

Bestuurlijke hoofdlijnen



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inleiding

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage over het begrotingsjaar 2023 conform onze financiële verordening. Deze bestuursrapportage heeft dezelfde indeling als de Programmabegroting 2023 - 2026.

Deze bestuursrapportage is opgebouwd uit:

1. Bestuurlijke hoofdlijnen | Financiële analyse
2. Beleid en Uitvoering
 1. Voortgang Acties
 - Acties programma 1 | Wonen
 - Acties programma 2 | Samenleven
 - Acties programma 3 | Veiligheid
 - Acties programma 4 | Bestuur en bedrijfsvoering
 2. Voortgang aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling 2023
 3. Voortgang aanbevelingen auditcommissie en accountant bij de programmarekening 2021
 4. Voortgang ICT
3. Financiën
 1. Budget overzicht per programma
 2. Overzicht inzet reserves
 3. Voortgang investeringen
 4. Verloopoverzicht begrotingsresultaat 2023 van 3 november 2022 tot 1 mei 2023
 5. Overzicht financiële mutaties < € 25.000

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 zijn we uitgegaan van:

- Indicator **groen** actie is afgerond voor 1 mei 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.

NB: in overleg met de auditcommissie zijn we overgegaan van groen - grijs - rood, naar het stoplichtenmodel groen - oranje - rood. Hierbij vervangt oranje de kleur grijs.

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.

Hoofdpijnen | Financieel

Financiële positie 2023

Het begrotingsresultaat wordt in deze eerste bestuursrapportage bijgesteld met een totaal aan financiële mutaties van € 3.377.000. Er wordt een extra inzet van de reserves gevraagd voor € 1.778.000. Het begrotingsresultaat na eerste bestuursrapportage komt uit op een begrotingstekort van € 1.490.000. In de meicirculaire 2023 worden aanvullende middelen verwacht van het Rijk. Over de uitkomsten van deze circulaire wordt u als raad in juni geïnformeerd via een Raadsinformatiebrief.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2023 na wijziging	Mutaties eerste bestuursrapportage 2023	Eindejaarsverwachting 2023
Lasten	107.731	11.896	119.627
Baten	105.140	6.741	111.881
Saldo van baten en lasten	2.591	5.155	7.746
Onttrekkingen	6.978	1.778	8.756
Stortingen	2.500	0	2.500
Inzet van reserves	-4.478	-1.778	-6.256
Totaal (- = overschot en + = tekort)	-1.887	3.377	1.490

Uitsplitsing mutatie in autonome- en beleidsontwikkelingen

De totale bijstelling in deze rapportage bedraagt € 3.377.000. Hierin wordt onderscheid gemaakt tussen autonome ontwikkelingen en beleidsontwikkelingen.

	Bedrag x € 1.000
<ul style="list-style-type: none">Totaal autonome ontwikkelingen (zie tabel A. autonome ontwikkelingen)	1.478
<ul style="list-style-type: none">Totaal beleidsontwikkelingen (zie tabel B. beleidsontwikkelingen)	1.899
Totale bijstelling 1e bestuursrapportage 2023	3.377

- Bedragen kleiner dan € 25.000 zijn gespecificeerd in de bijlage.
- Indien er een nummer is vermeld in de 4e kolom (meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?) dan verwijst dit nummer, naar het nummer wat de financiële mutatie heeft in de kadernota.

Autonome ontwikkelingen (A)

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
A.1	CAO ontwikkeling & reiskosten. Zie voor details de verstuurd RIB "Financiële impact nieuwe CAO 2023 en wijziging vergoeding reiskosten woon-werkverkeer" verstuurd op 8-3-2023.	1.035	Ja. Nr. D.13
A.2	Renteontwikkeling langlopende leningen. Het investeringsvolume van de gemeente neemt toe. Dit leidt tot een toename van het aantal leningen. Daarnaast is het rentetarief waartegen we lenen in 2023 gestegen.	305	Ja. Nr. D.14
A.3	Indexatie kosten leerlingenvervoer. De indexering voor 2023 bedraagt 13,7%.	254	Ja, Nr. D.8
A.4	Bediening bruggen. Dit zijn kosten voor het aanpassen van de looptijd van het huidige contract. Voorheen liep de looptijd gelijk met het vaarseizoen (15 april 2022 t/m 14 april 2023) en nu per kalenderjaar. Hierdoor hebben we éénmalig voor 3 maanden aan extra lasten.	251	Nee
A.5	Stijging energielasten - betreft met name een stijging die wordt veroorzaakt doordat de BTW op energie van 9% naar 21% is gegaan.	177	Nee
A.6	Overige autonome ontwikkelingen < € 25.000.	105	zie bijlage
A.7	Indexatie subsidie Stichting Mee, Tympan de Baat en Servicepunten. Dit betreft een indexatie van 7,13%. Hiervan was 3% reeds verwerkt in de begroting.	85	Ja, Nr. D.9
A.8	Stijging kosten Inkooporganisatie Utrecht-West.	65	Nee
A.9	Door fiscale veranderingen moet voor onderwijshuisvesting een nabetaling voor de omzetbelasting worden betaald.	55	Nee
A.10	Indexatie kosten brugonderhoud. Betreft een indexatie van minimaal 16,3%.	54	Nee

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
A.11	De kosten voor aanpassing van de komgrenzen bestaan uit de aanschaf van kombordportalen en de aanpassing van de fietsoversteek in Amstelhoek met rode markering en een verhoging. Dit zijn uitvoeringsgelden voor het genomen raadsbesluit "Aanpassing bebouwde komgrenzen Amstelhoek en Vinkeveen" op 16 december 2021".	40	Nee
A.12	Voor de stijging van kosten van vakliteratuur is € 40.000 extra benodigd.	40	Nee
A.13	Voor de brandverzekering dient al ons vastgoed opnieuw te worden getaxeed. In 2023 vinden deze taxaties plaats.	35	Nee
A.14	Minder inkomsten begraafplaatsen door minder begrafenissen dan verwacht.	30	Nee
A.15	Eind 2023 wordt het financieel pakket Unit4 geüpgraded. Hiervoor is 30.000 extra benodigd.	30	Ja, Nr. D.21
A.16	De huurinkomsten voor het Veenweidebad worden met 14,5% geïndexeerd. De exploitatiebijdrage aan het Veenweidebad wordt met hetzelfde percentage geïndexeerd. De verhoging van de exploitatiebijdrage was al reeds verwerkt in de begroting 2023.	-40	Nee
A.17	De huurinkomsten voor Sporthal de Phoenix worden met 22,8% geïndexeerd. De exploitatiebijdrage aan Sporthal de Phoenix wordt met hetzelfde percentage geïndexeerd. De verhoging van de exploitatiebijdrage was al reeds verwerkt in de begroting 2023.	-42	Nee
A.18	Enkele budgetten bij onderwijs hebben structurele onderuitputting. Deze zijn ten gunste van het begrotingsresultaat vervallen. Hiervan is € 39.000 geconstateerd als onderuitputting in het ZBB onderzoek. Hierover bent u geïnformeerd via de RIB "Uitkomsten ZBB onderzoek programma 4" verstuurd op 29-11-2022.	-47	Nee

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
A.19	Extra middelen ontvangen vanuit de Nationaal Programma Onderwijs (NPO).	-67	Nee
A.20	Stijging van de Algemene uitkering door de uitkomsten van de decembercirculaire 2022. Zie voor details de verstuurde RIB "Uitkomsten algemene uitkering, decembercirculaire 2022" verstuurd op 25-1-2023.	-90	Ja, Nr. B.1
A.21	Uitvoeringsmiddelen Klimaat- en energiebeleid. Op 25 oktober 2022 heeft het ministerie Economische Zaken en Klimaat per brief uitvoeringsmiddelen voor Klimaat- en energiebeleid ter beschikking gesteld voor alle gemeenten voor de periode 2023 t/m 2030. Het bedrag voor 2023 bedraagt € 794.000. De bedragen voor 2024 t/m 2027 zijn opgenomen in de kadernota.	-794	Ja. Nr. D.1
	Afronding	-3	
Totaal (- = voordeel, + = nadeel)		1.478	

Beleidsontwikkelingen (B)

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
B.1	Dit betreft een bijstelling voor het onderhoudsbudget wegen. Dit is bestemd voor de Herenweg in Vinkeveen voor het plegen van achterstallig onderhoud tussen het viaduct en de Baambrugse Zuwe. Door achterstallig onderhoud is er bij flinke regenval sprake van wateroverlast. Tevens wordt de verkeerssituatie voor fietsers verbeterd op de Herenweg.	400	Nee

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
B.2	Versterken sociaal domein. De hulpvragen en de taken binnen het sociaal domein nemen blijvend toe (o.a. nieuwe wet inburgering, Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW), en Social Return on Investment (SROI). Om inwoners met (extra) hulpvragen te kunnen ondersteunen en invulling te geven aan nieuwe taken is capaciteit nodig.	380	Ja, Nr. C.21
B.3	Stimuleren duurzaamheidsontwikkeling - in 2023 heeft het ministerie van Economische Zaken en Klimaat extra middelen ter beschikking gesteld (zie nr. A.21). Voor deze middelen worden extra medewerkers geworven om te werken aan de doelstelling "Een klimaatneutrale gemeente in 2050".	340	Ja
B.4	Versterken en professionaliseren bedrijfsvoering - het is noodzakelijk om de voorgenomen ombuigingen vanuit 2021 van € 300.000 terug te draaien. Als we dit niet doen, brengt dit een verdere uitholling van de ambtelijke capaciteit teweeg en brengt dit de organisatie in het functioneren als een slagvaardige en betrouwbare gemeente in gevaar. Deze terugdraaiing is in lijn met de kadernota.	300	Ja, Nr. C.25
B.5	Overige beleidsontwikkelingen < € 25.000.	154	Zie bijlage
B.6	Versterken dienstverlening - met deze extra middelen wil het college de ombudsfunctie (zoals omschreven in het coalitieakkoord) uitbreiden. Om de wachttijden en de kwaliteit van de dienstverlening aan de publieksbalies te continueren is versterking nodig, vanwege een groeiend aantal aanvragen voor rijbewijzen en reisdocumenten.	135	Ja, Nr. C.27
B.7	Tijdelijke aanpassingen scholencomplex Hofland.	40	Nee
B.8	Vergoeding kosten aan Stichting Tumult voor het aanbrengen van akoestische maatregelen.	35	Nee
B.9	Met het project 'Kansrijke Start' wordt ingezet op steun en ondersteuning aan kwetsbare gezinnen.	30	Nee

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Meerjarig effect vermeld in de kadernota 2024?
B.10	Stimuleren sportevenementen (bijdrage ijsbaan).	30	Ja. Nr. C.23
B.11	Borgen Horizontaal Toezicht. Om te voldoen aan de standaarden en specifieke eisen in het nieuwe convenant doorontwikkeling horizontaal toezicht vanaf 2024, is extra inzet van fiscaal advies benodigd.	30	Ja. Nr. C.28
B.12	Waardering mantelzorgers - het budget is met € 25.000 bijgesteld in lijn met de aangenomen motie op 3 november 2022 "mantelzorgcompliment budget verhogen".	25	Nee
Totaal (- = voordeel, + = nadeel)		1.899	

Winstwaarschuwing bestemmingsplannen

Dit jaar zijn de bestemmingsplannen "Plassengebied" en "Dorpskernen" in procedure gebracht. Wij laten deze omvangrijke bestemmingsplannen extra juridisch checken. De kosten hiervan zijn moeilijk in te schatten. Voor zover deze kosten niet passen binnen het structureel beschikbare budget voor juridische ondersteuning zal dit worden gerapporteerd bij de 2e bestuursrapportage 2023.

Neutrale mutaties

Nr.	Omschrijving	Baten x € 1.000	Lasten x € 1.000
1	Deze middelen ontvangen we vanuit de centrumgemeente Utrecht om de doordecentralisatie van Beschermd Wonen/MO mede te organiseren. Voor lokaal maatwerk ontvangt DRV € 282.000 en voor de uitvoering vanuit de regio waarvan DRV penvoerder en kassier is ontvangen we € 238.000. Voor € 174.000 huren we 2 projectleiders in.	694	694
2	Er is dit jaar een extra Rijksbijdrage voor geluidsanering van woningen toegekend. De werkzaamheden worden dit jaar uitgevoerd en zijn gedekt door deze subsidie.	30	30

Nr.	Omschrijving	Baten x €	Lasten x €
		1.000	1.000
3	Vooralsnog gaan wij er vanuit dat wij heel 2023 zorgdragen voor de opvang van Oekraïners. Dit wordt bekostigd door een Rijksbijdrage.	4.000	4.000
4	Inkomsten vanuit COA i.v.m. opvang statushouders Hotel Koekenbier te Abcoude.	459	459
5	De doeluitkering Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) gelden is verhoogd met € 113.000. Hiermee wordt de zomerschool, de taalklassen en de boekstart bekostigd.	113	113
6	De budgetten van afvalstofheffing wordt met name door het positieve resultaat van de programmarekening 2022 van de Afval Verwijdering Utrecht (AVU) ten gunste van de voorziening afvalstofheffing met € 452.000 bijgesteld.	452	452
7	De budgetten van riool wordt door de indexatie van de rioolbudgetten van circa 11,6% ten laste van de voorziening riool met € 140.000 bijgesteld.	140	140

Toelichting op inzet reserves voor incidentele baten en lasten

In deze rapportage zijn er 16 ontwikkelingen die doorwerken op de inzet van reserves.

Nr.	Omschrijving	Bedrag x	Toelichting
		€ 1.000	
1	Sloop Provincialeweg 7A	-91	Verschuiving uitvoering van 2022 naar 2023.
2	Vaststelling bestemmingsplan Twistvlied – Kwikstaart 46	-82	Idem
3	Verkeersbeleid	-26	Idem
4	Verkeerskundige knelpunten	-29	Idem
5	Snelle internetverbinding voor onze inwoners	-25	Vervolg vanuit 2022.

Nr.	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Toelichting
6	Beleidsnota zoekgebieden zon en wind	-25	Vervolg vanuit 2022.
7	Bestemmingsplannen	-40	Verschuiving uitvoering van 2022 naar 2023.
8	Omgevingswet	-64	Idem
9	Centrumplan Vinkeveen	-37	Vervolg vanuit 2022.
10	Implementatie Wet kwaliteitsborging	-100	Verschuiving uitvoering van 2022 naar 2023.
11	Revitalisering woonwagendstandplaats	-329	Idem
12	Ruimtelijk kader De Meijert	-73	Idem
13	Beleidsplan Maatschappelijke vastgoed	-30	Benodigd voor het uitvoeren van actie '1.10.1 We brengen de bezetting van maatschappelijk vastgoed in beeld, zodat accommodaties multifunctioneel worden gebruikt'.
14	Energietoeslag 2023	-615	Zoals aangekondigd in de RIB over de decembercirculaire 2022 nemen we het eerste deel op van de energietoeslag 2023 aan huishoudens met een inkomen van maximaal 120% van het sociaal minimum. Het tweede deel volgt in de tweede bestuursrapportage 2023 waarin duidelijk wordt hoeveel middelen het Rijk daarvoor verstrekt.
15	Uitvoeringsplan fietsen	-113	Verschuiving uitvoering van 2022 naar 2023.
16	Controles (handhaving)	-99	Idem
	Totaal	-1.778	

Ontwikkeling algemene reserve 2023

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)

		Bedrag
1	Stand op 1 januari 2023	21.706
2	Rekeningresultaat 2022	3.137
3	Verschuiving tussen reserves (instellen bestemmingsreserve Energiebesparende maatregelen buitensportverenigingen)	-1.000
4	Structurele toevoegingen en aanwendungen	1.500
5	Incidentele toevoegingen en aanwendungen	-7.243
6	Stand op 31 december 2023	18.100

Investeringsen

De auditcommissie had geadviseerd om de voortgang van investeringen beter inzichtelijk te maken. In deze rapportage is een verbetering doorgevoerd zodat per investering duidelijk wordt of de bestedingen plaatsvinden in 2023, 2024, 2025 of 2026. Dit is zichtbaar in bijlage 3 van deze rapportage. Hieruit blijkt dat meer investeringen worden bijgesteld ten opzichte van eerdere rapportages.

Aanpassingen looptijd

Nr.	Onderwerp	Oude doorlooptijd	Nieuwe doorlooptijd
1	Voertuigen en materialen Piaggio	2021 - 2022	2021 - 2023
2	Recreatie Beschoeiing legakkers derde fase	2021 - 2024	2021 - 2026
3	Vastgoed Brandweerkazerne Mijdrecht bouwkundige aanpassingen & installaties	2020 - 2022	2020 - 2023
4	Vastgoed Brandweerkazerne Vinkeveen bouwkundige aanpassingen & installaties	2020 - 2022	2020 - 2023
5	Vastgoed Brandweerkazerne Wilnis bouwkundige aanpassingen & installaties	2020 - 2022	2020 - 2023
6	Vastgoed Onderwijshuisvesting De Pijlstaart	2022 - 2023	2022 - 2025

Nr.	Onderwerp	Oude doorlooptijd	Nieuwe doorlooptijd
7	Vastgoed Onderwijshuisvesting uitbreiding De Schakel	2022 - 2023	2022 - 2025
8	Wegen Deel Ringdijk Derde bedijking	2020 - 2022	2020 - 2023
9	Wegen Hoofdweg in Waverveen	2021 - 2022	2021 - 2023
10	Bruggen hout	2020 - 2022	2020 - 2023
11	Bruggen beton	2020 - 2022	2020 - 2023
12	Bruggen Overzetbrug - elektrische installaties & slagboom & constructie staal	2020 - 2022	2020 - 2023
13	Bruggen Gemeentelandsevaartbrug - constructie staal & elektrische installaties	2021 - 2022	2021 - 2023
14	Bruggen Botsholsebrug - elektrische installaties & slagboom & elektrische installaties	2021 - 2022	2021 - 2023
15	Bruggen hout	2021 - 2022	2021 - 2023
16	Bruggen beton	2021 - 2022	2021 - 2023
17	Bruggen Stokkelaarsbrug - elektrische installaties & slagboom & constructie	2022 - 2023	2022 - 2024
18	Fiets- en busvoorzieningen Fietspad voormalig Spoorbaan	2019 - 2022	2019 - 2023
19	Fiets- en busvoorzieningen Uitbreiding fietsenstalling station Abcoude	-	2022 - 2023
20	Fiets- en busvoorzieningen Aanpassen diverse bushaltes (incl. realisatie extra fietsparkeerplekken)	-	2022 - 2023
21	Openbare verlichting Masten	2021 - 2022	2021 - 2023
22	Openbare verlichting Armaturen	2021 - 2022	2021 - 2023

Aanpassingen budget

De onderstaande aanpassingen worden veroorzaakt door gestegen prijzen van materialen, lonen en energie.

Nr.	Onderwerp	Kosten	Opbrengsten	Saldo
1	Voertuigen en materialen Piaggio	4	0	4
2	Voertuigen en materialen Toyota Dyna	27	0	27
3	Voertuigen en materialen Mitsubishi	27	0	27
4	Voertuigen en materialen Renault	24	0	24
5	Afval Chip containers	7	0	7
6	Afval Passysteem	8	0	8
7	Vastgoed Brandweerkazerne Mijdrecht bouwkundige aanpassingen	-68	0	-68
8	Vastgoed Brandweerkazerne Mijdrecht installaties	109	0	109
9	Vastgoed Brandweerkazerne Vinkeveen bouwkundige aanpassingen	-124	0	-124
10	Vastgoed Brandweerkazerne Vinkeveen installaties	254	0	254
11	Bruggen Overzetbrug - elektrische installaties	-49	0	-49
12	Bruggen Overzetbrug - constructie staal	49	0	49
13	Bruggen Gemeentelandsevaartbrug - constructie staal	15	0	15
14	Bruggen Gemeentelandsevaartbrug - elektrische installaties	122	0	122
15	Fiets- en busvoorzieningen Fietspad Constructieweg, Mijdrecht	169	0	169
15	Fiets- en busvoorzieningen Uitbreiding fietsenstalling station Abcoude (bijdragen van ProRail en provincie Utrecht)	850	850	0
16	Fiets- en busvoorzieningen Aanpassen diverse bushaltes (incl. realisatie extra fietsparkeerplekken)	600	600	0
17	Openbare verlichting Armaturen	56	0	56
18	Openbare verlichting Masten	44	0	44

Nr.	Onderwerp	Kosten	Opbrengsten	Saldo
	Afronding	2	0	2
	Totaal	2.125	1.450	675

