

# Bestuurlijke hoofdlijnen



**Gemeente  
De Ronde Venen**



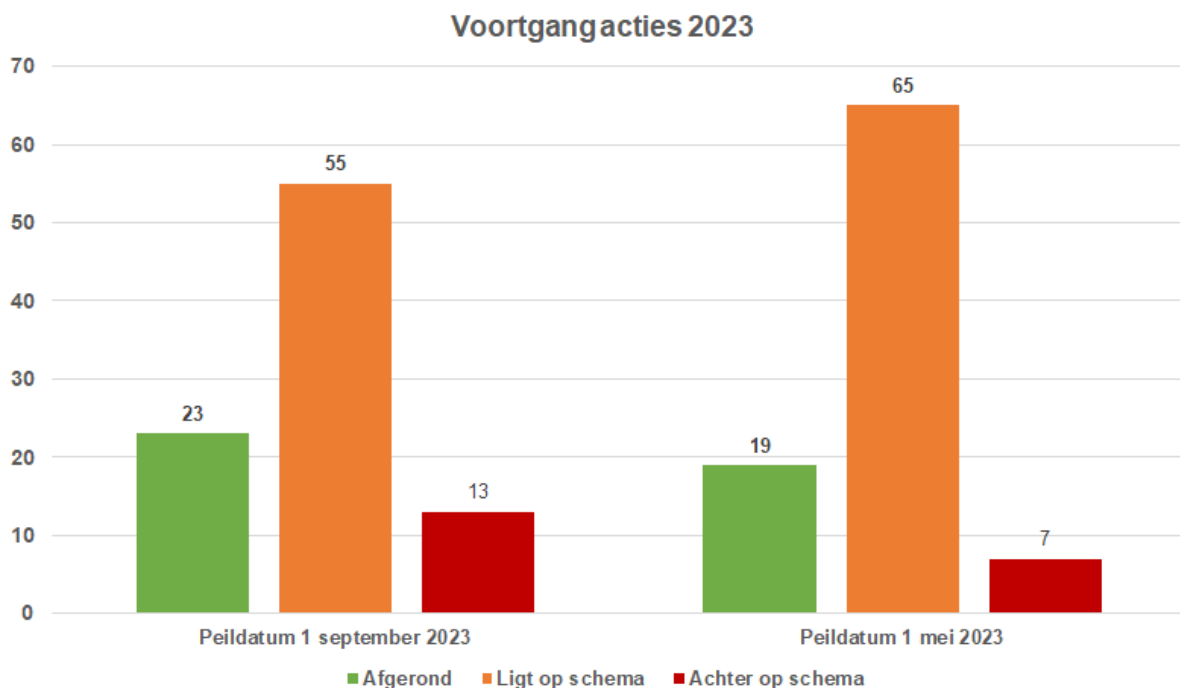
## Voortgang acties

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage over het begrotingsjaar 2023 conform onze financiële verordening. Deze bestuursrapportage heeft dezelfde indeling als de Programmabegroting 2023.

De bestuursrapportage is een bijsturingmoment en geeft aan of uitvoering en middelen nog op schema loopt. Met de auditcommissie van de raad is afgesproken dat uitsluitend een toelichting gegeven wordt bij acties die als knelpunt worden aangeduid. Hierbij geldt:

- Indicator **groen** actie is afgerond voor 1 september 2023 en over het bereikte resultaat is gerapporteerd.
- Indicator **oranje** actie ligt op schema en wordt vóór 31 december 2023 afgerond. Hierop is geen toelichting gegeven.
- Indicator **rood** actie ligt achter op schema/ (is een) knelpunt (al dan niet door externe oorzaken) en hierop is een toelichting gegeven.

Hieronder is weergegeven de resultaten van de acties per 1 september 2023 (Tweede bestuursrapportage 2023) en die van 1 mei 2023 (Eerste bestuursrapportage 2023). Deze zijn toegelicht in het onderdeel 'Beleid en uitvoering'.



We stellen voor om de begroting 2023 te wijzigen, zoals is aangegeven in deze rapportage.

Het college van burgemeester en wethouders van gemeente De Ronde Venen.

## Financiële positie 2023

### Financiële positie 2023

Het begrotingsresultaat wordt in deze tweede bestuursrapportage bijgesteld met een totaal aan financiële mutaties van € 1.094.000. Er wordt een lagere inzet van de reserves gevraagd voor € 1.920.000. Het begrotingsresultaat na tweede bestuursrapportage komt uit op een **begrotingstekort** van € 936.000.

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Begroting 2023 na wijziging	Tweede berap 2023	Eindejaarsverwachting 2023
Lasten	120.517	-499	120.018
Baten	111.919	2.515	114.434
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>8.598</b>	<b>-3.014</b>	<b>5.584</b>
Onttrekkingen	9.120	-1.642	7.478
Storting	2.552	278	2.830
<b>Inzet van reserves</b>	<b>-6.568</b>	<b>1.920</b>	<b>-4.648</b>
<b>Begrotingsresultaat (- = overschot en + = tekort)</b>	<b>2.030</b>	<b>-1.094</b>	<b>936</b>

### Uitsplitsing budgetbijstelling in autonome- en beleidsontwikkelingen

In onderstaande tabel is aangegeven waardoor de verbetering van het begrotingsresultaat met € 1.094.000 tot stand is gekomen. Hierbij is zichtbaar of het een autonome ontwikkeling (A) of een beleidsontwikkeling (B) betreft.

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	A of B
<b>Meevallers:</b>			
1	Via een raadsinformatiebrief van 4 juli 2023 is vermeld dat de uitkomsten van de meicirculaire 2023 voor de algemene uitkering zorgen voor een voordeel van € 1.098.000.	-1.098	A
2	Doordat de woz-waarden van woningen en niet-woningen per 1 januari 2022 hoger zijn uitgevallen door economische ontwikkelingen is de opbrengst van de onroerendezaakbelasting € 649.000 hoger. Het betreft €	-649	A

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	A of B
	433.000 voor niet-woningen en € 216.000 voor woningen. Dit is een eenmalig voordeel omdat bij de berekening van de tarieven voor 2024 rekening wordt gehouden met hogere woz-waarden.		
3	Via een raadsinformatiebrief van 9 oktober 2023 is vermeld dat de uitkomsten van de septembercirculaire 2023 voor de algemene uitkering zorgen voor een voordeel van € 560.000.	-560	A
4	In de begroting is een post onvoorzien opgenomen van € 125.000. In deze rapportage komt dit budget ten gunste van het begrotingsresultaat. Mocht in het laatste kwartaal 2023 onvoorziene financiële ontwikkelingen voordoen, dan wordt dit bekostigd uit het begrotingsresultaat.	-125	B
5	Doordat er meer reisdocumenten zijn verstrekt is de opbrengst hiervan € 49.000 hoger.	-49	A
6	In de kosten van bedrijfsvoering van onder meer huisvesting, postverzorging en financiële administratie is per saldo een voordeel ontstaan van € 48.000.	-48	A
7	De jaarlijkse waardevermindering van investeringen ofwel afschrijvingen is berekend en hieruit komt een voordeel uit van € 132.000. In de begroting was al rekening gehouden met € 100.000 via de stelpost onderputting. Hierdoor ontstaat per saldo een voordeel van € 32.000.	-32	A
<b>Totaal meevallers</b>		<b>-2.561</b>	
<b>Tegenvallers:</b>			
9	Op 6 februari zijn Turkije en Syrië getroffen door een verwoestende aardbeving, gevolgd door talloze kleinere bevingen. Als ondersteuning aan de (nood)hulp aan de slachtoffers is een bijdrage gedaan aan giro 555.	30	B
10	Het aantal uitgegeven nieuwe graven is sterk teruggelopen. Daarnaast kiezen nabestaanden in geval van verlenging vaak voor de kortere periodes, die uiteraard goedkoper en beter te overzien zijn. In de begroting 2024 is ervoor gekozen om het kostendekkend te maken.	30	A

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	A of B
11	Doordat het aantal BOA's is toegenomen zijn er extra kosten voor werkkleding, communicatiesystemen en fietsen.	33	A
12	Diverse onderhoudskosten van vastgoed zijn hoger uitgevallen.	39	A
13	Het bestemmingsplan Plassengebied is dit jaar als ontwerp in procedure gebracht. Gelet op de complexiteit en omvang van dit bestemmingsplan zijn er extra kosten voor juridisch advies en het afronden van het bestemmingsplan (onder andere bijstand bij het beantwoorden van zienswijzen). Dit was in de eerste bestuursrapportage 2023 al aangekondigd.	60	A
14	Om te voldoen aan de Arbo-eisen zijn de gemeentelijke voertuigen aangepast aan de gestelde geluidsnormen en veiligheid. Daarnaast zijn maatregelen genomen om te voorkomen dat vogels in de zoutloods komen.	61	A
15	In de raming 2023 is rekening gehouden met een vermindering van inzet van uren door ODRU door het invoeren van de Wet Kwaliteitsborging (WKB). De invoering van de wet is verschoven naar 1 januari 2024. De vermindering van uren voor 2023 komt hierdoor te vervallen.	65	A
16	Ter compensatie van gestegen energiekosten heeft dorps huis De Boei een bijdrage van € 50.000 gekregen. Daarnaast is rekening gehouden met € 20.000 aan herontwikkelingskosten van dit dorps huis.	70	B
17	Het invoeren van Vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) vraagt extra menskracht.	70	A
18	Op 5 juli 2023 was er de storm Poly en deze heeft geleid tot schade aan groenvoorzieningen. Om deze schade te herstellen zijn extra kosten gemaakt.	138	A
19	Diverse kleinere budgetaanpassingen onder de € 30.000 zorgen voor een tegenvaller van € 101.000. In het onderdeel 'Financiën' is een specificatie opgenomen.	101	A
20	Het uitvoeren van de zorgtaken voor de jeugd vraagt extra capaciteit.	150	A

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	A of B
21	Het aantal verleende bouwvergunningen voor woningen aan bouwbedrijven blijft achter bij de planning. Hierdoor daalt de opbrengst van de leges van omgevingsvergunningen.	320	A
22	Het versterken en professionaliseren van bedrijfsvoering vraagt extra capaciteit.	300	A
<b>Totaal tegenvallers</b>		<b>1.467</b>	
<b>Verbetering begrotingsresultaat 2023</b>		<b>-1.094</b>	

### Neutrale mutaties

De onderwerpen riool en afval worden beschouwd als 'gesloten stelsel'. Dit houdt in dat voor- en nadelen gedurende het begrotingsjaar worden verrekend met de voorziening rioolheffing en de voorziening afvalstoffenheffing. In deze rapportage is een voordeel opgenomen van € 8.000 bij riool en een voordeel van € 2.000. Deze voordelen zijn verrekend met de genoemde voorzieningen.

### Toelichting op inzet reserves

In deze rapportage zijn er 16 incidentele baten en lasten die doorwerken op de inzet van de algemene reserve. Hiervan heeft het grootste deel betrekking op verschuiving van de uitvoering van 2023 naar 2024.

#### Effect van incidentele baten en lasten op algemene reserve (bedragen x € 1.000 en + = lagere inzet en - = hogere inzet)

Nr.	Toelichting	2023	2024
1	In december 2022 heeft de raad ingestemd met het 'Maatregelenpakket project Toekomst N201'. Onderdeel hiervan is een samenwerkingsovereenkomst met de provincie Utrecht en het verstrekken van een bijdrage van € 1 miljoen. Beiden zullen plaatsvinden in 2024 in plaats van 2023.	1.000	-1.000
2	De uitvoering van het gebiedsprogramma Marickenland schuift deels door van 2023 naar 2024.	278	-278
3	Door juridische procedures schuift het revitaliseren van de woonwagengstandplaats door van 2023 naar 2024.	259	-259

**Effect van incidentele baten en lasten op algemene reserve (bedragen x € 1.000 en + = lagere inzet en - = hogere inzet)**

<b>Nr.</b>	<b>Toelichting</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
4	Het ontwikkelen van onder meer een omgevingsvisie verschuift naar 2024 omdat dan de nieuwe Omgevingswet in werking treedt.	205	-205
5	Zowel de opbrengst van € 140.000 door verkoop grond nabij Vermogensweg 8 te Mijdrecht als de opbrengst van € 138.000 door verkoop Vinkeveen Centrum Oost worden toegevoegd aan de algemene reserve.	278	0
6	Het slopen van het pand Provincialeweg 7A verschuift van 2023 naar 2024.	83	-83
7	De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) treedt in werking op 1 januari 2024. Hierdoor verschuiven de invoeringskosten.	75	-75
8	Het project Handhaving Buitengebied West wordt in 2024 verder voortgezet.	75	-75
9	De inspectie kunstwerken is aanbesteed, maar deze is tijdelijk stopgezet, omdat we door de diverse bruggen die bezwijken een andere aanpak willen gaan doen. Dit betekent dat de inspectie deels in 2023 en deels in 2024 wordt uitgevoerd.	70	-70
10	Lagere kosten voor inrichting verschuiven projectgrens voormalig Twistvliedschool.	25	0
11	Incidentele kosten voor de voorbereiding van de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein in Mijdrecht.	-30	0
12	Voor het maken van woonwagengebeleid zijn incidentele kosten gemaakt. Eind 2023/Begin 2024 komt hierover meer informatie.	-32	0
13	Er vindt nader onderzoek plaats naar verschillende verkeerskundige onderwerpen zoals openstelling busbrug voor fietsers en voetgangers, vrachtverkeer over N201, Rijksstraatweg in Baambrugge, doorstroming Achterbos, verkeerssituatie Herenweg-Noord en verkeerssituatie Amstelhoek.	-35	0
14	In het project 'Ruimtelijk kader De Meijert' hebben we de keuze gemaakt om als gemeente het bouw- en woonrijp maken op ons te nemen voor het gehele projectgebied. Dit is een wijziging ten opzichte van de eerdere wijze waarbij elke grondeigenaar zijn eigen deel bouw- en woonrijp zou gaan maken. Om het definitief ontwerp inrichtingplan	-50	0



**Effect van incidentele baten en lasten op algemene reserve (bedragen x € 1.000 en + = lagere inzet en - = hogere inzet)**

Nr.	Toelichting	2023	2024
	en bestek uit te werken voor de uitvoering van het bouw- en woonrijp maken moeten we een bureau inhuren om dit voor ons uit te werken. Het huidige budget is daarvoor niet voldoende en er is daarvoor 50.000 euro extra nodig.		
15	Op 22 november 2023 vindt vervroegde Tweede Kamerverkiezing plaats. Hiervoor ontvangen we geen extra compensatie van het Rijk.	-50	0
16	Het afwikkelen van vennootschapsbelasting over voorgaande jaren zorgt voor een incidenteel nadeel.	-80	0
17	Er is een tijdelijke noodbrug geplaatst bij Demmerik 94 in Vinkeveen en dit zorgt voor een incidenteel nadeel.	-151	0
<b>Totaal inzet reserves voor incidentele baten en lasten</b>		<b>1.920</b>	<b>-2.045</b>

### Ontwikkeling algemene reserve

Hieronder is de ontwikkeling van de algemene reserve opgenomen waarbij rekening is gehouden met het rekeningresultaat 2022 en de overige geplande toevoegingen en onttrekkingen. Een meer gedetailleerd overzicht is opgenomen bij onderdeel 2 | Overzicht inzet reserves. De ontwikkeling over de jaren 2024 en volgende maakt onderdeel uit van de programmabegroting 2024 - 2027.

**Ontwikkeling algemene reserve 2023 (bedragen x € 1.000)**

		Begroting 2023 na wijziging	Mutaties 2e berap 2023	Stand na 2e berap 2023
1	Stand op 1 januari 2023	21.706	0	21.706
2	Rekeningresultaat 2022	3.137	0	3.137
3	Verschuiving tussen reserves (instellen bestemmingsreserve Energiebesparende maatregelen buitensportverenigingen)	-1.000	0	-1.000
4	Structurele toevoegingen en aanwendungen	1.500	0	1.500
5	Incidentele toevoegingen en aanwendungen	-7.556	1.920	-5.636

---

**Ontwikkeling algemene reserve 2023 (bedragen x € 1.000)**

---

<b>6</b>	<b>Stand op 31 december 2023</b>	<b>17.787</b>	<b>1.920</b>	<b>19.707</b>
----------	----------------------------------	---------------	--------------	---------------

---

## Investeringsen

Onder investeringen wordt verstaan het vastleggen van vermogen in objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. De investeringen worden op de balans verantwoord. De lasten voortvloeiende uit de investeringen, zoals onderhoud, afschrijvingen, toegerekende rente, verzekeringen, behoren tot de jaarlijkse exploitatielasten. Het gaat om bijvoorbeeld renovatie van riolering, brandweerkazernes en de bouw van een nieuwe school.

De voortgang van de investeringen tot en met de raadsvergadering van juli 2023 is onderstaande tabel weergegeven.

### Voortgang investeringen (bedrag x € 1.000)

Al beschikbaar budget	50.703
-----------------------	--------

Aanvulling	1.324
------------	-------

<b>Budget na aanpassing</b>	<b>52.027</b>
-----------------------------	---------------

Bestedingen van de investeringen:

- |                   |        |
|-------------------|--------|
| • Tot en met 2022 | 8.801  |
| • 2023            | 22.370 |
| • 2024            | 11.486 |
| • 2025            | 7.317  |
| • 2026            | 2.053  |

<b>Totaal bestedingen</b>	<b>52.027</b>
---------------------------	---------------

### *Aanpassingen budget*

In onderstaande tabel is weergegeven een specificatie van de aanpassingen van het budget en een toelichting daarop.

Onderwerp	Omschrijving	Huidig budget	Nieuw budget	Verschi l
1. Automatisering	Beveiliging	76	20	-56
2. Voertuigen en materialen	Laadpalen voor elektrische voertuigen	0	36	36
3. Buitensportaccommodaties	Onderlaag miniveld FCA	0	25	25
4. Riolering	FUSO Canter (haakarm)	65	78	13
5. Vastgoed	Brandweerkazerne Wilnis bouwkundige aanpassingen	595	795	200
	Brandweerkazerne Wilnis installaties	191	391	200
	Onderwijshuisvesting uitbreiding Piet Mondriaan	440	1.245	805
6. Wegen	Inrichting Achterbos (parkeren)	75	35	-40
7. Bruggen	Overzetbrug - elektrische installaties	186	46	-140
	Overzetbrug - slagboom	39	5	-34
	Botsholsebrug - elektrische installaties	514	670	156
	Botholsebrug - slagboom	97	135	38
8. Fiets- en busvoorzieningen	Fietspad Constructieweg, Mijdrecht	469	559	90
	Fietsenstallingen	25	56	31
<b>Totaal aanpassing budget</b>				<b>1.324</b>

Toelichting:

1. De voorziene uitbreiding op de firewalls blijken na nader onderzoek niet noodzakelijk te zijn. Hiermee wordt het budget aangepast.
2. Voor het realiseren van laadpalen bij de drie gemeentewerven en bij het gemeentehuis voor gemeentelijke voertuigen is een investeringsbudget opgenomen.
3. Voor het aanleggen van een onderlaag bij een miniveld Footballclub Abcoude is een investeringsbudget opgenomen.

4. Vanwege prijsstijgingen wordt het budget van de haakarm aangepast met € 13.000.
5. Brandweerkazernes:
  1. Voor de kazerne Wilnis wordt rekening gehouden met het verbeteren van de functionaliteit en duurzaamheid. Daarnaast zijn de kosten gestegen voor de aanschaf van materialen en lonen.
  2. Vanwege een grote stijging van het aantal leerlingen is een grotere uitbreiding noodzakelijk.
6. De werkzaamheden voor het parkeren bij Achterbos in de kern Vinkeveen zijn afgerond en opgeleverd.
7. De werkzaamheden aan de Overzetbrug zijn uitgevoerd en de werkzaamheden aan de Botsholsebrug is in voorbereiding. Bij de laatste brug wordt rekening gehouden met een stijging van de kosten voor materialen en lonen. Deze stijging wordt grotendeels gecompenseerd door lagere kosten bij de Overzetbrug.
8. De werkzaamheden aan fietspad Constructieweg zijn afgerond, echter de kosten zijn hoger dan de raming. Er zijn meer fietsenstallingen aangepast dan eerder gepland (o.a. Mijdrecht-Centrum en Adelhof) waardoor een aanpassing met € 31.000 plaatsvindt.

