2023 is er budget beschikbaar gesteld voor de reconstructie van de fietspaden langs de Zeelandsedreef en de Schaijkseweg. Daarom wordt de totale reconstructie van de rijbanen en de fietspaden als één project opgepakt. De voorbereiding van het project Zeelandsedreef en Schaijkseweg is in 2024 gestart. Het participatietraject is gestart. Afhankelijk van de benodigde tijd voor participatie en voorbereiding start de uitvoering naar verwachting eind 2025 of begin 2026. Heijtmorgen gedeelte rijbaan buiten de bebouwde kom is uitgevoerd. Voor het gedeelte

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							binnen de bebouwde kom is de voorbereiding gestart. Afhankelijk van de voorbereidingstijd (participatie) start aansluitend de uitvoering. De uitvoeringsperiode is mede afhankelijk van uitvoering geprioriteerd project rehabilitatie Mgr. Borretstraat. De voorbereiding van de reconstructie van een gedeelte van de Helstraat is in 2024 gestart. Vanwege de bijkomende werkzaamheden van Brabant Water start de uitvoering van de reconstructie in het derde kwartaal van 2025.
2 Verkeer en vervoer	Oude Maasstraat (incl. riolering)	€ 1.456.829	€ 599.813				
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Hoeveneseveld fase 2	€ 2.785.433	€ 2.694.684				TIJD: De projectvoorbereidingen zijn gestart. Er wordt gewerkt met een andere werkwijze dan gebruikelijk. De mens wordt centraal gezet en niet meer de techniek. Deze werkwijze vraagt meer interne afstemming voordat participatieproces gestart kan worden. RISICO: Door de latere start van het werk is er een risico op kostenstijging van de benodigde bouwmaterialen. Dit zal in de loop van het project

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							duidelijk gaan worden. Het gebied bevindt zich binnen een Natura2000 zone. Lopende de ontwerpfase zal duidelijk gaan worden wat het effect is op het project. De benodigde acties worden tijdig in gang gezet
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Krijten/Stoffels/Hurk/Stadrijk	€ 2.736.376	€ 2.677.700				
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Liessentstraat/Erfstraat/Kromstraat	€ 1.001.492	€ 972.895				
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Schutsboom						
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Vijfhuizerweg/ Morel	€ 1.948.851	€ 343.355				
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Violierstraat (incl. 2 rotondes busstation en incl. riolering)	€ 5.182.663	€ 4.916.646				TIJD: De technische uitwerking van het project is samen met de aannemer in bouwteam-vorm gedaan. Dit is in het najaar 2024 afgerond. De uitvoering is afhankelijk van de beschikbaarheid van de nutsbedrijven. De verwachting is dat zij niet eerder dan het 2e kwartaal 2025 beschikbaar zijn voor het uitvoeren van verleggingswerkzaamheden. Hierdoor loopt het werk verdere vertraging op.

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							RISICO: Het project wordt op een duurzame wijze uitgevoerd. Er zijn minimale risico's ten aanzien van effecten op Natura2000 gebieden. Voor de uitvoering zijn ook werkzaamheden door de nutspartijen benodigd. De planning van de werkzaamheden is sterk afhankelijk van hun beschikbaarheid.
2 Verkeer en vervoer	Rehabilitatie Zeelandsedreef/Schaijkseweg	€ 1.803.680	€ 1.792.798				
2 Verkeer en vervoer	Snelfietsroute de Corridor	€ 2.998.729	€ 1.555.150				
2 Verkeer en vervoer	Verbreden Zeelandsedijk N264-Kromstraat	€ 786.196	€ 768.161				TIJD: De planvoorbereiding vindt nu plaats en worden de nutsbedrijven verzocht om hun in de weg liggende kabels en leidingen te verleggen. Dit kost te veel tijd (maximaal een jaar) en kan het werk in het najaar van 2025 worden uitgevoerd. Dit komt ook ten goede aan de uitvoering van andere werken aan de N264 en de Verlengde Noordlaan. RISICO: Voor de verbreding van de weg moeten veel bomen gekapt worden en wordt verwacht dat hiervoor bezwaren worden ingediend.

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							Het risico wordt hiervoor gemiddeld ingeschat.
2 Verkeer en vervoer	Verlengde Noordlaan met bijkomende werkzaamheden	€ 1.983.798	€ 1.732.100				Tijdens de werkzaamheden kunnen zich onvoorziene zaken voordoen welke extra kosten met zich meebrengen. De risico's hiervoor worden gemiddeld ingeschat.
2 Verkeer en vervoer	Vervanging armaturen openbare verlichting	€ 1.522.496	€ 255.159				
2 Verkeer en vervoer	Project Sacramantsweg/ Mondriaanplein						
4 Onderwijs	Realisatie nieuwbouw IKC West	€ 10.105.255	€ 7.036.801				De realisatie van de nieuwbouw van IKC West is voorspoedig verlopen. Het nieuwe gebouw is keurig opgeleverd en sinds aanvang van dit schooljaar in gebruik. De realisatie van het schoolplein heeft vertraging opgelopen door onvoorziene omstandigheden en extra benodigde grondwerkzaamheden. Dit vraagt meer tijd dan oorspronkelijk gepland, maar alles kan opgelost worden.

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
4 Onderwijs	Realisatie Uitbreiding Speelleercentrum De Wijde Wereld	€ 1.518.693	€ 324.130				
5 Sport, cultuur, reactie en natuur	FC Uden kunstgrasveld toplaag	€1.065.000,-	€ 335.000,- inclusief btw				
5 Sport, cultuur, reactie en natuur	Herinrichting Park Moleneind en uithuizing Red Sox	€ 2.289.000	€ 975.000				TIJD: Na het stopzetten van de ontwikkeling van Red Sox aan de Boekelsedijk is er een nieuwe locatie aangewezen om tot tijdelijke huisvesting van Red Sox over te gaan. De werkzaamheden op Park Moleneind worden opgeschort tot het moment dat er een onherroepelijke vergunning is voor de uitvoering van Red Sox op de nieuwe tijdelijke locatie. RISICO: Voor Park Moleneind worden geen risico's verwacht. Enige kanttekening hierbij is, dat tijdens de uitvoering van de herinrichting kans bestaat dat er onvoorziene risico's geconstateerd kunnen worden. Daarnaast is nog niet bekend wat het definitieve uitvoeringsplan voor Red Sox wordt.
5 Sport, cultuur, reactie en natuur	Sport en Spel Reek						Er is nog steeds geen besluit over de toekenning van van BOSA. Er is beroep ingediend bij de Raad van State tegen het bestemmingsplan. Inmiddels is

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							er door gemeente een verweerschrift hiervoor ingediend. Onbekend is wanneer de Raad van State tot een uitspraak zal komen.
5 Sport, cultuur, reactie en natuur	Red Sox herhuisvesting						TIJD: In het gebied zijn dassen aangetroffen. Met voldoende zekerheid is nu duidelijk dat een extra vergunning in het kader van flora en fauna noodzakelijk is. Ook is tot en met voorjaar 2025 aanvullend onderzoek nodig over aanwezigheid van een das op een andere locatie in de nabijheid van het gebied. Daarna wordt een plan uitgewerkt hoe, zo mogelijk, kan worden gecompenseerd. Hiermee is duidelijk dat sprake is van aanzienlijke vertraging. Onduidelijk is nu wat dit exact voor gevolgen voor tijd en mogelijk ook kosten en haalbaarheid gaat hebben. In het gunstigste geval worden de benodigde omgevingsvergunningen in het voorjaar van 2026 onherroepelijk. Waarna de weg vrij is voor aanvang van de werkzaamheden tenzij het terrein onvoldoende droog is. RISICO: Voortvloeiend uit het gegeven dat er dassen zitten is

Programma	Omschrijving project/investering	Oorspronkelijk krediet	Restant eind 2023	Tijd	Geld	Risico	Reden oranje/rood stoplicht
							een voornaam gegeven dat het proces vertraagt. Waardoor ook de uithuizing van Uden Red Sox uit park Moleneind vertraagd. Waardoor dus ook de afronding van de herinrichting van Park Moleneind onder druk staat. De uitkomst van de te nemen stappen m.b.t. de beschermde soorten kan zijn dat er sprake is van mitigerende maatregelen met extra kosten of dat, al dan niet in relatie tot kosten, haalbaarheid voor deze locatie in het geding komt.
7 Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid	Diverse locaties vervanging/relinen riolering	€ 1.644.540	€ 1.332.283				Budget gaat over meerdere maatregelen. Het vervangen en repareren van kapotte stukken van het riool. Een deel van de werkzaamheden is uitgevoerd. De overige werkzaamheden zijn in voorbereiding. Start van de deelopdrachten vinden plaats in 2024 en 2025.
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	VROM starterslening 2018/2019	€ 2.500.000	€ 2.500.000				