



gemeente
Stichtse
Wecht



Bestuursrapportage 2023

Inhoudsopgave

Bestuursrapportage 2023	1
Inhoudsopgave	3
Inleiding en leeswijzer	4
Financieel beeld	5
Programma 1. Bestuur	9
Beleid programma 1	10
Financieel overzicht programma 1.....	13
Programma 2. Veiligheid	18
Beleid programma 2	19
Financieel overzicht programma 2.....	20
Programma 3. Fysiek	21
Beleid programma 3	22
Financieel overzicht programma 3.....	26
Programma 4. Sociaal	31
Beleid programma 4	32
Financieel overzicht programma 4.....	34
Programma 5. Samenleving	37
Beleid programma 5	38
Financieel overzicht programma 5.....	39
Bijlage 1 Investerings 2023 - 2027	42
Bijlage 2 Loonsom en inhuur	47
Bijlage 3 Beoordeling bestemmingsreserves.....	48

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Voor u ligt de Bestuursrapportage 2023, hierna te noemen 'Bestuursrapportage'. De Bestuursrapportage is onderdeel van de planning- en control cyclus en is een tussentijds verantwoordings- en bijsturinginstrument voor de uitvoering van de Programmabegroting 2023.

Leeswijzer

De raad heeft de kaders voor de Bestuursrapportage gesteld in de financiële verordening. In de Bestuursrapportage geven wij u een eerste inzicht in het te verwachten financiële en beleidsmatige beeld voor 2023. We doen dit door per programma de te verwachten beleidsmatige stand van zaken en financiële afwijkingen te vermelden naar de stand per 1 mei 2023. Het maakproces van de Bestuursrapportage heeft eind mei/begin juni plaatsgevonden, dus waar het mogelijk was zijn meer actuele inzichten meegenomen.

De beleidsverantwoording is per programma opgesteld in de volgende volgorde:

- De eerst W-vraag (Wat willen we bereiken?) uit de begroting 2023, Voor de leesbaarheid is alleen de vraag herhaald. De toelichting uit de begroting is niet herhaald.
- De tweede W-vraag (Wat gaan we ervoor doen ?). Voor de leesbaarheid is alleen de vraag herhaald. De toelichting uit de begroting is niet herhaald.
- Mijlpaal, waarmee het resultaat van de tweede W vraag concreter wordt geduïd.
- De stand van zaken van de mijlpaal of tweede W-vraag (bij ontbreken van mijlpaal) worden ingevuld onder het kopje 'realisatie'. De realisatie wordt ook weergegeven met een kleuren groen (mijlpaal is behaald per 1 mei 2023), oranje (mijlpaal is nog niet behaald per 1 mei, maar wordt behaald in 2023) of rood (mijlpaal wordt niet gehaald in 2023). Indien meerdere mijlpalen zijn benoemd bij 1 2e W-vraag (wat willen bereiken) dan geldt de vraag voor alle mijlpalen. Dus bij vier mijlpalen is het stoplicht alleen groen indien alle vier de mijlpalen zijn behaald voor 1 mei 2023, etc.

Zo bevat de tussentijdse rapportage een toelichting op afwijkingen van lasten en baten per taakveld groter dan € 50.000 en op afwijkingen met politieke relevantie.

Bij de presentatie van de prognoses worden:

- Salarissen en inhuur ten laste van de loonsom op totaalniveau beoordeeld en de uitkomst bij programma 1 te verwerkt bij het taakveld 'overhead'. In bijlage 3 hebben we een nadere analyse opgenomen.
- Afschrijvingen en rente op totaalniveau beoordeeld en de uitkomst van de rente bij programma 1 verwerkt (het taakveld 'treasury') en de vrijval van de afschrijvingen zijn toegevoegd aan de stelpost kapitaallasten (taakveld overige baten en lasten).
- De mutaties in reserves en voorzieningen en uitgaven ten laste van reserves en voorzieningen gelijkgesteld aan de begroting, tenzij de afwijking nu al dermate duidelijk is of politiek relevant is om mee te nemen.

Per programma is een onderdeel opgenomen welke begrotingswijzigingen moeten worden gemaakt. Dit zijn significante wijzigingen over de programma's heen en volume verhogende wijzigingen. Aangezien de prognose is gebaseerd op de financiële analyse over de eerste vier maanden maken we op voorhand geen begrotingswijziging van de gerapporteerde afwijkingen op het begrotingssaldo. De begrotingswijziging wordt vooral gemaakt voor grotere afwijkingen, waarvan met een redelijke mate van zekerheid is vast te stellen dat ze gaan plaatsvinden.

In bijlage 2 is een actualisatie opgenomen van de investeringsplanning 2023-2027. In bijlage 4 is de uitkomst opgenomen van de analyse van de bestemmingsreserves. Gelet op de verwachte nadelen (TIM SV, migratie datacenter en inhuur) is beoordeeld of en welke bestemmingsreserves kunnen vrijvallen.

De bedragen in deze begroting zijn weergegeven in duizendtallen, tenzij anders is aangegeven. Inkomsten zijn met een minteken (negatief) gepresenteerd. Uitgaven zijn positief gepresenteerd. Een gepresenteerd saldo of eindstand met een minteken is dus een voordelig saldo of eindstand. Een eindstand of saldo met een positief bedrag is een nadelig saldo of eindstand.

Financieel beeld

Financieel beeld 2023 -Samenvatting-

In onderstaande tabel is de financiële prognose van het verwacht resultaat over 2023 per programma gepresenteerd. De begroting 2023 start met een voordelig saldo van € 277.000. Het totaal aan verwachte nadelige afwijkingen ten opzichte van dit begrotingssaldo bedraagt € 5.696.000. Het verwacht resultaat komt hiermee op € 5.419.000 nadelig.

We zijn bij het schrijven van deze Bestuursrapportage 2023 halverwege het jaar en constateren enerzijds dat het effect van de loonsom en inhuur in het tweede half jaar een neutraal effect zal hebben op de prognose van het al te verwachten negatieve resultaat. De prognose voor dit onderdeel is, gezien het belang, zoveel mogelijk opgesteld met de kennis per 1 juli op basis van de uitgaven van de salarissen en inhuur en aangegane verplichtingen van de inhuur voor de rest van het jaar. Anderzijds is de ervaring dat we vooral nadelen scherp hebben bij de Bestuursrapportage. Bij de jaarrekening komen er vaak meevallers naar voren. Dit betreft vooral budget dat niet wordt uitgegeven door onder andere planningsoptimisme, lopende aanbestedingsprocedures en gebrek aan capaciteit. Ook inkomsten vanuit de algemene uitkering worden gedurende het jaar gereserveerd in de stelpost achteruitgang algemene uitkering niet meteen uitgegeven of bestemd. Deze voordelen vallen deels vrij en/of worden deels doorgeschoven naar het volgende jaar. Het blijft onzeker hoe de voordelen precies zullen uitpakken, maar door deze te benoemen en er een keuze of inschatting van te maken proberen we op hoofdlijnen ook mogelijke voordelen binnen de exploitatie mee te nemen. Er is daarom voor € 4.515.000 aan maatregelen en mogelijke voordelige effecten door onderbesteding opgenomen. Dit brengt het te verwachten resultaat op € 904.000 nadelig.

Financiële prognose afwijkingen per programma	2023
(bedragen * € 1.000)	
Begrotingssaldo 2023	-277
Verwachte financiële afwijkingen	
Bestuur	378
Veiligheid	223
Fysiek	1.421
Sociaal	3.052
Samenleving	622
Totaal verwachte financiële afwijkingen	5.696
Verwacht resultaat 2023	5.419
Dekkingsmogelijkheden	
1. Vrijval bestemmingsreserves (bijlage 4)	-1.772
2. Vrijval stelpost taakmutaties (50%)	-293
3. Niet toegerekende kosten Regeling opvang Oekraïne	-950
4. Onderbesteding door planningsoptimisme en kritischer zijn op doorschuiven van budgetten	-1.500
Totaal dekkingsmogelijkheden	-4.515
Totaal (voordelige afwijking is - ; nadelige afwijking is +)	904

Toelichting financiële prognose afwijkingen per programma

Voor programma 1 Bestuur is het voornaamste nadelig effect de overschrijding van de uitgaven door de migratie van het datacenter voor € 2,1 miljoen, diverse uitgaven voor applicaties en ICT van € 0,6 miljoen en rentekosten van € 0,7 miljoen. Hiertegenover staat een voordelig effect van € 3 miljoen door de 'vrijval' van risicobuffers in het structureel weerstandsvermogen (risicobuffer € 1 miljoen) en de stelpost achteruitgang algemene uitkering (risicobuffer € 1 miljoen). Daarnaast valt € 1 miljoen vrij van de stelpost lonen en prijzen om prijsstijgingen op te

vangen op de programma's. De verwachte overschrijding van de loonsom (€ 2,1 miljoen) kan nagenoeg volledig worden opgevangen binnen het extra daarvoor beschikbaar gestelde budget van € 2,0 miljoen.

Voor programma 2 Veiligheid hebben wij u geïnformeerd op 30 mei 2023 over de geactualiseerde VRU-begroting 2023. Zoals opgenomen in het raadsvoorstel bij de actualisatie van de VRU-begroting 2023 heeft een loonindexatie plaatsgevonden op basis van de vernieuwde cao. Deze autonome ontwikkeling heeft geresulteerd in een structurele stijging van onze bijdrage met € 0,2 miljoen. Deze autonome ontwikkeling is ook opgenomen in onze Kadernota 2024.

De prognose van de overschrijding van de uitgaven in het programma 3 Fysiek is € 1,4 miljoen door hogere energiekosten voor vastgoed en verlichting (€ 1,4 miljoen) en per saldo diverse kleinere overschrijdingen van het onderhoud (openbare verlichting, groen en baggeren) van € 0,3 miljoen. Tegenover de nadelen verwachten wij een voordeel van € 0,3 miljoen doordat we uitgaven, die voorheen vanuit eigen middelen werden gedekt, kunnen dekken uit de Specifieke Uitkering voor uitvoeringsmiddelen klimaat en energiebeleid.

De prognose van de overschrijding van de uitgaven in het programma 4 Sociaal voor jeugdzorg en Wmo is € 4 miljoen. Dit kan deels binnen het programma met € 1 miljoen worden opgevangen. Het uitgangspunt dat begin dit jaar is gekozen, in het belang van adequate zorg en kostenbeheersing, is ingezet op verdere transformatie. Om dit te kunnen realiseren wordt geanticipeerd op hogere kosten in 2023 met een bandbreedte van € 18,8 miljoen tot € 21,5 miljoen. Op basis van de te ontvangen tweede kwartaal rapportage kunnen eventueel aanvullende maatregelen worden genomen om de kosten te beheersen. Hiervoor wordt een inventarisatie opgesteld. Zoals eerder is aangegeven blijft het reëel dat kosten op kunnen lopen binnen de aangegeven bandbreedte.

Het nadelig effect op programma Samenleving is € 0,6 miljoen. Dit wordt vooral veroorzaakt door hogere tijdelijke huisvestingskosten van het Broeklandcollege (€ 0,2 miljoen), hogere energielasten en schoonmaakkosten van het Kikkerfort (€ 0,3 miljoen) en hogere kosten voor leerlingenvervoer (€ 0,2 miljoen). Er worden hogere inkomsten verwacht van € 0,1 miljoen voor de entreegelden van het Kikkerfort.

Toelichting dekkingsmogelijkheden

1. Vrijval bestemmingsreserves

Gelet op de vooraf verwachte nadelen in 2023 van de uitvoering van de jeugdzorg en Wmo door TIM SV (€ 4 miljoen) en migratie datacenter (€ 2 miljoen) en de claim van € 2,4 miljoen op de algemene reserve in 2024 (kadernota) is beoordeeld welke bestemmingsreserves mogelijk kunnen vrijvallen. In bijlage 4 is een beoordeling van de mogelijke vrijval van deze bestemmingsreserves opgenomen, waaruit blijkt dat er voor € 1,772 miljoen kan vrijvallen.

2. Vrijval stelpost taakmutaties algemene uitkering

Ook de voor stelpost van taakmutaties algemene uitkering geldt dat de meeste zijn ingezet. Wat overblijft zijn de kleinere taakmutaties (of decentralisatie uitkeringen). Het gaat in totaal om € 756.000. De decentralisatie uitkeringen flankerend beleid energiearmoede (€ 95.000) en voor dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden (€ 76.000) vallen niet vrij. Om het budget van deze taakmutaties voor het betreffende programma beschikbaar te krijgen wordt een bestedingsplan of onderbouwing aan de raad aangeboden. De vraag is in hoeverre de overige stelposten benut gaan worden in 2023. Bij de jaarrekening 2022 was er een aanzienlijk voordeel op de algemene uitkering mede door het niet benutten van dergelijke stelposten. Het is realistisch dat ook in 2023 een deel van de stelposten uiteindelijk bij de jaarrekening vrijvalt. Daarom is in de Bestuursrapportage de helft van de resterende stelpost opgenomen als mogelijke onderbesteding. Het gaat hierbij om een bedrag van € 293.000 op een totaal van € 585.000.

3. Regeling Opvang Oekraïne

In de raadsinformatiebrief 1 van 12 januari 2023 is een update gegeven over de oorlog in Oekraïne, die voort duurt. Er is voorlopig geen zicht op terugkeer van de ontheemden naar hun vaderland. In oktober is de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) met een jaar verlengd tot 4 maart 2024. Deze richtlijn geeft vluchtelingen uit Oekraïne recht op opvang en medische zorg. Maar ook op onderwijs voor minderjarige kinderen en de mogelijkheid om te werken. Nu duidelijk is dat de oorlog langer voortduurt, kijkt de Rijksoverheid hoe de opvang duurzamer gemaakt kan worden zodat deze ook geschikt is om langer te verblijven. Wij verwachten in 2023 een toerekeningvoordeel van € 0,95 miljoen, omdat een deel van de kosten al geraamd is in de begroting, danwel sprake is van efficiency in de opvang en uitvoering ten opzichte van de normvergoeding. Bij het opmaken van de Bestuursrapportage hebben wij nog geen zicht op de precieze omvang van de uitkering en de (prognose van de) direct toe te rekenen kosten.

4. Onderbesteding door planningsoptimisme en kritischer zijn op doorschuiven van budgetten

De ervaring is dat in de huidige prognoses planningsoptimisme aanwezig is. In de planningen wordt uitgegaan van afgeronde aanbestedingen en voldoende beschikbare capaciteit. Bij de jaarrekeningen zijn de afgelopen jaren grote bedragen aan incidentele budgetten overgeheveld (2020 : € 1,7 miljoen; 2021 € 2,6 miljoen; 2022 € 2,1 miljoen). In 2022 zijn de beleidsregels voor budgetoverhevelingen verder aangescherpt, waardoor wij verwachten dat in 2023 minder budgetten kunnen worden overgeheveld. De omvang van het planningsoptimisme en de aangescherpte overhevelingsregels kwantificeren wij op € 1,5 miljoen.

Begrotingswijziging 2023

Bij elk programma zijn begrotingswijzigingen gemaakt. Dit zijn significante wijzigingen over de programma's heen en volume verhogende wijzigingen. Dit zijn budget neutrale wijzigingen en dienen om de begroting te actualiseren. Aangezien de prognose grotendeels is gebaseerd op de financiële analyse over de eerste vier maanden maken we op voorhand geen begrotingswijziging van de gerapporteerde afwijkingen op het begrotingssaldo. De begrotingswijziging wordt vooral gemaakt voor grotere afwijkingen, waarvan met een redelijke mate van zekerheid is vast te stellen dat ze gaan plaatsvinden en er dekking voor beschikbaar is.

In het verlengde hiervan is het voorstel opgenomen om een begrotingswijziging te maken om de verwachte hogere uitgaven van € 4 miljoen voor de jeugdzorg en Wmo te ramen. In de begroting zijn al begrotingswijzigingen opgenomen om deze uitgaven met € 2,125 miljoen te verhogen. Er zal nog € 1,875 miljoen moeten worden bijgeraamd. In het raadsvoorstel bij de Bestuursrapportage 2023 is ook het voorstel opgenomen om de vrijval van € 1,772 miljoen als gevolg van de beoordeling van de bestemmingsreserves te gebruiken om de bijraming van € 1,875 miljoen op te vangen.

Ontwikkeling algemene reserve

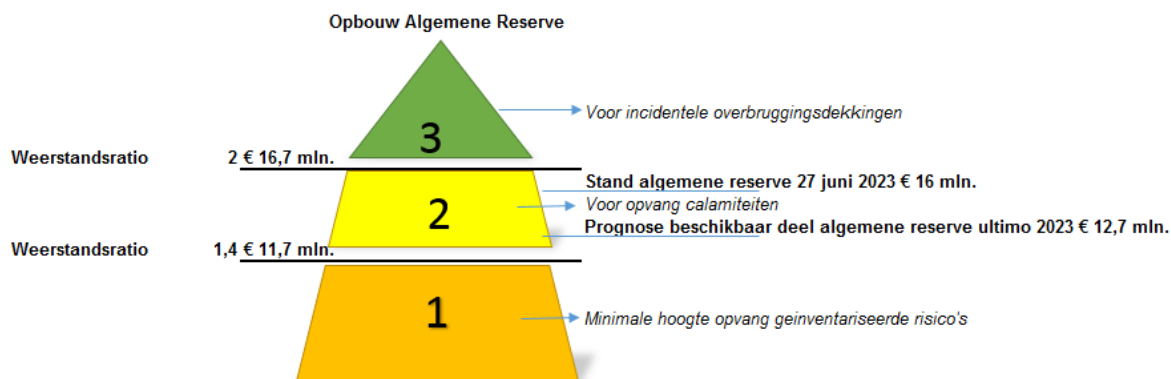
Het verloop van de algemene reserve is in onderstaande tabel gepresenteerd.

Verloop Algemene reserve (x €1.000)	Bedrag
Saldo 31 december 2022	14.383
<i>Stortingen:</i>	
Begroting 2023	277
Besluit jaarrekening 2022 : Voordelig rekeningsaldo 2022	4.348
Besluit jaarrekening 2022 : Toevoeging van reserve onderhoud kapitaalgoederen (geluidschermen)	158
Besluit jaarrekening 2022 : Verhaalbare kosten gebiedsfonds Planetenbaan/Ruimtekwartier	250
<i>Onttrekkingen:</i>	
Besluit investeringsbijdragen buitensport (7 maart 2023) overheveling budget 2022 naar 2023	-322
Besluit decembercirculaire 2022 (7 maart 2023) : Overheveling extra middelen energietoeslag 2023	-1.025
Besluit jaarrekening 2022 : Budgetoverheveling van 2022 naar 2023	-2.073
Saldo 27 juni 2023, na besluitvorming jaarrekening 2022	15.996
AF : Onttrekking verwacht nadelig saldo Bestuursrapportage 2023	-904
Prognose saldo 31 december 2023	15.092
Af: Claim kadernota - onttrekking in 2024	-2.400
Prognose vrij besteedbaar deel algemene reserve	12.692

Weerstandsvermogen

De algemene reserve bestaat op grond van de beleidsnotitie 'algemene reserve' uit drie lagen. De middelen uit schijf 1 kunnen we inzetten om de geïnventariseerde risico's op te vangen. De middelen uit schijf 2 kunnen we inzetten om calamiteiten, tegenvallers op taakstellingen en negatieve rekeningssaldi op te vangen. De middelen uit schijf 3 kunnen we inzetten voor actieve (beleids)keuzes. Bij de jaarrekening zijn de bedragen bij de weerstandsratio's geactualiseerd. Hieruit volgt dat de stand van de algemene reserve na besluitvorming van de jaarrekening 2022 € 16 miljoen bedraagt. De minimale hoogte van de algemene reserve is € 11,7 miljoen. De weerstandsratio na besluitvorming bij de jaarrekening 2022 bedraagt 1,92 en bevindt zich momenteel aan de bovenkant van de tweede schijf (tussen de 1,4 en de 2).

We hebben het afgelopen jaar de tweede schijf, die er is voor opvang van calamiteiten kunnen aanvullen van € 11,2 miljoen naar € 16 miljoen. Waar de stand van de algemene reserve vorig jaar nog precair was, beschouwen we de stand nu als waakzaam. Op grond van de prognose van de algemene reserve moeten we de algemene reserve zowel in 2023 als in 2024 aanspreken om nadelen in het begrotingsaldo en rekeningssaldo op te vangen. Er blijft van de huidige € 16 miljoen op grond van de prognoses € 12,7 miljoen beschikbaar. De koers blijft om net als het afgelopen jaar overgebleven incidentele middelen toe te voegen aan de algemene reserve om voorbereid te zijn op de ravijnjaren, na 2025.



Programma 1. Bestuur

Beleid programma 1

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Plan van aanpak 'Op orde brengen fundament van de ambtelijke organisatie'

Mijlpalen

2023:

1. Zomer 2023 Fase 1 (coalitieakkoord) gereed.

Realisatie



In dit jaar is verder ingezet op het versterken van het fundament van de organisatie. We zijn er nog niet maar we zien wel de eerste effecten zoals een verminderde uitstroom en een dalend ziekteverzuim. Zoals gerapporteerd in de "staat van de organisatie, Q1 2023" is in de afgelopen periode onder andere ingezet op het vormgeven van een organisatievisie, een leiderschapstraject voor het management, welzijn van medewerkers, inkoopoptimalisatie en IT.

Daarnaast is in de Kadernota formatie opgenomen voor versterking van het fundament en draagt het plan van aanpak 'Een begroting voor Stichtse Vecht gericht op de toekomst' bij aan een meer slagvaardige en betrouwbare lokale overheid voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

In opdracht van de nieuwe gemeentesecretaris wordt de komende periode gewerkt aan de aanscherping van het sturingsmodel en het vergroten van de roluidelijkheid en wordt ingezet op een gezamenlijke agenda om de focus en prioritering verder te versterken.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een begroting gericht op de toekomst

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Nieuwe opzet beleidsbegroting

Mijlpalen

1. Start gesprekken met de raad en vaststellen effectindicatoren periode 2022-2026.

Realisatie



In de Begroting 2023 is een nieuwe opzet van de beleidsbegroting opgenomen. De Begroting 2023 is in november 2022 door de raad vastgesteld.

In 2023 voeren we gesprekken met de raad over de effectindicatoren voor de periode 2022-2026. De eerste werksessie met de raad heeft op 13 juni 2023 plaatsgevonden.

Plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'

Mijlpalen

1. Vaststellen plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'.

Realisatie



Het plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst' is op 28 maart 2023 vastgesteld en op 6 juni 2023 besproken in de auditcommissie.

Strategisch financieel beleid

Mijlpalen

1. Aanpak, proces en richtinggevende uitgangspunten Kadernota 2024.
2. Vaststellen strategisch financieel beleid 2024-2026.

Realisatie



In het definitieve plan van aanpak is de mijlpaal Vaststellen Uitgangspuntennotitie Kadernota 2024 aangepast. Gemeenten worden geconfronteerd met inhoudelijk grote opgaven en financieel onzekere tijden. In het voorjaar wil het bestuur nieuwe keuzen maken bij de Kadernota 2024. Het bestuur weegt ambities, beleidswensen en dekkingsmogelijkheden integraal af. Om dit mogelijk te maken heroverwegen we de aanpak, het proces en de uitgangspunten voor de Kadernota. Dilemma's zijn op de bestuurlijke tafel besproken en in de Kadernota 2024 aan de raad voorgelegd. De Kadernota 2024 is op 4 juli 2023 in de raad behandeld.

In de zomermaanden werken we verder aan het uitwerken van het strategisch financieel beleid 2024-2026.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Samenwerking en participatie

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Inrichten inwonerpanel

Mijlpalen

1. Vaststellen opzet inwonerpanel;
2. Inwonerpanel operationeel.

Realisatie



De pilot Inwonerpanel is succesvol geëvalueerd. De raad is op 23 mei in een informatieve commissie geïnformeerd over de opzet van het inwonerpanel en uitkomsten van de evaluatie. Het definitieve voorstel over de borging van het inwonerpanel wordt in juni ter besluitvorming voorgelegd aan het college. Het inwonerpanel is vanaf het vierde kwartaal van 2022 operationeel in pilotvorm. Vanaf het tweede kwartaal van 2023 is dit voortgezet op de manier zoals in de pilot is opgezet.

Jongeren betrekken bij de lokale democratie

Mijlpalen

1. Jaarlijks gesprek met de raad, college en jongeren.

Realisatie



In de raad van 27 juni 2023 is weer een nieuwe kinderburgemeester benoemd. Daarnaast is binnen het onderwijs een uitvraag gedaan om in het vierde kwartaal deel te nemen aan het educatieve programma democracy. Leerlingen leren spelenderwijs hoe het lokale bestuur werkt. Ook worden voorbereidingen getroffen voor het organiseren van een kinderraadsvergadering in 2024. Ook zijn in 2023 journalisten in opleiding uitgenodigd op het gemeentekantoor en als gast van de raad. Op eigen initiatief zijn zij met regelmaat aanwezig bij raadsvergaderingen. Ook vertegenwoordigers van het jongerenwerk zijn aanwezig geweest als gast van de raad en zal vervolcontact mee gelegd worden.

Het genoemde jaarlijkse gesprek zal in de 2e helft van 2023 worden opgepakt.

Uitvoering Participatieidraad

Mijlpalen

1. Vaststellen formats t.b.v. kaderstellende en controlerende rol raad
2. Opstellen participatieidraad voor initiatiefnemers
3. Evaluatiemoment met raad

Realisatie



De uitgangspunten van de participatieleidraad zijn van toepassing in onze participatietrajecten en het gebruik ervan wordt verder ingebed in de organisatie.

Sinds 7 februari 2023 zijn de 'Verordening participatie bij ruimtelijke initiatieven Stichtse Vecht 2023' en de 'Leidraad participatie bij ruimtelijke initiatieven Stichtse Vecht 2023' van kracht.

Sinds 1 februari is een projectleider begonnen met het maken van een doorstart van de toenmalige Participatiekamer naar wat nu de participatiewerkgroep is. De opdracht behelst o.a. het opstellen van een gemeentebrede participatieverordening en activiteiten ter bevordering en borging van de inzet van participatie in trajecten.

De werkgroep werkt aan een projectplan dat in het 2e halfjaar van 2023 aan het college wordt aangeboden ter besluitvorming. Uw raad wordt hierover verder geïnformeerd.

Financieel overzicht programma 1

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 1	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
0.1 Bestuur	4.243	4.243	0
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	277	277	0
0.2 Burgerzaken	1.963	2.028	65
0.4 Overhead	22.919	27.849	4.929
0.5 Treasury	-349	357	706
0.6 Belastingen	1.019	1.069	50
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	3.772	-416	-4.188
Totaal Lasten	33.844	35.407	1.563
Baten			
0.1 Bestuur	-56	-56	0
0.2 Burgerzaken	-753	-753	0
0.4 Overhead	-1.107	-1.107	0
0.5 Treasury	-56	-56	0
0.6 Belastingen	-14.364	-14.329	35
0.7 Algemene uitkering	-103.196	-103.196	0
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	2.435	1.280	-1.155
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-40	-40	0
Totaal Baten	-117.137	-118.257	-1.120
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-83.293	-82.851	443
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	297	297	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.269	-1.334	-65
Mutaties reserves	-971	-1.036	-65
+ is meer kosten/minder opbrengsten (nadeel)/- is minder kosten/meer opbrengsten (voordeel)	-84.264	-83.887	378

Toelichting afwijking lasten

0.2 Burgerzaken

Verkiezingen

Voor de gehouden verkiezingen tot 1 mei vallen de drukwerkkosten € 20.000 en de locatiekosten € 45.000 hoger uit. Hiervoor wordt de 'reserve verkiezingen' in 2023 aangesproken voor een totaal van € 65.000 (op basis van de situatie per 1 mei).

0.4 Overhead

Overschrijding loonsom

In bijlage 2 is een toelichting opgenomen van de overschrijding van de loonsom. De verwachte overschrijding voor 2023 op basis van de cijfers tot en met juni is € 2,1 miljoen. Dit benadert het extra inhuurbudget van € 2 miljoen dat bij de begroting 2023 is opgenomen. Wij verwachten dat de overschrijding zich in de bandbreedte tussen € 1,2 miljoen en € 3,2 miljoen zal bewegen. De onderkant van de bandbreedte wordt bepaald door uitgaven, die niet ten laste van de loonsom (inhuur voor vacature of ziekte) horen te komen, maar daar wel zijn verantwoord. De bovenkant van de bandbreedte wordt bepaald door verlengingen van inhuuropdrachten tot het eind van het jaar, waar nu nog geen rekening mee is gehouden.

Aanbesteding financiële applicatie

De aanbesteding van het financiële systeem heeft verschillende extra werkzaamheden gevraagd dan vooraf ingeschat. Dit bestaat uit extra uitvragen door terugtrekken van kandidaten en het opnieuw aanbesteden, waarmee een kostenpost van € 100.000 verwacht wordt.

Project vervanging telefonie

Er zou vanaf begin 2023 gebruik gemaakt gaan worden van een nieuwe telefonie omgeving, waarmee er jaarlijks ongeveer € 120.000 bespaard zou worden. Door vertraging in de uitrol van deze nieuwe telefonie omgeving, zijn we genoodzaakt geweest om contract voor de oude omgeving te verlengen. Daardoor wordt er in 2023 geen besparing gerealiseerd. De begroting van 2023 was al ingericht op de nieuwe, lagere prijs, met als gevolg dat er nu geen dekking is voor de misgelopen besparing van € 120.000.

Aanbesteding Recruitment / Inhuurdesk

Er loopt momenteel een aanbesteding m.b.t. Recruitment / Inhuurdesk. Er is nog geen duidelijkheid over de te verwachten kosten, naar verwachting wordt dit eind juni 2023 bekend.

Migratie datacenter

Om het datacenter tijdelijk extern te plaatsen zullen in 2023 de incidentele uitgaven circa € 2.065.000 bedragen. Hierover is uw raad geïnformeerd.

Aanbesteding ICT infrastructuur

Gezien de toekomstvisie en het feit dat de contracten met huidige leveranciers aflopen, wordt er medio 2023 een aanbesteding gestart t.b.v. de ICT infrastructuur. Het doel is om eind 2024, begin 2025, een nieuwe leverancier te contracteren. Ter voorbereiding van de aanbesteding is er externe ondersteuning en expertise, ter hoogte van € 100.000, nodig op het gebied van zowel ICT als inkoop.

Cloudbudget

Naar verwachting volgt er een incidentele overschrijding van € 100.000 op het cloudbudget voor noodzakelijke verbetering die uitgevoerd moeten worden om de bedrijfscontinuïteit te waarborgen.

Systeembeheer

De beheerkosten van de ICT omgeving waren begroot op € 57.000 per maand, maar zijn door inflatie en algehele kostenstijging gestegen naar € 65.000 per maand. Dit leidt tot een overschrijding van ongeveer € 100.000 in 2023.

Wet Open Overheid

Voor de invoering van de Woo (Wet open overheid) is er een implementatieplan opgesteld met acties:

- Personeelskosten: voor de implementatie is het nodig om een externe consultant in te huren om te helpen bij de implementatie (€ 37.500).
- Technologische infrastructuur: voorts is het nodig om bestaande systemen aan te passen en/of nieuwe technologische infrastructuur te implementeren om te voldoen aan de vereisten van de Wet open overheid (€ 75.000).
- Opleidings- en bewustmakingsprogramma's: Om ervoor te zorgen dat medewerkers op de hoogte zijn van de nieuwe regelgeving en hoe ze eraan kunnen voldoen, is het nodig om opleidings- en bewustmakingsprogramma's te ontwikkelen en uit te voeren (€ 11.000).

Hier staat een vergoeding vanuit de algemene uitkering tegenover van € 124.000.

0.5 Treasury

Rente langlopende geldleningen

Medio december 2022 is er een nieuwe lening afgesloten van € 35 miljoen. In de Begroting 2023 is rekening gehouden met het aantrekken van een langlopende geldlening van € 10 miljoen (herfinanciering). Hierbij is gerekend met een rente van 2%, voor een halfjaar. Omdat de geldlening nu eerder is aangetrokken, voor een hoger bedrag en tegen een rente van 2,377%, levert dit een rentenadeel op van € 706.153.

0.8 Overige baten en lasten (stelposten)

Risicobuffer € 1 miljoen

In de begroting 2023 is een structurele risicobuffer van € 1 miljoen opgenomen voor ontwikkelingen zoals inflatie, rentestijgingen en het structurele effect van crisissituaties (opvang vluchtelingen en energiecrisis). De extra kosten voor de levering van energie en gas kunnen bij de Bestuursrapportage 2023 voor een deel hieruit worden gedekt. Dan zal ook een afweging moeten worden gemaakt over de inzet van deze risicobuffer voor de beschreven andere doelen (zoals rentestijgingen).

Extra inhuurbudget

Van het extra inhuurbudget van € 2 miljoen uit de begroting 2023 is in de prognose € 2 miljoen benut voor de verwachte overschrijding van de loonsom van € 2,1 miljoen (zie taakveld 0.4 overhead).

Stelpost Lonen en prijzen

De stelpost Lonen en prijzen bedraagt € 2,9 miljoen. Wij verwachten hiervan € 1,5 miljoen aan de loonstijgingen te moeten toerekenen op basis van de onlangs afgesloten CAO en premieontwikkelingen. € 0,375 miljoen is beschikbaar om in te zetten als aanvullende prijscompensatie 2022 via subsidiecompensatie aan maatschappelijke organisaties. Het restant van de stelpost (€ 1,025 miljoen) is als vrijval verwerkt ter dekking van de opgenomen prijsstijgingen op de programma's.

Toelichting afwijking baten

0.6 Belastingen (onder voorbehoud collegebesluit 27 juni 2023)

Wij stellen de gemeenteraad in een separaat voorstel voor om de verordening precariobelasting 2023 te wijzigen zodat voor terrashouders het belastingtarief voor 2023 op 'nul' wordt vastgesteld. Deze verlaging was in 2022 toegezegd en wordt nu in 2023 geëffectueerd. De opbrengstverlaging (€ 35.000) wordt opgevangen uit het werkbudget van het programma Economie.

0.8 Overige baten en lasten (stelposten)

De stelpost achteruitgang algemene uitkering is in de begroting opgenomen voor € 951.000 (€ 15 per inwoner). Deze behoedzaamheidsreserve is nodig om het risico van achteruitgang van de algemene uitkering als gevolg van de nieuwe normeringssystematiek, het nadelige effect van de uitkering jeugd en het nadelig effect van het ravijnjaar 2026 zoveel mogelijk op te vangen. Deze post zal in 2023 incidenteel vrijvallen.

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen meegenomen, waarvoor een begrotingswijziging zal plaatsvinden. Nog niet eerder toegelichte afwijkingen (€ > 50.000) zullen onder de tabel worden toegelicht.

Programma	Taakveld	Onderwerp (bedragen *€ 1.000)	Lasten(L) 2023	
			Baten(B)	Bedrag
Bestuur	Algemene uitkering	Algemene uitkering - looncompensatie	L	-1.420
Alle	Diversen	Loonsom CAO en premiestijging	L	1.420
Bestuur	Algemene uitkering	Algemene uitkering meicirculaire	B	-1.436
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost achteruitgang AU (taakmutaties)	L	714
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost Lonen en Prijzen	L	1.035
Samenleven	Sportbeleid en activering	Spuk Brede uitkering (combinatiefunctionarissen)	B	-313
Alle	Diverse	Vrijval afschrijvingslasten obv. jaarrekening 2022	L	-496
Samenleven	Onderwijs	Tijdelijke huisvestingskosten Broecklandcollege	L	423
Bestuur	Overige baten en lasten	Stelpost kapitaallasten	L	73
Bestuur	Bestuur	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	L	56
Bestuur	Bestuur	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	B	-56
Bestuur	Overhead	Invoering Woo	L	164
Bestuur	Overige baten en lasten	Invoering Woo (taakmutaties alg. uitkering)	B	-164
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Opvang Oekrainers	L	154
Bestuur	Overige baten en lasten	Opvang Oekrainers (taakmutaties alg. uitkering)	B	-154
Sociaal	Diverse	Jeugdzorg en Wmo (Tim SV)	L	1.125
Bestuur	Overige baten en lasten	Jeugdzorg en Wmo (taakmutaties alg. uitkering)	B	-1.125
Bestuur	Overhead	Capaciteit BOA's	L	40
Bestuur	Overige baten en lasten	Capaciteit BOA's (taakmutaties alg. uitkering)	L	-40
Bestuur	Overhead	Mutatie reserve verkiezingen	L	65
Bestuur	Reserves	Mutatie reserve verkiezingen	B	-65
(+ = hogere lasten en lagere baten; - = Lagere lasten en hogere baten)			Totaal	-

Toelichting Begrotingswijziging

CAO- en premie ontwikkeling

Op 5 april 2023 is de Cao Gemeenten 1 januari 2023 – 1 januari 2024 bekrachtigd. De CAO leidt tot een gemiddelde loonsverhoging van 9%, waarvan wij al 2% in de begroting hadden opgenomen. Naast de stijging van de salarissen moet ook rekening worden gehouden met de ontwikkeling van premies voor sociale lasten en pensioen. We hebben de personeelsbegroting voor 2023 geactualiseerd. Hieruit blijkt een (pensioen)premie effect van ca. 3 % ten opzichte van 2022. Het effect ten opzichte van de loonkosten in de begroting 2022 bedraagt € 1,2 miljoen. Deze bijstelling vormt tezamen met de premie effecten in 2024 de basis voor de raming van de loonkosten in de begroting 2024.

Daarnaast zijn wij vanaf 2022 eigen risicodragers voor de Ziektewet en WGA. Dit betekent dat wij het risico dragen voor de arbeidsongeschiktheid van (ex-)werknemers. De betaling van de WGA-uitkering en de kosten van de re-integratie komen voor onze rekening. Deze overstap naar het eigenrisicodragerschap voor de WGA en de ziektewet kan een daling van de kosten betekenen én een betere begeleiding in de re-integratie van voormalig werknemers. Voor de WGA is een verzekering afgesloten om uitvoering te geven aan het eigenrisicodragerschap. De uitgaven worden vanaf 2023 op een afzonderlijk budget (€ 0,2 miljoen) verantwoord en maken vanaf 2023 geen onderdeel meer uit van de loonsom.

Algemene uitkering

Wij hebben u eerder op hoofdlijnen geïnformeerd over de Meicirculaire 2023. Wij ontvangen een bruto een hogere algemene uitkering van € 1.436.154. Conform de gebruikelijke werkwijze voegen wij de ontvangen middelen voor gestegen lonen en prijzen toe aan de stelpost 'Lonen en prijzen' (€ 1.034.855). De rijksbijdrage voor de Combinatiefunctionarissen verloopt vanaf 2023 (€ 313.270) niet meer via de algemene uitkering maar via een specifieke uitkering (SPUK). Hierdoor daalt onze algemene uitkering, maar door het opnemen in de inkomstenraming van de specifieke uitkering voor hetzelfde bedrag verloopt deze mutatie budgettaire neutraal. Zoals gebruikelijk voegen we de ontvangen middelen vanuit de taakmutaties (per saldo € 41.864), de doeluitkeringen (per saldo € 429.903) en de bijstelling van het volumeaccres (€ 242.802) in afwachting van

nadere besluitvorming toe aan de stelpost Taakmutaties en doeluitkeringen. In deze Bestuursrapportage wordt u voorgesteld om deze stelpost in te zetten. Zoals bijvoorbeeld voor het opvangen van de kosten voor het leerlingenvervoer voor ontheemden uit Oekraïne.

Vrijval afschrijvingen 2022

In de jaarrekening 2022 is een overzicht opgenomen van de investeringen, die per 31 december 2022 zijn afgerond en de investeringen, met een vervolg in 2023. Bij investeringen, met een vervolg in 2023, maar waarvan was gepland dat deze per 31 december 2022 zouden zijn afgerond worden derhalve niet afgeschreven in 2023. De geplande kapitaallasten vallen dan vrij. Dit leidt tot een voordeel, omdat de afschrijving wel was geraamd, maar nu niet plaatsvindt in 2023. Het effect van de latere afschrijving voor de hele begroting is € 496.000. Hiermee worden de tijdelijke huisvestingskosten van Broecklandcollege van € 423.000 (raadsbesluit 20 december 2022) opgevangen. Het overige € 73.000 is opgenomen in de stelpost kapitaallasten.

Taakmutaties Algemene uitkering

Ter dekking van de genoemde taken hebben wij in de algemene uitkering middelen ontvangen. Met deze begrotingswijzigingen kunnen de uitgaven op het betreffende taakveld begroot.

Budget specifieke uitkeringen

Voor de uitvoering van specifieke uitkeringen is budget ontvangen, dat voor de uitvoering van de regeling wordt uitgegeven. De begroting wordt hierop aangepast. Het gaat hier onder andere om de uitvoering van het Besluit rijks subsidiëring instandhouding monumenten.

Programma 2. Veiligheid

Beleid programma 2

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een veilige gemeente voor iedereen

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Integraal Veiligheidsplan 2023-2026

Mijlpalen

Vaststellen en uitvoering geven aan uitvoeringsplannen op geprioriteerde thema's uit het Integraal veiligheidsplan (IVP) 2023-2026.

Realisatie



Op 7 maart 2023 is het IVP 2023-2026 vastgesteld door de raad. Op 18 april 2023 is het Uitvoeringsplan IVP 2023-2024 vastgesteld door het college. Op dit moment wordt uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan IVP en zal de rest van 2023 doorlopen.

Uitvoering plan van aanpak Ondernijning

Mijlpalen

Bewustwordings-/weerbaarheidstraining voor de nieuwe raad.

Realisatie



Op 11 april 2023 heeft een werkconferentie ondernijning met de raad plaatsgevonden.

We willen voorbereid zijn op een nieuwe crisis

Mijlpalen

Inrichting van een strategische crisisorganisatie.

Realisatie



Naar aanleiding van de crisestrainingen voor college, directie en OOV eind 2022, is in maart 2023 gestart met het OOV piket om 24/7 als strategisch filter te fungeren voor de (loco-)burgemeester bij rampen, crises en OOV-incidenten.

Financieel overzicht programma 2

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 2	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.030	5.253	223
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.902	1.902	0
Totaal Lasten	6.932	7.155	223
Baten			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-9	-9	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	-40	-40	0
Totaal Baten	-49	-49	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	6.884	7.107	223
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-57	-57	0
+ is meer kosten/minder opbrengsten (nadeel) / - is minder kosten/meer opbrengsten (voordeel)	6.826	7.049	223

Toelichting afwijking lasten

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

VRU-bijdrage 2023

De gemeenteraad heeft op 30 mei 2023 de geactualiseerde VRU-begroting 2023 besproken. Zoals opgenomen in het raadsvoorstel is bij de actualisatie van de VRU-begroting 2023 een loonindexatie plaatsgevonden op basis van de vernieuwde cao. Deze autonome ontwikkeling heeft geresulteerd in een structurele stijging van onze bijdrage met € 191.000. Deze autonome ontwikkeling is ook opgenomen in onze Kadernota 2024.

Lokale crisisbeheersing

Vanwege de toenemende complexe en onzekere omgeving en maatschappelijke trends en ontwikkelingen, nemen de bestuurlijke risico's bij incidenten en crises toe. Het is dan in ieder geval van belang dat burgemeester en wethouders adequaat ondersteund worden en dat sleutelfiguren binnen de gemeentelijke organisatie weten wat zij bij een (dreigende) crisis of ernstig incident moeten doen. Hiervoor is een nieuwe piketdienst Openbare Orde en Veiligheid toegevoegd aan de crisisorganisatie. De kosten voor deze piketdienst zijn tevens structureel als autonome ontwikkeling voor de kadernota 2024 doorgevoerd, waarmee het totale budget voor de lokale crisisorganisatie op €37.000 per jaar uit komt.

Programma 3. Fysiek

Beleid programma 3

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Voldoende betaalbare en passende woningen

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Doelgroepenverordening

Mijlpalen

1. Vaststellen doelgroepenverordening.

Realisatie



De concept doelgroepenverordening is opgesteld, deze moet nog intern getoetst worden en kan dan ter besluitvorming naar college en raad.

Haagstede (155 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

1. Start bouw

Realisatie



De omgevingsvergunning is in aanvraag. De projectontwikkelaar krijgt de gelegenheid de aanvraag aan te vullen. De woningverkoop gaat binnenkort starten. Het bouwrijp maken gaat worden uitgevoerd onder directie en verantwoording van de projectontwikkelaar.

Herziening woonvisie

Mijlpalen

1. Vaststellen woonvisie.

Realisatie



Op 6 juni heeft een peiling plaatsgevonden bij de commissie Fysiek Domein op het concept woonvisie. Daarna zal deze in september ter vaststelling worden voorgelegd.

Nieuwer Ter Aa (50 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

1. Ontwerp bestemmingsplan/ Omgevingsplan.

Realisatie



Ontwerp bestemmingsplan komt naar verwachting in 2023 naar het college en de gemeenteraad. Daarin is de gemeente wel afhankelijk van wanneer marktpartijen een concept bestemmingsplan indienen.

Planetenbaan/Ruimtekwartier in voorbereiding

Mijlpalen

1. Vaststellen grondexploitatie.

Realisatie



De ontwikkelkaders voor Ruimtekwartier zijn 30 mei jl. vertraagd vastgesteld door de gemeenteraad. In vervolg hierop wordt de grondexploitatie eind 3e kwartaal 2023 aangeboden aan de raad voor vaststelling. In vervolg

hierop wordt met de ontwikkelaars een anterieure overeenkomst aangegaan en wordt het ontwerp bestemmingsplan vrij gegeven voor publicatie door het college.

Projecten in uitvoering

Mijlpalen

1. Opleveren 110 woningen + 260 studentenwoningen.

Realisatie



In 2023 vindt de oplevering plaats van een tweetal woningbouwprojecten namelijk Vecht en Veld, Vreeland (totaal 60 woningen) en het project Vechtvoorde, Breukelen (29 woningen).

Bovendien zijn er in 2023 reeds omgevingsvergunningen verleend voor de woningbouwprojecten: Kwadrant fase 2 (499 woningen), Bisonspoor 332 (75 woningen) en op korte termijn voor Haagstede fase 1 (139 woningen) allen gelegen in Maarssebroek.

Woningbouwprogramma

Mijlpalen

1. Vaststellen Woningbouwprogramma.

Realisatie



Het woningbouwprogramma gaat onderdeel vormen met de Volkshuisvestingsprogramma.

Zuilense Vecht (125 tot 150 woningen in voorbereiding)

Mijlpalen

1. Vaststellen inrichtingsplan;
2. Vaststellen Bestemmingsplan.

Realisatie



Het ontwerp bestemmingsplan ligt vanaf 25 mei 2023 gedurende 6 weken ter visie en wordt in Q4 aan de gemeenteraad voorgelegd voor vaststelling.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Afvalscheidingsstation

Mijlpalen

1. Besluit nieuwe locatie en investeringskrediet.
2. Ontwerpbestemmingsplan ter visie leggen.

Realisatie



Het besluit over de nieuwe locatie is in de zomer van 2022 genomen en de raad heeft het investeringskrediet beschikbaar gesteld. Het ontwerpbestemmingsplan wordt in Q3 ter inzage gelegd. Het voorlopig ontwerp wordt momenteel uitgewerkt en aan het einde van 2023 starten de werkzaamheden voor het bouwrijp maken.

Duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke gebouwen

Mijlpalen

Niet van toepassing.

Realisatie



Het verder uitwerken van de verduurzamingsplannen en het ten uitvoer brengen van de daarbij behorende duurzaamheidsmaatregelen voor het gemeentelijk vastgoed is dit jaar later gestart vanwege het ontbreken van capaciteit. Een deel van de beoogde uitvoering wordt dit jaar gerealiseerd. Het resterende investeringskrediet wordt volgend jaar besteed.

Project Kockengen Waterproof

Mijlpalen

1. Afronding fase 9 Welgelegen Zuid;
2. Raadsvoorstel fase 4b Oude Kern en fase 7 Dreef.

Realisatie



Begin mei 2022 zijn de fasen 8 en 9 in Kockengen gestart. De werkzaamheden liepen uit door de weersomstandigheden. Fase 8 is half maart 2023 gereed en dan wordt gestart met fase 9. De intentie is om beide fasen in december 2023 af te ronden.

Uitvoeringsprogramma op weg naar nieuwe energie

Mijlpalen

1. Opleveren uitvoeringsprogramma Op Weg Naar Nieuwe Energie.

Realisatie



Mijlpaal is behaald. Het uitvoeringsprogramma is opgeleverd. Op dinsdag 30 mei zijn de mijlpalen en monitoringssystematiek uit het Uitvoeringsprogramma vastgesteld door de gemeenteraad

Zuilense Vecht

Mijlpalen

1. Vaststellen inrichtingsplan;
2. Vaststellen Bestemmingsplan;
3. Aanbesteding concessiehouder warmteplan.

Realisatie



In de vergadering van 5 juli 2022 heeft uw raad het warmteplan voor Sportpark Zuilense Vecht vastgesteld. In samenwerking met bewoners van de wijk Op Buuren is een onderzoek gestart naar draagvlak voor, en mogelijke aansluiting van deze wijk op het warmteplan Zuilense Vecht. Voor het totale plangebied Zuilense Vecht wordt in samenwerking met Utrecht de aanbesteding voor een concessiehouder voor het warmteplan voorbereid. Deze aanbesteding zal in Q4 2023 worden opgestart.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit

Knooppunt Breukelen

Mijlpalen

1. Opleveren strategische verkenning

Realisatie



De strategische verkenning hebben wij in mei 2023 naar uw raad gestuurd.

Mobiliteitsprogramma

Mijlpalen

1. Vaststellen mobiliteitsprogramma.

Realisatie



In december 2022 is de startnotitie voor het mobiliteitsprogramma vastgesteld. Wij verwachten dat het mobiliteitsprogramma in het najaar van 2023 wordt vastgesteld.

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Leefbaarheid

Mijlpalen

1. Startnotitie Integrale visie Maarssenbroek.

Realisatie



Via de kadernota 2023 worden middelen vrijgemaakt om een start te kunnen maken met gebiedsvisies. Daarna worden een start gemaakt met de gebiedsvisies.

Vitaal platteland

Mijlpalen

1. Plan van Aanpak programma Vitaal Platteland.

Realisatie



De gesprekken zijn gaande. Daarnaast zal een plan van aanpak opgesteld worden voor een Uitvoeringsprogramma Landelijk Gebied. Gereed Q4 2023

Vitale kernen

Mijlpalen

1. Oplevering regionaal beleidsstuk vitale kernen.

Realisatie



Op dit moment ligt het proces tijdelijk stil wegens de vorming van het provinciebestuur. Doordat de vorming nog op zich laat wachten zal het nieuwe beleid niet voor 2023 gereed zijn.

Financieel overzicht programma 3

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 3	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	12	12	0
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	12.346	13.504	1.158
5.7 Openbaar groen	7.242	7.611	370
7.2 Riolering	6.025	6.024	0
7.3 Afval	7.345	7.345	0
7.4 Milieubeheer	3.912	5.474	1.562
7.5 Begraafplaatsen	508	578	70
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	13.474	16.492	3.018
Totaal Lasten	50.862	57.039	6.178
Baten			
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	-172	-172	0
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	-204	-204	0
5.7 Openbaar groen	-286	-286	0
7.2 Riolering	-7.440	-7.440	0
7.3 Afval	-9.079	-9.079	0
7.4 Milieubeheer	-1.258	-3.130	-1.872
7.5 Begraafplaatsen	-518	-553	-35
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	-9.477	-11.754	-2.277
Totaal Baten	-28.433	-32.617	-4.184
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	22.429	24.422	1.993
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	932	932	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-2.142	-2.714	-572
Mutaties reserves	-1.210	-1.782	-572
+ is meer kosten/minder opbrengsten (nadeel) / - is minder kosten/meer opbrengsten (voordeel)	21.219	22.641	1.421

Toelichting afwijking lasten

2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat

Onderhoud openbare verlichting

Naar verwachting wordt er €100.000 overschreden op het onderhoud van openbare verlichting, als gevolg van schades, vertraging in het aanbrengen van LED-verlichting en een nieuw onderhoudscontract met hogere eenheidsprijzen.

Energie openbare verlichting

In het voorjaar is onderzocht welke effect het aangaan van het nieuwe contract voor de levering van energie en gas heeft. Het is op dit moment nog niet geheel zeker hoe de prognose richting het einde van het jaar eruit zal zien, maar de verwachting is dat dit in lijn ligt met de resultaten uit het onderzoek. Voor openbare verlichting betekent dit een overschrijding van circa €700.000.

Verkeer

De verwachting is dat niet al het budget voor onderhoudsprojecten (niet levensduur verlengend) wordt gebruikt. Door een gebrek aan capaciteit kunnen niet alle geplande werkzaamheden uitgevoerd worden. Hierdoor zal naar verwachting €100.000 budget nodig zijn in 2023 in plaats van €169.000.

Onkruidbestrijding

Er wordt een overschrijding van €25.000 verwacht op de kosten voor onkruidbestrijding. Op basis van de indexcijfers van het CROW zijn prijzen in bestaande overeenkomsten in veel gevallen tot wel 14% geïndexeerd. Meer dan 10% hoger dan de toegepaste indexatie van budgetten in de Begroting 2023 (3,1%).

Onderhoud civiele kunstwerken

Door de staat van diverse kunstwerken en bruggen zal er naar verwachting €100.000 overschreden worden op het budget als het gevolg van extra onderhoud en het oplossen van storingen. Daarnaast zal er in 2023 voor € 1.273.575 aan kosten voor groot onderhoud aan de plompbrug gemaakt worden, dat is €277.629 meer dan begroot. Tegenover deze kosten staat een hogere onttrekking uit de reserve groot onderhoud.

5.7 Openbaar groen

Onderhoud openbaar groen

Er wordt een overschrijding van €175.000 verwacht op het totaal van openbaar groen. Op basis van de indexcijfers van het CROW zijn prijzen in bestaande overeenkomsten in veel gevallen tot wel 14% geïndexeerd. Meer dan 10% hoger dan de toegepaste indexatie van budgetten in de Begroting 2023 (3,1%).

Onderhoud baggerwerkzaamheden

De kosten voor planmatig onderhoud baggerwerkzaamheden vallen circa €100.000 lager uit als gevolg van onvoldoende uitvoeringskracht.

Oostelijke Vechtplassen

Het project Legakkerherstel fase 2 wordt dit jaar afgerond. De kosten, ingeschat op €295.000 in 2023, worden gedekt door de reserve 'Oostelijke Vechtplassen', waarin de verkregen middelen vanuit het Groenfonds zijn gestort. Tegenover de kosten staat derhalve een onttrekking uit de reserve.

7.2 Riolering

Onderzoek riolering

Als gevolg van missende capaciteit en het aanbrengen van prioriteit in onderzoeken zijn een aantal rioolstudies tijdelijk op pauze gezet. Hierdoor bedragen de kosten in 2023 naar verwachting €25.000 minder dan geraamd. Wanneer de kosten daadwerkelijk lager uitvallen, zal er (meer) in de voorziening riolering gestort of (minder) onttrokken worden.

Onderhoud vrijerval riolering

De kosten voor onderhoud vrijerval riolering vallen circa €50.000 hoger uit als gevolg van achterstand in de vervangingen. Wanneer de kosten daadwerkelijk hoger uitvallen, zal er (minder) in de voorziening riolering gestort of (meer) onttrokken worden.

Energie riolering

In het voorjaar is onderzocht welke effect het aangaan van het nieuwe contract voor de levering van energie en gas heeft. Het is op dit moment nog niet geheel zeker hoe de prognose richting het einde van het jaar eruit zal zien, maar de verwachting is dat dit in lijn ligt met de resultaten uit het onderzoek. Voor riolering betekent dit een overschrijding van circa €130.000.

Voorziening riolering

De verwachting is dat de kosten op het taakveld riolering per saldo €155.000 hoger uitvallen dan geraamd. Per saldo verwachten we daarom een lagere storting in de voorziening riolering van €155.000.

7.4 Milieubeheer

Aanpak Energiearmoede

De aanpak energiearmoede zal dit jaar worden voortgezet. Dekking wordt gevonden in een specifieke uitkering, waarvan nu ook de 2e en 3e tranche zijn ontvangen van € 772.000. In totaal is er €1.058.000 beschikbaar. De begroting 2023 wordt geactualiseerd met dit bedrag.

Specifieke Uitkering voor uitvoeringsmiddelen klimaat en energiebeleid

Het Rijk stelt via de 'Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid' (CDOKE) financiële middelen beschikbaar. Deze middelen zijn met name bedoeld voor het verkrijgen van de benodigde

kennis, expertise én uitvoeringscapaciteit. Deze start in 2023 en voor Stichtse Vecht is er circa €1,1 miljoen beschikbaar (ook in 2024 en 2025). De toegekende middelen zetten we in voor de benodigde capaciteit voor het uitvoeringsprogramma duurzaamheid. Gemeenten leggen jaarlijks verantwoording af over de inzet van deze middelen. We houden er rekening mee dat we ongeveer voor € 0,3 miljoen aan uitgaven die we nu uit eigen middelen betalen kunnen financieren uit de deze specifieke uitkering. De begroting 2023 wordt geactualiseerd met dit bedrag.

7.5 Begraafplaatsen

Er wordt een overschrijding van € 70.000 op de kosten verwacht als gevolg van de nieuwe aanbesteding inclusief indexatie en het extra ruimen van graven. De meeropbrengsten (€35.000) bij de leges begraven worden ingezet om dit tekort deels te dekken.

8.0 Volkshuisvesting en RO

De vastgoedbegroting en de ramingen van de meerjaren onderhoudsplannen zijn geactualiseerd. Op deze wijze krijgen we meer inzicht in de exploitatie en wordt meer inzicht verkregen in het gemeentelijk vastgoedbestand. De actualisatie van de meerjaren onderhoudsplannen betreft een budgettair neutrale begrotingswijziging in de onderhoudsvoorzieningen. We verwachten in 2023 een overschrijding van onze energiebudgetten voor vastgoed met ruim € 1 miljoen. Gelet op de gesloten contracten verwachten wij een bijdrage van onze huurders van ongeveer € 0,275 miljoen. Het restant dekken wij uit de stelpost Lonen en prijzen (zie programma 1).

Verder verwachten wij dit jaar een hogere legesopbrengst van € 2 miljoen. Tegenover deze opbrengst staan ook hogere kosten van € 2 miljoen ter dekking van onze kosten, zoals die voor de extra inhuur van personeel om de ingediende vergunningen af te kunnen handelen.

Toelichting afwijking baten

7.4 Milieubeheer

Aanpak Energiearmoede

De aanpak energiearmoede zal dit jaar worden voortgezet. Dekking wordt gevonden in een specifieke uitkering, waarvan de 2e en 3e tranche zijn ontvangen € 772.000.

Specifieke Uitkering voor uitvoeringsmiddelen klimaat en energiebeleid

Zie toelichting lasten.

8.0 Volkshuisvesting en RO

Wij verwachten een hogere legesopbrengst vanuit de omgevingsvergunningen van € 2 miljoen.

Toelichting afwijking reserves

Reserve Groot onderhoud kapitaalgoederen

Er zal er in 2023 voor € 1.273.575 aan kosten voor groot onderhoud aan de plompbrug gemaakt worden, dat is €277.629 meer dan begroot. Tegenover deze kosten staat een hogere onttrekking uit de reserve groot onderhoud.

Reserve Oostelijke Vechtplassen

Het project Legakkerherstel fase 2 wordt dit jaar afgerond. De kosten, ingeschat op € 295.000 in 2023, worden gedekt door de reserve 'Oostelijke Vechtplassen', waarin de verkregen middelen vanuit het Groenfonds zijn gestort. Tegenover de kosten staat derhalve een onttrekking uit de reserve.

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen meegenomen, waarvoor een begrotingswijziging zal plaatsvinden. Nog niet eerder toegelichte afwijkingen (€ > 50.000) zullen onder de tabel worden toegelicht.

Programma	Taakveld	Onderwerp (bedragen *€ 1.000)	Lasten(L) 2023	
			Baten(B)	Bedrag
Fysiek	Mutatie reserves	Ontwikkeldeel 2023 alg.res.grondexploitatie	L	291
Fysiek	Volkshuisvesting	Ontwikkeldeel 2023 alg.res.grondexploitatie	B	-291
Alle	Diversen	Actualisatie vastgoedbegroting	L	7
Alle	Diversen	Actualisatie vastgoedbegroting	B	-7
Fysiek	Volkshuisvesting en RO	Uitgaven omgevingsvergunningen	L	2.000
Fysiek	Volkshuisvesting en RO	Leges omgevingsvergunningen	B	-2.000
Fysiek	Milieubeheer	Stimuleringsregeling duurzaamheid	L	100
Fysiek	Mutatie reserves	Stimuleringsregeling duurzaamheid	B	-100
Fysiek	Milieubeheer	Specifieke Uitkering - CDOKE	L	1.100
Fysiek	Mutatie reserves	Specifieke Uitkering - CDOKE	B	-1.100
Fysiek	Milieubeheer	Specifieke Uitkering - Energiearmoede	L	1.058
Fysiek	Mutatie reserves	Specifieke Uitkering - Energiearmoede	B	-1.058
Fysiek	Begraafplaatsen	Meeropbrengst leges inzetten voor onderhoud	L	35
Fysiek	Begraafplaatsen	Meeropbrengst leges inzetten voor onderhoud	B	-35
Fysiek	Verkeer, vervoer en waterstaat	Groot onderhoud plompbrug	L	278
Fysiek	Mutatie reserves	Groot onderhoud plompbrug	B	-278
Fysiek	Openbaar groen	Oostelijke vechtplassen	L	295
Fysiek	Mutatie reserves	Oostelijke vechtplassen	B	-295
Fysiek	Monumenten	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	L	45
Fysiek	Monumenten	Specifieke Uitkering -BRIM subsidies	B	-45
Fysiek	Wonen en bouwen	Specifieke Uitkering - Woningbouwimpuls	B	806
Fysiek	Wonen en bouwen	Specifieke Uitkering - Woningbouwimpuls	B	-806
Fysiek	Wonen en bouwen	Specifieke Uitkering - Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen	L	140
Fysiek	Wonen en bouwen	Specifieke Uitkering - Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen	B	-140
Fysiek	Media	Specifieke Uitkering - Informatiepunten Digitale Overheid	L	63
Fysiek	Media	Specifieke Uitkering - Informatiepunten Digitale Overheid	B	-63
Fysiek	Openbaar groen	Specifieke Uitkering - SIM 2020-2026	L	132
Fysiek	Openbaar groen	Specifieke Uitkering - SIM 2020-2026	B	-132
(+ = hogere lasten en lagere baten; - = Lagere lasten en hogere baten)			Totaal	-

Toelichting Begrotingswijziging

Ontwikkeldeel algemene reserve grondexploitatie

De lopende grondexploitatie zijn geactualiseerd op basis van de doorwerking vanuit de jaarrekening 2022 en de verwachte ontwikkelingen in de komende jaren. De geactualiseerde grondexploitatie liggen op de gebruikelijke wijze onder geheimhouding ter inzage voor raadsleden. Op basis van de actualisatie van de ontwikkellocaties stellen wij u voor om € 291.000 beschikbaar te stellen uit de Algemene reserve grondexploitatie (ontwikkeldeel). Dit is inclusief het restant 2022 van het onderdeel versnelling grote projecten voor de locatie Zogwetering (€ 44.000). En onttrekken wij € 160.000 aan de Algemene reserve grondexploitatie (risicodeel).

Op 30 mei jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de ontwikkelkaders voor het Ruimtekwartier. Met de ontwikkelaars heeft afstemming plaats gevonden over het stedenbouwkundig plan, de ontwikkelkaders per deelgebied, de ruimtelijke ordeningsprocedure en de anterieure overeenkomsten. Dit vanuit een integrale gebiedsontwikkeling alsmede het daaraan gekoppelde gebiedsfonds. Eind van het derde kwartaal 2023 wordt aan het college en uw raad de definitieve uitwerking van het gebiedsfonds alsmede de grondexploitatie voorgelegd voor besluitvorming. Hetgeen in het gebiedsfonds en de grondexploitatie is opgenomen wordt vastgelegd in een anterieure overeenkomst met de ontwikkelaars waarover inmiddels vergevorderde gesprekken plaatsvinden.

Een gerealiseerde grondverkoop (€ 150.000) wordt ten gunste gebracht van het project Haagstede.

Stimuleringsregeling Duurzaamheid

In het raadsvoorstel Stimuleringsregeling Duurzaamheid van 27 juni 2023 is benoemd dat de raming van het budget en de onttrekking uit de reserve in de Bestuursrapportage 2023 verwerkt zal worden.

Budget specifieke uitkeringen

Voor de uitvoering van specifieke uitkeringen is budget ontvangen, dat voor de uitvoering van de regeling wordt uitgegeven. De begroting wordt hierop aangepast. Het gaat hier onder andere om de uitvoering van de woningimpuls, Klimaatadaptatie, huisvesting Aandachtsgroepen, digitale overheid en Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM).

Programma 4. Sociaal

Beleid programma 4

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Iedereen doet mee en hoort erbij

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Uitvoering IBK Sociaal domein

Mijlpalen

In de begroting 2023 is geen mijlpaal geformuleerd voor het IBK als geheel. Wel op de geformuleerde activiteiten, die in het vervolg van dit programma zijn opgenomen per activiteit.

Realisatie



De activiteiten, die specifiek bestuurlijk aandacht vragen zijn in het vervolg van dit programma toegelicht en afzonderlijk als (tweede W)vraag uitgewerkt. Het Integraal Beleidskader Sociaal Domein is immers een overkoepelend kader voor deze activiteiten. Over de hervormingsagenda jeugd is in juni 2023 overeenstemming tussen het Rijk en de VNG (gemeenten). De komende periode wordt op regioniveau en lokaal niveau de consequenties in beeld gebracht.

TIM Stichtse Vecht (SV)

Mijlpalen

1. Beleids- en financiële jaarverantwoording TIM SV over 2022.

Realisatie



Het jaarverslag en de gecontroleerde jaarrekening TIM SV zijn aangeleverd conform de afspraken. Op dit moment zijn gemeente en Timon (hoofdaannemer van TIM SV) nog in gesprek om afspraken te maken over de definitieve afrekening voor 2022.

Doorontwikkeling Kansis

Mijlpalen

1. Uitvoering Werkgeverstaken voor de Wsw doelgroep. Gerealiseerd per 1.1.2023.

Realisatie



De gemeenteraad is in december geïnformeerd met een raadsinformatiebrief (nummer 52) over de doorontwikkeling van Kansis.

De begroting Kansis 2024 past op dit moment binnen het taakveld 'begeleide participatie' in de gemeentebegroting. het bedrijfsplan 2024 Kansis sluit aan bij de ontwikkeling die we als gemeente met Kansis doormaken als het gaat om de dienstverlening aan onze burgers

Voor verdere toelichting over de doorontwikkeling verwijzen we naar de verantwoording van de beleidsbegroting 2022.

Collectief vervoer / hulpmiddelen / woningaanpassingen / huishoudelijke hulp

Mijlpalen

1. Nieuw contract huishoudelijke ondersteuning

Realisatie



De mijlpaal nieuw contract hulp bij het huishouden is behaald.

In een transformatieplan wordt uitgewerkt hoe we er voor gaan zorgen dat de Wmo de komende jaren uitvoerbaar en betaalbaar blijft. Er worden verschillende maatregelen voorgesteld en uitgewerkt, die terugkomen in het transformatieplan. De planning is dat het transformatieplan in september aangeboden wordt aan het college. Naar verwachting komt het dan in oktober in de commissie.

Opvang Oekraïners en energiearmoede

Mijlpalen

Niet van toepassing.

Realisatie



Er zijn geen bijzonderheden te melden over de uitvoering van de regeling.

Mantelzorgcompliment

Mijlpalen

Niet van toepassing.

Realisatie



De mantelzorgcomplimentbonnen zijn eind 2022 uitgereikt. Deze kunnen heel 2023 ingeleverd worden bij lokale ondernemers.

Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs

Mijlpalen

1. Vaststelling Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.

Realisatie



Met schoolbesturen wordt in Q2/3 de keuze gemaakt welke schoollocaties binnen de 3 voorgenomen projecten vallen. In de kadernota is hierop al geanticipeerd door budget aan te vragen. In het IHP komt een verdere invulling wanneer welke locatie aan bod gaat komen.

Vorbereiden op doordecentralisatie beschermd wonen

Mijlpalen

1. Vaststelling Regioplan U16 Beschermd Wonen.

Realisatie



Het regioplan U16 beschermd wonen is op 18 april 2023 vastgesteld door de raad.

Harmonisatie buitensportaccommodaties

Mijlpalen

1. Aangepaste subsidieregeling 'Investeringsbijdrage buitensportaccommodaties';
2. Eigendomsoverdracht van de sportaccommodaties die in gebruik zijn van de voetbalverenigingen en atletiekvereniging;
3. Overdracht van het onderhoud van de velden aan de atletiek- en voetbalverenigingen;
4. Diverse veldrenovaties bij de voetbalverenigingen;
5. Renovatie atletiekbaan.

Realisatie



In januari 2023 heeft het college de aangepaste subsidieregeling vastgesteld. In het voorjaar hebben de voetbalverenigingen en de atletiekvereniging de overeenkomsten ondertekend. Vervolgens zijn de verenigingen gestart met de veldrenovaties. Naar verwachting zijn in 2023 alle veldrenovaties afgerond.

Financieel overzicht programma 4

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 4	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	10.149	10.164	15
6.2 Wijkteams	2.474	2.474	0
6.3 Inkomensregelingen	17.665	17.705	40
6.4 Begeleide participatie	4.201	4.201	0
6.5 Arbeidsparticipatie	1.299	1.299	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.970	2.867	-103
6.7 Maatwerkdienstverlening	21.657	24.927	3.270
6.8 Geëscaleerde zorg	1.815	2.224	409
7.1 Volksgezondheid	2.722	2.722	0
Totaal Lasten	64.952	68.583	3.631
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-5.908	-5.908	0
6.3 Inkomensregelingen	-11.977	-12.147	-170
6.4 Begeleide participatie	-553	-553	0
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-366	-366	0
6.7 Maatwerkdienstverlening	0	0	0
6.8 Geëscaleerde zorg	-409	-818	-409
7.1 Volksgezondheid	-87	-87	0
Totaal Baten	-19.300	-19.879	-579
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	45.653	48.705	3.052
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-70	-70	0
+ is meer kosten/minder opbrengsten (nadeel) / - is minder kosten/meer opbrengsten (voordeel)	45.583	48.635	3.052

Toelichting afwijking lasten

6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wm0)

Collectief vervoer

Op basis van de cijfers van het eerste kwartaal van de provincie, moeten we concluderen dat het gebruik nog steeds niet op het niveau van voor corona is. Als de trend in 2023 zo doorzet dan komen we uit op een totaal van € 725.000 aan vervoerskosten en overige kosten zoals pasjes, klachtbehandeling etc. Dat is € 103.000 minder dan begroot is.

6.7 Maatwerkdienstverlening

TIM SV

De begroting van TIM SV voor 2023 heeft verschillende scenario's met een bandbreedte van € 18,8 miljoen tot € 21,5 miljoen. Het college heeft op basis van het scenario van € 18,8 miljoen voor 2023 een extra bijdrage toegekend van € 4 miljoen, aanvullend op de € 12,6 miljoen. Gemeente en TIM SV zien het als een gezamenlijke inspanning om maatregelen verder uit te werken met als doel de kostenontwikkeling beter beheersbaar te maken. Op basis van de prognose van TIM t/m april op basis van de werkelijke kosten komt de prognose uit op minimaal € 18,9 miljoen voor 2023. De prognose blijft daarmee binnen de bandbreedte. Het risico blijft reëel dat kosten oplopen binnen de aangegeven bandbreedte.

6.8 Geëscaleerde zorg

Maatschappelijke opvang/Beschermd wonen

Er komt een bedrag van € 408.979 beschikbaar voor de inzet van lokaal maatwerk voor de doelgroep MOBW. Zie ook de toelichting op de baten. Op dit moment vindt er een behoefteonderzoek onder de doelgroep en aanbieders plaats. Op basis daarvan gaan we de inzet van het lokaal maatwerkbudget bepalen. Ideeën voor de besteding van dit budget zijn vooralsnog: het ontwikkelen van collectieve voorzieningen voor de doelgroep (zoals de Samen Sterk groepen, herstelactiviteiten van Enik), het ontwikkelen van tijdelijke opvangvoorzieningen, eventuele inzet van een wijk-GGZ'er.

Toelichting afwijking baten

6.3 Inkomensvoorzieningen

Bijstandsverlening

Het definitieve bedrag van de rijksbijdrage voor de bijstand (BUIG) wordt pas in september bekend gemaakt. Het ministerie van SZW heeft een voorlopige berekening gemaakt, waarin ook de doorwerking van de verhoging van het Wettelijk Minimum Loon (WML) is opgenomen. Het bedrag is € 11.487.000. Dat is € 170.000 hoger dan het begrote bedrag.

6.8 Geëscaleerde zorg

Maatschappelijke opvang/Beschermd wonen

Voor Maatschappelijke opvang/Beschermd wonen (MOBW) is gemeente Utrecht de centrumgemeente. Een deel van de beschikbare middelen wordt overgemaakt aan de deelnemende gemeente voor bekostiging van de inzet van lokaal maatwerk voor de doelgroep MOBW. Het betreft een bedrag van € 408.979. Zie ook de toelichting op de lasten.

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen meegenomen, waarvoor een begrotingswijziging zal plaatsvinden. Nog niet eerder toegelichte afwijkingen (€ > 50.000) zullen onder de tabel worden toegelicht.

Programma	Taakveld	Onderwerp (bedragen *€ 1.000)	Lasten(L) 2023	
			Baten(B)	Bedrag
Sociaal	Geëscaleerde zorg	Lasten lokaal beleid beschermd wonen	L	409
Sociaal	Geëscaleerde zorg	Bijdrage van centrumgem. voor lokaal beleid	B	-409
Sociaal	Maatwerkdienstverlening	Extra bijdrage voor TIM	L	1.000
Sociaal	Maatwerkdienstverlening	Inzet risicobudget ter dekking kosten TIM	L	-1.000
Sociaal	Maatwerkdienstverlening	Lasten ter beperking kostenstijging TIM	L	270
Sociaal	Maatwerkdienstverlening	Onderuitputting lasten collectief vervoer	L	-100
Sociaal	Inkomensregelingen	Hogere BUIG-uitkering	B	-170
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Specifieke Uitkering - Opvang Oekraïners	L	5.000
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Specifieke Uitkering - Opvang Oekraïners	B	-5.000
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Preventieakkoord restant 2022	L	5
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Preventieakkoord restant 2022	B	-5
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Preventieakkoord 2023	L	40
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Preventieakkoord 2023	B	-40
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Gezondheid uit Brede Spuk	L	641
Sociaal	Volksgesondheid	Specifieke Uitkering - Gezondheid uit Brede Spuk	B	-641
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Specifieke Uitkering - Onderwijsroute 2022	L	56
Sociaal	Samenkracht en burgerparticipatie	Specifieke Uitkering - Onderwijsroute 2022	B	-56
(+ = hogere lasten en lagere baten; - = Lagere lasten en hogere baten)			Totaal	-

Toelichting Begrotingswijziging

Regeling Opvang Oekraïners

Er is ten tijde van het opstellen van de Bestuursrapportage nog geen zicht op de precieze omvang van de uitkering voor de regeling. De begrotingswijziging is opgenomen op het niveau van de ontvangen uitkering in 2022.

Budget specifieke uitkeringen

Voor de uitvoering van specifieke uitkeringen is budget ontvangen, dat voor de uitvoering van de regeling wordt uitgegeven. De begroting wordt hierop aangepast. Het gaat hier onder andere om de uitvoering van onderdelen van de Brede SPUK uitkering.

Programma 5. Samenleving

Beleid programma 5

Wat willen we bereiken tot en met 2023?

Huisvesting onderwijs

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Investeringsplan onderwijsgebouwen

Mijlpalen

1. Start nieuwbouw Broeklandcollege en Daalse Hoek;
2. Uitvoering investeringsplanning onderwijsgebouwen.

Realisatie



In Q2/3 is de oplevering van het Harmonieplein, de aannemer heeft het wettelijke recht om de exceptionele prijsstijgingen door de oorlog in Oekraïne door te berekenen aan de opdrachtgever. De onderhandelingen over de hoogte van dit bedrag zijn nog niet afgerond. Het project Zuilense Vecht is in de fase van planvorming. Wanneer er meer zekerheid is over de opleveringsprognose kan er pas prioriteit gegeven worden aan het beschikbaar stellen van ambtelijke capaciteit voor het project Daalse Hoek. Beide projecten zijn immers aan elkaar verbonden. Het project Broeckland College te Breukelen kent door het aantreffen van asbest tijdens het slooptraject enkele weken vertraging. Inmiddels is de tijdelijke huisvesting in gebruik genomen. Het is de verwachting dat het project binnen het budget en conform de eerder getoonde kwaliteit uitgevoerd gaat worden. De verbouwing van de school in Tienhoven is afhankelijk van de start van de werkzaamheden van de gebiedsontwikkeling. Er is op dit moment nog geen definitieve planning. De overdracht en verbouwwerkzaamheden van de school aan het Spechtenkamp in Maarssen zal waarschijnlijk gaan plaatsvinden in Q3 of Q4.

Financieel overzicht programma 5

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 5	Begroting 2023 na wijziging	Prognose 2023	Afwijking begroting - prognose 2023
Lasten			
3.0 Economie	1.080	1.098	18
4.0 Onderwijs	8.992	9.374	382
5.1 Sportbeleid en activering	566	566	0
5.2 Sportaccommodaties	6.597	7.123	526
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	647	647	0
5.4 Musea	765	765	0
5.5 Cultureel erfgoed	210	210	0
5.6 Media	1.254	1.254	0
Totaal Lasten	20.111	21.037	926
Baten			
3.0 Economie	-601	-654	-53
4.0 Onderwijs	-2.800	-2.800	0
5.1 Sportbeleid en activering	-21	-21	0
5.2 Sportaccommodaties	-2.039	-2.290	-251
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	-44	-44	0
5.4 Musea	-288	-288	0
5.5 Cultureel erfgoed	-48	-48	0
5.6 Media	-159	-159	0
Totaal Baten	-6.000	-6.304	-304
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	14.111	14.733	622
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	23	23	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-3.498	-3.498	0
Mutaties reserves	-3.475	-3.475	0
+ is meer kosten/minder opbrengsten (nadeel) / - is minder kosten/meer opbrengsten (voordeel)	10.636	11.258	622

Toelichting afwijking lasten

3.0 Economie

Op 20 december 2022 is de verordening voor de BedrijveninvesteringsZone(BIZ) Breukelen en Hart van Maarssen vastgesteld. Op grond van de verordening op de heffing en invoering van een BIZ-bijdrage en op de subsidie voor vereniging BIZ kan de gemeente overgaan tot het innen van de heffingen. De aldus verkregen financiële middelen worden in de vorm van een BIZ-bijdrage uitgekeerd aan de vereniging. Dit besluit leidt tot een budgetneutrale (structureel) administratieve bijstelling van € 53.000 van de begroting, die ook in de begrotingswijziging is opgenomen.

4.0 Onderwijs

We verwachten een overschrijding van € 170.000 door de vergoeding van wachttijden en kostenstijging (CAO en brandstof) voor Leerlingenvervoer. Tot de vergoeding van wachttijden is op 11 april 2023 door het college besloten. De wachttijden worden vergoed om chauffeurs (zelfstandigen) met name uit de regio Utrecht te kunnen aantrekken om het tekort op te lossen. Tegelijk blijft de vervoerder nieuwe chauffeurs werven, waardoor de wachttijdvergoeding kan worden afgebouwd.

In het raadsbesluit van 20 december 2022 over de nieuwbouw van het Broecklandcollege is uitgegaan van tijdelijke huisvestingskosten van € 423.000 in 2023. Dit bedrag voor tijdelijke huisvesting werd ook in 2024 en

2025 verwacht. Op basis van de huidige inzichten zullen de tijdelijke huisvestingskosten (van € 1,27 miljoen) verdeeld moeten worden over 2 jaar, namelijk 2023 (€ 635.000) en 2024 (€ 635.000). Dit leidt in 2023 tot een overschrijding van € 212.000. Het effect op de meerjarenraming zal bij de begroting 2024 worden geactualiseerd.

5.2 Sportaccommodaties

Voor het Kikkerfort wordt verwacht dat door hogere energielasten en schoonmaaklasten de begroting met in totaal € 510.000 wordt overschreden. De hogere energielasten van € 470.000 worden veroorzaakt door het nieuw afgesloten energiecontract per 1 januari 2023. Voor de hogere energielasten hebben we een subsidieaanvraag SPUK Meerkosten Energie Openbare Zwembaden bij het Rijk ingediend over 2022 en 2023. We verwachten € 151.000 aan subsidie te ontvangen. Hiervan is de helft voor 2022, het bedrag voor 2023 is een schatting. Deze verwachte subsidie is opgenomen bij de baten. Per saldo resteert een verwachte overschrijding van € 319.000 voor energiekosten.

Toelichting afwijking baten

5.2 Sportaccommodaties

Extra verwachte inkomsten uit entreegelden voor het Kikkerfort van € 100.000 door meer bezoekers in de eerste maanden. De prognose blijft onzeker door de onvoorspelbare invloed van het weer.

Verder is de verwachte inkomst van de subsidieaanvraag voor bijdrage in de energielasten meegenomen voor €151.000, ter dekking van de hogere energielasten. Zie ook de toelichting bij de lasten.

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen meegenomen, waarvoor een begrotingswijziging zal plaatsvinden. Nog niet eerder toegelichte afwijkingen (€ > 50.000) zullen onder de tabel worden toegelicht.

Programma	Taakveld	Onderwerp	Lasten(L) 2023	
Bestuur		(bedragen *€ 1.000)	Baten(B)	Bedrag
Samenleving	Economie	BedrijfsInvesteringsZone	L	53
Samenleving	Economie	BedrijfsInvesteringsZone	B	-53
Samenleving	Mutatie reserves	Investeringsbijdragen buitensport	L	-105
Samenleving	Sportaccommodaties	Investeringsbijdragen buitensport	L	105
Samenleving	Onderwijshuisvesting	Afboeking boekwaarde Broecklandcollege	L	594
Samenleving	Mutatie reserves	Dekking afboeking boekwaarde Broecklandcollege uit reserve onderwijshuisvesting	B	-594
Samenleving	Onderwijshuisvesting	Afboeking boekwaarde Harmonieplein	L	596
Samenleving	Mutatie reserves	Dekking afboeking boekwaarde Harmonieplein uit reserve onderwijshuisvesting	B	-596
Samenleving	Onderwijshuisvesting	Extra tijdelijke huisvestingskosten Broecklandcollege	L	305
Samenleving	Mutatie reserves	Extra tijdelijke huisvestingskosten uit onderwijshuisvestingreserve	B	-305
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) restant tot en met 2022	L	222
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) restant tot en met 2022	B	-222
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2023	L	331
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2023	B	-331
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - NPO gelden restant 2021-2022	L	535
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - NPO gelden restant 2021-2022	B	-535
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - NPO gelden 2023	L	345
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - NPO gelden 2023	B	-345
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - VVE Ontheemde Peuters	L	45
Samenleving	Onderwijs	Specifieke Uitkering - VVE Ontheemde Peuters	B	-45
Samenleving	Sport	Specifieke Uitkering - Sportakkoord	L	42
Samenleving	Sport	Specifieke Uitkering - Sportakkoord	B	-42
Samenleving	Sport	Specifieke Uitkering - Combinatiefunctie uit Brede Spuk	L	291
Samenleving	Sport	Specifieke Uitkering - Combinatiefunctie uit Brede Spuk	L	-291
(+ = hogere lasten en lagere baten; - = Lagere lasten en hogere baten)				-

Toelichting Begrotingswijziging

Investeringsbijdrage buitensport

De gemeenteraad heeft op 7 maart 2023 een besluit genomen over de investeringsbijdragen buitensport. In het raadsvoorstel is deze budgetneutrale wijziging aangekondigd bij de Bestuursrapportage 2023 om de budgetten voor buitensport logischer te ordenen in de begroting.

Afboeking Broecklandcollege en extra kosten tijdelijke huisvesting

In het raadsbesluit van 22 december 2022 is uitgegaan van een afwaardering van de huidige boekwaarde in 2025. De sloop vindt echter deels in 2023 (€ 0,6 miljoen) en 2024 (€ 0,4 miljoen) plaats. De fasering in de afwaardering is derhalve geactualiseerd. Daarnaast zijn er extra lasten voor tijdelijke huisvesting voor een dieselgenerator en extra langere huur van de tijdelijke huisvesting door vertraging van € 0,3 mln. Zowel de afboeking als de extra kosten voor tijdelijke huisvesting worden uit de reserve onderwijs huisvesting onttrokken.

Afboeking Harmonieplein

De resterende boekwaarde van de bestaande scholen (Bolenstein en het Kompas) wordt dit jaar afgeboekt wegens verwachte sloop op grond van het raadsbesluit over het aanvullend budget nieuwbouw Kindcentrum Harmonieplein van 29 januari 2019.

Budget specifieke uitkeringen

Voor de uitvoering van specifieke uitkeringen is budget ontvangen, dat voor de uitvoering van de regeling wordt uitgegeven. De begroting wordt hierop aangepast. Het gaat hier onder andere om de uitvoering van onderdelen van de Brede Spuk uitkering, NPO gelden, SPUK onderwijsroute en onderwijsachterstanden beleid.

Bijlage 1 Investerings 2023 - 2027

Inleiding

In de Bestuursrapportage 2023 actualiseren we de investeringskredieten voor de periode 2023-2027. De huidige omvang van de investeringskredieten voor het jaar 2023 bestaat uit de overgehevelde investeringen uit de jaarrekening 2022 en de investeringen die in de begroting 2023 zijn vastgesteld. Het voornaamste doel bij de Bestuursrapportage 2023 ten aanzien van de investeringen is het actualiseren van de planning. We maken hierin een eerste stap naar een realistische investeringsbegroting. Deze planning is de basis voor de omvang van de investeringsplanning in 2023, die met het vaststellen van de Bestuursrapportage 2023 wordt bijgesteld. De geactualiseerde planning voor de periode 2024-2027 wordt verwerkt in de begroting 2024-2027 en vastgesteld bij het besluit over de begroting 2024. De nieuwe investeringskredieten, die zijn opgenomen in de kadernota 2024 worden in de begroting toegevoegd aan de planning 2024-2027 uit deze Bestuursrapportage.

Investeringsplanning 2023-2027

Na de overheveling en afronding van de investeringskredieten van 2022 is het investeringsvolume €137 miljoen. Na eerste beoordeling en actualisatie op de criteria uit nota activeren en afschrijven kan voor €12,6 miljoen aan investeringen vrijvallen en voor €1 miljoen aan kredieten verhoogd. De vrijval betreft vooral budgetten voor geluidsschermen, straatmeubilair, riolering en wegen. Voor de betreffende budgetten waren geen concrete plannen uitgewerkt of is geconstateerd dat een andere, goedkopere maatregel mogelijk is. Waar nodig is nog wel voorbereidingsbudget opgenomen om plannen verder uit te werken. Indien nodig zal via nieuwe voorstellen of de Kadernota nieuw budget aangevraagd worden bij de raad.

De actualisatie van de planning leidt verder vooral tot een verschuiving van 2023 naar 2024 en 2025. Het investeringsvolume van de planning voor 2026 en 2027 is nog beperkt. De voorstellen uit de kadernota zorgen vooral voor een aanvulling in deze jaren. De nieuwe planning voor 2023 bedraagt € 46,8 miljoen. Per 19 juni 2023 is hiervan voor € 7,7 miljoen uitgegeven en voor € 5,8 miljoen aan verplichtingen aangegaan. Gezien de voorgestelde bijstelling van het (geplande) budget in 2023 van € 81,8 miljoen naar € 46,8 miljoen bij deze Bestuursrapportage 2023 en de peildatum van deze Bestuursrapportage (1 mei 2023) maken wij geen analyse van de uitgaven per investering ten opzichte van de vastgestelde planning (van € 81,8 miljoen). We staan wel kort stil bij de verwachte eindafrekening van het investeringskrediet Bisonspoor.

Bisonspoor

In 2023 ronden wij de huidige fase van het project Bisonspoor af. Ten opzichte van het verstrekte krediet van € 3,7 miljoen verwachten wij een overschrijding van de uitgaven van € 0,4 miljoen. De overschrijding komt doordat de uitgaven van de reconstructie van de Safariweg voor € 0,8 miljoen is meegenomen in het project. In het krediet was alleen rekening gehouden met de aansluiting van de parkeergarage op de Safariweg.

Door de gestegen grondprijs is er een voordeel op de grondverkopen van € 0,2 miljoen. Per saldo verwachten we hierdoor de eerste fase van Bisonspoor af te sluiten met een overschrijding van het krediet van € 0,2 miljoen. In 2026 vervolgen wij het project nadat de bouw van de diverse woontorens is afgerond. Voorafgaand hieraan komen wij met een nieuw projectplan. Op basis daarvan vragen wij de raad om opnieuw krediet toe te kennen.

Stand kredieten (bedragen * € 1,000)	2023	2024-2027	Totaal
Planning voor besluitvorming Berap	81.774	55.162	136.936
Bijstelling Berap 2023- verlagingen	-6.740	-4.819	-11.559
Totaal na besluitvorming Bestuursrapportage	75.034	50.343	125.377

Actualiseren planning			
Programma 1	430	1.516	1.946
Programma 2	3.372	2.176	5.548
Programma 3	19.352	54.553	73.905
Programma 4	25	50	75
Programma 5	23.596	20.307	43.903
Totaal geactualiseerde planning	46.775	78.602	125.377
Kadernota 2024-2027		32.205	32.205
Totaal na besluitvorming kadernota	46.775	110.807	157.582

Legenda tabel geactualiseerde investeringsplanning per programma

Hieronder presenteren we per programma de geactualiseerde planning van € 125,4 miljoen per programma. In de tabel is in de eerste kolom het investeringskrediet gepresenteerd per beleidsveld met het (meest recente) raadsbesluit met betrekking tot de investering. In de tweede kolom is de datum van het raadsbesluit opgenomen en vervolgens het vastgestelde krediet. In de kolom '+/-' zijn de bijstellingen op basis van de Bestuursrapportage 2023. In kolom 2022 staan de uitgaven tot en met 2022 en in 2023-2027 de planning van het restantkrediet van de investering.

Programma 1 Bestuur**Luchtbehandelingssysteem archief**

Om problemen met de klimaatbeheersing in de archiefruimte op te lossen en daarmee het risico op verval van (eeuwig te bewaren) archief te mitigeren en aan de archiefwetgeving te voldoen, moet er naar verwachting een investering van € 130.000 gedaan worden in een luchtbehandelingssysteem. Het voorstel moet op moment van schrijven nog naar het college en eventueel de raad, de uitvoering van de investering zal daar van afhankelijk zijn. Tenslotte is het niet ondenkbaar dat de investering gedeeltelijk, mogelijk volledig, in 2024 zal plaatsvinden.

Vervanging en uitbreiding scanstraat

De investering in de scanstraat is met één jaar uitgesteld, van 2023 naar 2024.

Investeringskrediet	Raadsbesluit	Krediet	+ / -	2022	2023	2024	2025	2026
Infomatisering & Automatisering								
Aanbesteding telefonie 2022 (smartphones)	13-11-2018	293		247	45			
Aanbesteding telefonie 2025 (smartphones)	8-3-2022	293					293	
Aanschaf scanner 2024	9-11-2022	15				15		
Modernisering ICT infrastructuur	10-11-2020	228				228		
nieuw actiever intranet 2021	10-11-2020	50					50	
Vernieuwing werkplekconcept	8-11-2022	820		25	175	270	150	200
Vervanging en uitbreiding scanstraat	10-11-2020	100				100		
Vervanging telefoons	8-11-2022	75			75			
Vervanging wifi netwerk 2025	10-11-2020	40					40	
Wagenpark								
afschrijvings- en vervangingsplan gemeentelijk wagenpark	31-10-2017	305			135			170
Eindtotaal (bedragen *€ 1.000)		2.218		272	430	613	533	370

Programma 2 Veiligheid

Investeringskrediet	Raadsbesluit	Krediet	+ / -	2022	2023	2024	2025	2026
Vastgoed - Brandweer								
Brandweerpost Loenen aan de Vecht nieuwbouw	8-11-2022	2.000					2.000	
Brandweerposten Nigtevecht en Westbroek-Tienhoven	1-11-2022	3.810		438	3.372			
Veiligheid								
Camertoezicht vervanging	10-11-2020	59				59		
Wagenpark								
afschrijvings- en vervangingsplan gemeentelijk wagenpark	31-10-2017	117				42	50	25
Eindtotaal (bedragen *€ 1.000)		5.986		438	3.372	101	2.050	25

Programma 3 Fysiek

Investeringskrediet	Raadsbesluit	Krediet	+ / -	2022	2023	2024	2025	2026
Beschoeiing		1.474		521	953			
nota beheer Kapitaalgoederen	28-6-2016	1.474		521	953			
Breed project in openbare ruimte		37.925	238	5.467	3.436	18.623	9.636	1.000
Aanpassingen in de buitenruimte in relatie tot Woningbouwprojecten	8-11-2022	3.000				1.000	1.000	1.000
Afvalscheidingsstation, Gemeentewerf, Kansis Groen en het gronddepot	28-6-2022	12.070			1.000	11.070		
Kockengen Waterproof Dreef	12-1-2022	1.978				1.978		
Kockengen Waterproof Kerkweg	12-1-2022	8.982				346	8.636	
Kockengen waterproof oude Kern Oost	12-1-2022	683				683		
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord	12-1-2022	4.311		153	812	3.347		
Kockengen Waterproof Welgelegen Zuid	12-1-2022	3.156		1.994	1.162			
stedenbouwkundig kader en beeldkwaliteitsplan Bisonspoor	31-1-2018	3.445	238	3.320	363			
Vorbereidingskrediet Herinrichting Wijkpark Maarssenbroek	8-11-2022	300			100	200		
Civiele kunstwerken		1.816	-160	17	515	853	271	
Beheerbeleidsplan Civiele kunstwerken 2021-2025	30-3-2021	1.816	-160	17	515	853	271	
Geluidschermen		1.605	-1.565			40		
nota beheer Kapitaalgoederen	28-6-2016	1.605	-1.565			40		
Groen		1.210		93	1.116			
KPG 2016-2020 Groen	8-11-2016	1.210		93	1.116			
Openbare verlichting		4.360			973	1.164	1.088	1.135
Beleidsplan Openbare Verlichting 2020	14-7-2020	4.164			777	1.164	1.088	1.135
Uitbreiding openbare verlichting Armaturen	8-11-2022	78			78			
Uitbreiding openbare verlichting Masten	8-11-2022	118			118			
Reiniging		2.779	351	219	2.912			
Grondstoffenplan Stichtse Vecht 2016-2022	26-4-2016	379		219	161			
Ondergrondse containers	7-2-2023	2.400	351		2.751			
Riolering		5.597	-240	309	1.922	921	1.284	921
GRP 2022-2026	8-3-2022	5.597	-240	309	1.922	921	1.284	921
Riolering en Wegen gecombineerd		21.730	-2.553	10.992	-433	1.474	4.292	2.855
Ameland	8-3-2022	124					124	
Bolensteinsstraat	8-3-2022	705				30	675	
Eendracht 1e fase	8-3-2022	2.875			10	50	2.815	
Eendracht 2e fase	8-3-2022	2.875			10	20	40	2.805
Fietsroute Breedstraat - centr.ZW	8-3-2022	366				10	356	
Hamonieplein	8-3-2022	281					281	
Harmonieplein	10-11-2015	267			267			
Herenstraat	8-3-2022	803	-753					50
Herenweg/Gageldijk	8-3-2022	7.321		8.676	-1.355			
Nieuwe Ter AA fase 2A/2B	8-11-2022	2.643		2.316	327			
Schepersweg 2,3	8-3-2022	1.414			50	1.364		
Gaslaan -centr.ZW	8-3-2022	257			257			
Wegen Centr. ZO Vecht	12-11-2019	1.800	-1.800					
Spelen		600			100	150	150	200
inzake problematiek renovatie/ herinrichting speelplaatsen c.a.	10-11-2020	600			100	150	150	200
Straatmeubilair		248	-248					
nota beheer Kapitaalgoederen	28-6-2016	248	-248					
Vastgoed - gemeentelijke gebouwen		2.655		148	2.261	246		
Dorpshuis Veenkluit	7-11-2017	100			100			
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	12-1-2022	2.555		148	2.161	246		
Verkeersmaatregelen		1.371	-120		1.251			

Noodzakelijke verkeersmaatregelen	30-5-2023	1.371	-120		1.251			
Verkeersregelinstallaties		1.123		482	531	110		
nota beheer Kapitaalgoederen	28-6-2016	403			293	110		
vervanging verkeersregelinstallaties (VRI) burgemeester Waverijnweg	21-12-2021	720		482	238			
Wagenpark		40						40
afschrijvings- en vervangingsplan gemeentelijk wagenpark	31-10-2017	40						40
Wegen		16.129	-6.771	-308	1.566	4.572	2.676	852
Beheerplan wegen 2021-2025	13-7-2021	13.134	-5.466	46	520	4.427	2.676	
GRP 2022-2026	20-12-2022							
GVVP, onderdeel langzaam verkeer	10-11-2015	1.575	-1.425		5	145		
Ontsluiting van parkeerplaatsen Beek en Hoff	3-4-2019	35	120		155			
Reconstructie Karel Doormanweg Breukelen	8-3-2022	290		94	196			
Sportparkweg gebiedsontsluitingsweg 2024	9-11-2022	852						852
Uitbreiding P&R station Maarsse	15-11-2015	243			243			
Wegen Handelsweg - Nijverheidsweg	31-12-2023			-448	448			
Geluidsschermen		2.250			2.250			
Veiligheid en geluidswerende voorzieningen Waverijnweg	21-12-2021	2.250			2.250			
Eindtotaal (bedragen *€ 1.000)		102.913	-11.068	17.941	19.352	28.153	19.397	7.003

Toelichting nieuwe investeringsplanning

Er is beoordeeld in hoeverre investeringsbudgetten realistisch gepland zijn en of er concrete plannen ten grondslag aan de budgetten liggen. Als resultaat van deze beoordeling zijn budgetten gefaseerd gepland (voorbereiding en uitvoering uit elkaar gehaald) en zijn in sommige gevallen budgetten komen te vervallen of samengevoegd. In programma 3 Fysiek heeft dit als gevolg dat per saldo €11 miljoen aan budget is komen te vervallen. Daarnaast zijn de investeringen die in 2023 gepland stonden in de nieuwe planning verder verspreid over de jaren 2024 - 2026. De omvang van investeringen in 2023 en met name 2024 wordt daarnaast sterk beïnvloed door de omvangrijke investeringen voor bijvoorbeeld Kockengen Waterproof, ondergrondse containers, het afvalscheidingsstation en de Waverijnweg. Grote verschillen tussen de huidige en de nieuwe planning ontstaan voornamelijk door:

- Het realistischer plannen van de voorbereiding en uitvoering van de bouw van het afvalscheidingsstation en de aanpassingen in de buitenruimte in relatie tot woningbouwprojecten;
- Het vervallen van budgetten voor geluidsschermen, straatmeubilair, riolering en wegen. Waar nodig is nog wel voorbereidingsbudget opgenomen om plannen verder uit te werken, indien nodig zal via nieuwe voorstellen of de Kadernota nieuw budget aangevraagd worden bij de raad;
- Het realistischer (verspreid) plannen van budgetten voor openbare verlichting, speeltuinen en wegen, waar nodig met een fasering voor voorbereiding en uitvoering.

Programma 4 Sociaal

Investeringskrediet	Raadsbesluit	Krediet +/-	2022	2023	2024	2025	2026
Wagenpark		75		25	25		25
afschrijvings- en vervangingsplan gemeentelijk wagenpark	31-10-2017	75		25	25		25
Eindtotaal (bedragen *€ 1.000)		75		25	25		25

Programma 5 Samenleving

Investeringskrediet	Raadsbesluit	Krediet	+ / -	2022	2023	2024	2025	2026
Recreatie en toerisme		211			211			
Toeristisch Overstappunt Sperwerveld	10-11-2020	211			211			
Vastgoed - gemeentelijke gebouwen		8.443	418	219	1.251	6.806	585	
Eigendomsoverdracht Dorpshuis Nigtevecht	16-3-2021							
MFC Vreeland (gymzaal en dorpshuis) (extra investering)	8-11-2022	3.500				3.500		
Moderniseren entree Kikkerfort	13-11-2018	261		40	221			
Uitbreiding depot RHCVV	8-3-2022	1.300			130	585	585	
Vervanging gym accommodatie Vreeland	10-11-2020	1.200		179		1.021		
MFC Veenkuit Tienhoven	7-2-2023	2.182	418		900	1.700		
Vastgoed - Onderwijshuisvesting		41.876	-558	6.398	22.004	9.751	3.165	
Nieuwbouw Broecklandcollege	20-12-2022	24.500			16.056	7.315	1.129	
Nieuwbouw Kindcentrum Harmonieplein	29-1-2019	11.082	520	6.154	5.448			
Onderwijsvoorziening Daalse Hoek	8-11-2016	1.678	-1.184	244		125	125	
Onderwijsvoorziening Zuilense Vecht	8-11-2022	4.321			500	1.911	1.911	
Spechtenkamp	8-11-2022	195	81			276		
Tienhoven	8-11-2022	100	25			125		
Vastgoed - overig		130			130			
Kerktoeren Nigtevecht	8-11-2022	130			130			
Eindtotaal (bedragen *€ 1.000)		50.660	-140	6.617	23.596	16.557	3.750	

Toelichting nieuwe investeringsplanning

De projecten zijn opnieuw, in afstemming met de projectleiders herijkt op planning en verwachte uitgaven. De grootste mutaties ten opzichte van de vorige meerjarenbegroting zijn:

- De nieuwbouw van het Broecklandcollege komt naar verwachting € 1 miljoen lager uit. Er is wel vertraging maar deze heeft naar verwachting geen substantiële invloed op de hoogte van de investering.
- De investering in het Harmonieplein komt naar verwachting € 554.000 hoger uit door indexering en doordat de omgeving niet tijdig was ingericht voor in gebruik name van de school na de zomervakantie.
- MFC en gymvoorziening Vreeland, hiervoor volgt naar verwachting in september een raadsvoorstel.
- Het krediet van MFC Veenkuit Tienhoven is bijgesteld naar de meest recente calculaties
- De verwachting is dat het krediet van de onderwijsvoorziening Zuilense Vecht moet worden verhoogd. Dit is nog niet verwerkt, omdat het bedrag van de verhoging onzeker is. De onzekere factoren zijn:
 - Het prijspeil is nog van 2022.
 - Een nieuwe gymzaal moet worden gebouwd, tenzij we de bestaande gymzaal kunnen huren. Deze zal dan wel moeten worden verbouwd. Hiervoor worden scenario's uitgewerkt.
 - De beschikbaarheid van een stroomaansluiting.

Bijlage 2 Loonsom en inhuur

Toelichting loonsom en inhuur

In de begroting 2023 is € 2 miljoen meegenomen voor extra uitgaven als gevolg van Inhuur ten laste van de loonsom door krapte op de arbeidsmarkt. Voor 2023 wordt rekening gehouden met inhuur van ca. 25 fte ten laste van de loonsom. Voor 2024 verwachten we een lichte daling. Vanaf 2025 moet duidelijk zijn wat structureel nodig is aan fte om de balans tussen de bestuurlijke ambities, de financiële positie en de ambtelijke organisatie te brengen.

Op grond van de cijfers tot en met juni is de prognose zijn de extra uitgaven € 2,1 miljoen. Dit benadert het extra inhuurbudget van € 2 miljoen dat bij de begroting 2023 is opgenomen. Wij verwachten dat de overschrijding zich in de bandbreedte tussen € 1,2 miljoen en € 3,2 miljoen zal bewegen. De onderkant van de bandbreedte wordt bepaald door uitgaven, die niet ten laste van de loonsom (inhuur voor vacature of ziekte) horen te komen, maar daar wel zijn verantwoord. De bovenkant van de bandbreedte wordt bepaald door verlengingen van inhuuropdrachten tot het eind van het jaar, waar nu nog geen rekening mee is gehouden.

Ontwikkeling loonsom 2023	Begroot
Loonsom organisatie begroot	32.219
Loonkosten overig	5.577
CAO en premieontwikkelingen	1.220
AF: salariskosten tot en met juni	-16.152
AF: verwachte salariskosten juli tot en met december	-18.353
AF: Inhuur(verplichting) ten laste van de loonsom	-8.604
AF: Inkomsten en andere dekkingsbronnen	2.008
Verwachte overschrijding(-)/onderschrijding(+) loonsom	-2.085
Budget in de begroting 2023 ter dekking van de overschrijding	2.000
Afwijking per 30 juni 2023	-85

Bijlage 3 Beoordeling bestemmingsreserves

Overzicht reserves

Gelet op de verwachte nadelen in 2023 (TIM SV, migratie datacenter en inhuur) is beoordeeld welke bestemmingsreserves kunnen vrijvallen. In het overzicht hieronder zijn alle bestemmingsreserves opgenomen en is aangegeven welke wel en niet kunnen vrijvallen. Dit onderzoek is gedaan door financiën en control. Voor de kritische beoordeling zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd :

- Ligt er een harde claim tot uitgaven ten laste van de reserve. Bij een harde claim kan geen vrijval plaatsvinden. Deze claim moet wel begroot zijn/worden.
- Wat is de omvang en hoeveelheid mutaties afgelopen jaren. Bij weinig omvang en weinig mutaties is het voorstel om de reserve vrij te laten vallen.
- Dient de reserve ter dekking van een risico, dan de afweging maken waarom het risico 100% moet worden gereserveerd in een afzonderlijke bestemmingsreserve en niet in de risicoparagraaf kan worden opgenomen.

Overige Bestemmingsreserves	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Saldo	Kan vrijvallen	
	31-12-2021			31-12-2022	nee	ja
Coronaherstelfonds	2.971	480	3.451	0		0
Dorpshuis Nigtevecht	200	-	35	165		165
Groot onderhoud kapitaalgoederen	3.785	1.167	774	4.178	4.175	3
Integrale Veiligheid	181	31	181	31		31
Monumenten	52	-	-	52		52
Onderwijshuisvesting	2.407	23	237	2.193	2.193	
Oostelijke Vechtplassen	938	-	644	295	295	
Planschade Cronenburgh en Randweg Loenen	476	-	-	476		476
Revindicatie	171	-	-	171		171
Specifieke Uitkering Regeling Sport	289	-	100	189		189
Thuiswerkfaciliteiten	103	-	-	103		103
Vastgoed	33	-	-	33		33
Verkiezingen	151	11	50	113	65	48
	-	-	-			
Grondexploitatie-reserves						
Grondexploitatie	916	-	157	760	760	
Inrichting Hazeslinger	500	-	-	500		500
	-	-	-			
Kapitaaldeckingsreserves						
	18.904	885	686	19.103	19.103	
Totaal Overige bestemmingsreserves	32.080	2.598	6.315	28.362	26.591	1.772

Toelichting vrijval bestemmingsreserve niet mogelijk

De volgende bestemmingsreserves kunnen niet vrijvallen :

Groot onderhoud kapitaalgoederen

De reserve is gevormd om de onderhoudsvoorzieningen, waarvan geen actuele beheerplannen beschikbaar waren (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen, actualisatie van een beheersplan, wordt deze weer omgevormd tot voorziening. Deze status heeft de reserve al meer dan 10 jaar. In de tabel hieronder is de reserve kan worden gespecificeerd naar het onderhoud van de betreffende kapitaalgoederen.

Voor de kapitaalgoederen civiele kunstwerken en investeringsbijdragen buitensport vinden mutaties plaats. Er is geen beheerplan voor civiele kunstwerken. Dit wordt per object geraamd. Voor de investeringsbijdrage Sport is in 2023 een besluit genomen om hier een aparte reserve te maken. Het advies is dit ook te doen voor civiele kunstwerken en bruggen. Dit zijn ook de twee kapitaalgoederen waar de storting in de reserve voor wordt gedaan.

Voor het onderhoud van de geluidschermen langs de A2 is geen actueel onderhoudsplan. Wij hebben deze schermen in beheer gekregen van de provincie en deze middelen zijn bestemd voor het onderhoud. Er hebben

de laatste jaren weinig mutaties plaatsgevonden, maar dat heeft ook met de levensduur te maken hebben. Voor 2022 is voor € 158.000 onderhoud uitgevoerd aan het geluidscherm langs de A2. Dit was niet begroot en wordt bij het besluit van de jaarrekening hersteld. Er zijn verder geen onderhoudswerkzaamheden begroot voor de komende jaren. De kosten voor onderhoudswerkzaamheden worden momenteel bij de Bestuursrapportage en bij jaarrekening beoordeeld en via een begrotingswijziging (Bestuursrapportage) of de resultaatbestemming (jaarrekening) onttrokken.

Het onderhoudswerkzaamheden voor de samenwoonscholen is bij overeenkomst een verantwoordelijkheid van de gemeente. De gemeente ontvangt hier jaarlijks een bijdrage voor. De bijdrage is echter niet jaarlijks aan de voorziening toegevoegd. Een onttrekking heeft evenmin plaatsgevonden. Aangezien dit gelden zijn die wij van school(derden) ontvangen moeten wij deze onderhoudsbijdragen categoriseren als voorziening (art. 44.2 BBV).

Specificatie	Saldo 31-12-2022	Actie	Vrijval	
			ja	nee
Onderhoud kapitaalgoederen				
Civiele kunstwerken\bruggen	1.733	Aparte reserve van maken		1.733
Investeringsbijdrage buitensport	1.324	Aparte reserve van maken		1.324
Geluidscherm A2	976	Aparte reserve van maken		976
Samenwonen school Vreeland	61	Omzetten naar voorziening		61
Samenwonen school Loenen	81	Omzetten naar voorziening		81
Overige	3	vrijval	3	
Totaal	4.178		3	4.175

Onderwijshuisvesting

De reserve onderwijshuisvesting dient voor de uitvoering van het onderwijshuisvesting beleid, waaruit eenmalige kosten gerelateerd aan onderwijshuisvestingsprojecten gedekt kunnen worden. Jaarlijks kunnen bedragen die nodig zijn voor de uitvoering van het vastgestelde onderwijshuisvestingsprogramma worden onttrokken. Hiernaast kunnen afwaarderingen van de restant boekwaarde van schoolgebouwen worden onttrokken. Dit is een reserve ter afdekking van dat risico. In 2023 wordt in totaal ca. € 1,9 miljoen afgeboekt en onttrokken uit deze reserve. Wij verwachten dat dit de komende jaren meer zal gaan voorkomen, gezien het grootschalig vervangingsprogramma, waardoor de reserve op enig moment mogelijk moet worden aangevuld.

Oostelijke vechtplassen

De reserve is benodigd om de kosten te dekken voor het project duurzaam legakkerherstel Kievitsbuurten. De uitgaven zullen in 2023 plaatsvinden. Hiervoor zal een begrotingswijziging worden gemaakt in 2023.

Grondexploitatie

Dit is een algemene reserve voor de grondexploitatie met een minimumniveau van € 0,6 miljoen om risico's en/of schommelingen binnen de (bouw)grondexploitaties en ontwikkellocaties te kunnen opvangen. Het risicodeel is € 200.000 en het meerdere ontwikkeldeel.

Kapitaaldeckingsreserves

De kapitaaldeckingsreserve dient ter dekking van afschrijvingen, waarvoor binnen de exploitatie geen structurele afschrijvingslasten konden worden vrijgemaakt. Zolang er structureel geen ruimte wordt gemaakt voor deze afschrijvingslasten kan de reserve niet vrijvallen. We willen bij nieuwe investeringen zoveel mogelijk voorkomen dat we via de methodiek van kapitaaldeckingsreserve werken en de afschrijvingslasten structureel in de begroting opnemen. Bij strategisch financieel beleid in het kader van toekomstgericht begroten komen we hier op terug. Richting de begroting 2024 maken we dan ook een nadere analyse van de hoogte en vrijval van deze reserve. Uit analyse is gebleken dat voor het project Bisonspoor gelden van derden in deze reserve zijn gestort. Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording moeten gelden van derden in minder worden gebracht op het activum. Voor Bisonspoor gaat het om € 1,668 miljoen voor grondverkoop. Een begrotingswijziging hiervoor is opgenomen bij programma 3.

Toelichting vrijval bestemmingsreserve wel mogelijk

De volgende bestemmingsreserves kunnen vrijvallen :

Geen harde claim en geen uitgaven gepland de komende periode

Revindicatie

Het opeisen van eigendom heet revindicatie of het revindiceren van eigendom. Elke grondeigenaar kan revindiceren bij onrechtmatig gebruik, ook de gemeente. Het is belangrijk dat de gemeente dit doet, om te

voorkomen dat de grond door verjaring eigendom wordt van een onrechtmatige gebruiker. In de periode 2017-2019 heeft een project revindicatie plaatsgevonden, waar een reserve aan is gekoppeld om de uitgaven op te vangen. De laatste twee jaar zijn de mutaties minder en is het niet meer nodig om een reserve aan te houden voor de uitvoering van het revindicatiebeleid.

Inrichting Hazeslinger

Op 28 oktober 2014 is een bestemmingsreserve ingesteld van € 0,5 mln. voor de inrichting van de Hazeslinger in Breukelen. Het bevorderen van het opstellen van plannen voor ontwikkeling van de Hazeslinger en het herinrichten van de openbare ruimte in het plangebied nadat eventuele ruimtelijke ontwikkelingen zijn afgerond. Dit project staat voorlopig niet op de planning. Er is ook nog geen onderbouwing voor de uitgaven bekend. In september 2018 heeft het college een plan van aanpak vastgesteld met diverse ontwikkelvarianten. Er is nog geen vervolg of uitgaven bekend. Gezien de ouderdom van de reserve is het voorstel om het bedrag vrij te laten en opnieuw bij de raad aan te vragen op het moment dat de plannen concreter kunnen worden gemaakt.

Weinig omvang en weinig mutaties en geen harde claim

De reserves vastgoed, monumenten, thuiswerkfaciliteiten en integrale veiligheid (kadernota 22) kunnen worden opgeheven en vrijvallen. Het gaat om kleine bedragen voor overwegend onvoorziene omstandigheden of kleine activiteiten, die met een afzonderlijk raadsvoorstel moeten worden aangevraagd. Dit kan ook zonder aparte reserve. Alleen de reserve integrale veiligheid is in 2022 volledig ingezet. De andere reserves bestaan als sinds 2016 met nauwelijks tot geen onttrekkingen. Voor de komende jaren zijn ook geen uitgaven gepland. Dit geldt ook voor verkiezingen. Dit is een 'schommelreserve' met een maximum van € 120.000 om voor en nadelen op een relatief klein financieel en autonome activiteit te egaliseren. Hieruit wordt in 2023 nog € 65.000 voor uitgaven uit onttrokken. Vanaf 2023 is bij de kadernota het structurele budget voor verkiezingen verder verhoogd.

Risico, die in de risicoparagraaf kan worden opgenomen

Planschade Cronenburgh en randweg Loenen

Deze reserve is voor de mogelijke aanspraken op de planschade Cronenburgh en Randweg Loenen en ingesteld bij de jaarrekening 2008. Deze dient ter dekking van de eventuele kosten met betrekking tot het bezwaar en beroep. Voor de planschade Cronenburgh en Randweg Loenen lopen er geen planschadeprocedures. Gelijktijdig met de raadsbehandeling van de Bestuursrapportage 2023 zullen wij u een afzonderlijk voorstel doen om een deel van deze middelen in te zetten voor het aanpassen van de Randweg door het aanleggen van een fietspad, danwel de afschrijvingslasten in de begroting 2024 alsnog volledig op te nemen.

Specifieke uitkering regeling sport

Het doel van deze reserve is om het risico van negatieve financiële gevolgen van gewijzigde BTW wetgeving in 2019 met betrekking tot sport op te vangen. De BTW-kosten met betrekking tot sport krijgen wij via deze specifieke uitkering gecompenseerd voor de periode 2019-2023. Deze specifieke uitkering gaat per 2024 over naar de algemene uitkering. Het risico heeft zich in de afgelopen periode niet dermate voorgedaan dat deze reserve moet worden aangehouden. Wij stellen voor dit eventuele risico in de risicoparagraaf bij de begroting op te nemen.