

Bestuurlijke hoofdlijnen



**Gemeente
De Ronde Venen**

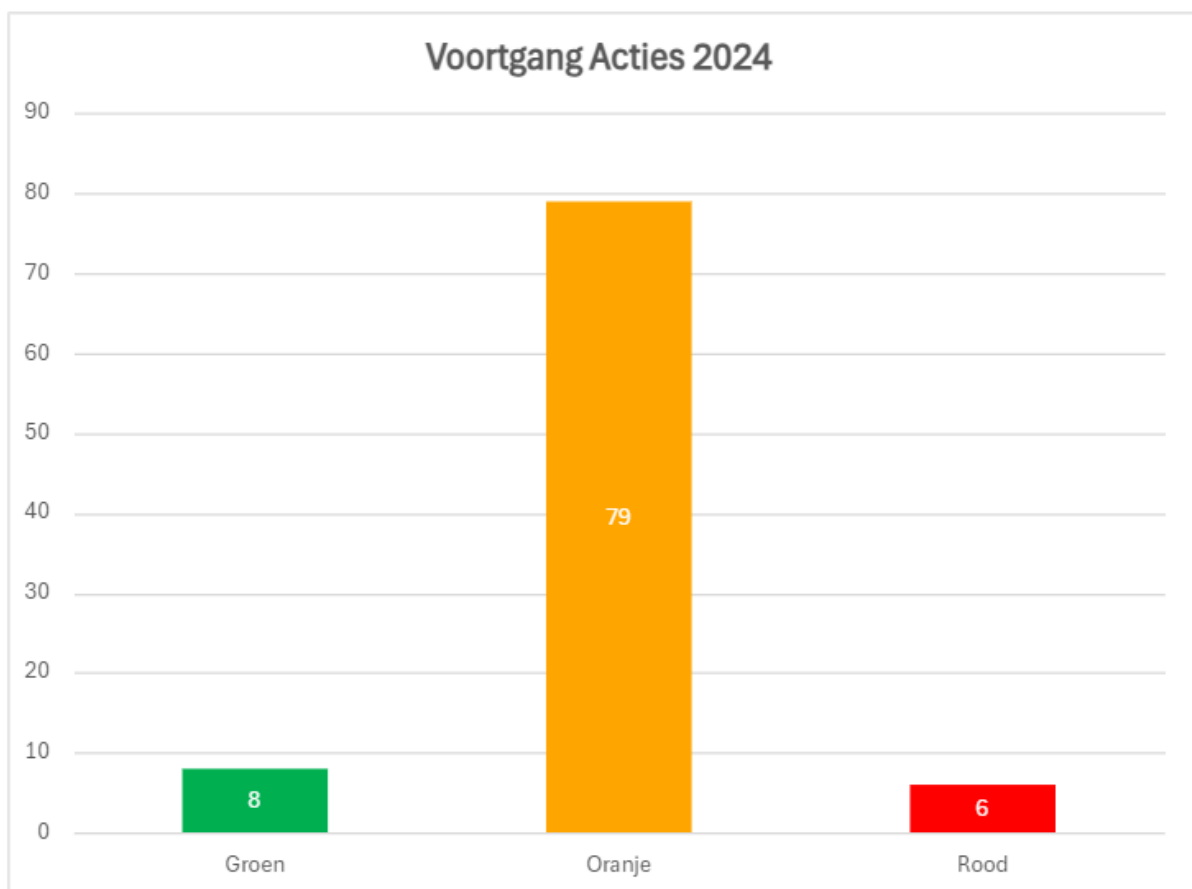
Voortgang acties

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage over het begrotingsjaar 2024 conform onze financiële verordening. Deze bestuursrapportage heeft dezelfde indeling als de Programmabegroting 2024 - 2027.

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 mei 2024 en over het bereikte resultaat is gerapporteerd.
- Indicator **oranje** actie ligt op schema en wordt vóór 31 december 2024 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 mei 2024. Deze zijn toegelicht in het onderdeel 'Beleid en uitvoering'.



We stellen voor om de begroting 2024 te wijzigen, zoals is aangegeven in deze rapportage.

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

Doorgeschoven Acties 2023

In de Programmarekening 2023 zijn 22 acties opgenomen welke niet zijn voltooid. Hieronder is de voortgang van de acties opgenomen waarbij in de Programmarekening staat beschreven dat we in 2024 een vervolg geven aan de actie uit 2023.

Actie	Voortgang (Groen/ Oranje/Rood)	Toelichting
B23 1.1.3 Het wettelijk toegestaan maximum van de nieuwbouwwoningen met een koopgrens tot de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) wijzen we met voorrang toe aan eigen inwoners.		
B23 1.1.4 We formuleren beleid voor woonwagendplaatsen.		
B23 1.1.7 We houden een pilot met collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO) in Abcoude op de BON-locatie.		
B23 1.2.6 We werken scenario's uit voor de mogelijkheden tot reconstructie van de Baambrugse Zuwe.		
B23 1.4.7 We ondersteunen 1 bedrijf met een circulair project.		
B23 1.7.3 We actualiseren de verordening Fysieke leefomgeving en legesverordening.		
B23 1.7.5 We stellen een nieuwe nota Grondbeleid op.		
B23 1.7.6 We bepalen het vervolg van project park Waeterrijck op basis van de uitkomsten van de pilot.		
B23 2.1.1 We actualiseren de Participatiekoers.		
B23 2.2.4 We actualiseren en communiceren de sociale kaart met het aanbod van maatschappelijke partners in het voorveld.		

B23 2.5.1 We stellen een Woonzorgvisie op.		Tijdens de raadsvergadering van 24 april is de Woonzorgvisie De Ronde Venen 2024-2030 'Wonen en zorg in balans' vastgesteld.
B23 2.5.3 We ontwikkelen beleid voor dorpshuizen.		
B23 2.6.2 We brengen de resultaten van de inzet van onze cultuurpartners in beeld.		
B23 2.7.1 We evalueren het beleidsplan Jeugd (2020 - 2026).		Tijdens de raadsvergadering van 24 april is de Tussentijdse evaluatie Jeugdbeleidsplan 2020-2026 vastgesteld.
B23 3.1.5 We pakken de hele handhavingsketen (preventie, handhaving, beroep en bezwaar) integraal op.		
B23 4.2.1 We digitaliseren de parkeerontheffingen en parkeervergunningen.		

Financiële positie 2024

Algemeen

In deze bestuursrapportage wordt de impact weergegeven vanuit de programmarekening 2023. Dit omvat onder andere extra kosten voor jeugdzorg, de jaarlijkse bijdrage aan de voorziening voor verlofsparen en verminderde afschrijvingskosten als gevolg van uitgestelde investeringen. Deze en andere wijzigingen leiden ertoe dat het begrotingsoverschot van € 210.000 verandert in een tekort van € 3.170.000 voor 2024.

Door het uitstellen van projecten zoals de verduurzaming van scholen, dorpshuizen en het verstrekken van een energietoeslag van 2023 naar 2024, stijgt de inzet van reserves met € 3.826.000.

De financiële resultaten zijn in dit deel van de rapportage uiteengezet.

Financiële positie 2024

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	1e berap 2024	Eindejaarsverwachting 2024
Lasten	121.490	13.862	135.352
Baten	121.115	6.656	127.771
Saldo van baten en lasten	375	7.206	7.581
Stortingen	5.447	0	5.447
Onttrekkingen	6.032	3.826	9.858
Inzet van reserves	-585	-3.826	-4.411
Totaal (- = overschot en + = tekort)	-210	3.380	3.170

Uitsplitsing autonome en beleidsontwikkelingen

In onderstaande tabel is aangegeven de financiële effecten van deze bestuursrapportage verdeeld naar autonome en beleidsontwikkelingen.

	Bedragen x € 1.000
Autonome ontwikkelingen	3.330
Beleidsontwikkelingen	50
Totaal	3.380

Autonome ontwikkelingen

In onderstaande tabel zijn de financiële voor- en nadelen van de autonome ontwikkelingen in deze Bestuursrapportage weergegeven. Indien deze autonome ontwikkeling doorwerkt op de Kadernota, is een referentie naar de Kadernota 2025 opgenomen.

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	Voor- of nadeel	Effect Kadernota 2025
1	Uit de programmarekening 2023 is naar voren gekomen dat de kosten van de Jeugdwet zijn toegenomen. In deze rapportage is hiervoor een extra budget opgenomen. Hierdoor wordt in 2024 rekening gehouden met € 12,8 miljoen voor zorgkosten van de jeugd.	3.000	Nadeel	Ja (C.21 - C2.3)
2	Formatie voor nieuwe wettelijke taken	365	Nadeel	Ja (C4.2)
3	De raadsinformatiebrief van 23 januari 2024 bevat de financiële gevolgen van de decembercirculaire 2023 voor de inkomsten uit de algemene uitkering.	510	Nadeel	Nee
4	In 2022 werd verlofsparen geïntroduceerd als een nieuwe regeling in de Cao Gemeenten. Twee jaar na de invoering van deze regeling is er een duidelijk beeld ontstaan van de jaarlijkse benodigde dotatie voor deze voorziening.	400	Nadeel	Ja (C4.1)
5	Om de aanvragen van jeugdzorg goed te kunnen behandelen is een tijdelijke jeugdconsulent ingezet.	100	Nadeel	Nee
6	De afronding van het bestemmingsplan Plassengebied staat gepland voor 2024. Om het plan kwalitatief goed af te ronden, inclusief het juridisch correct verwerken van ontvangen zienswijzen, is externe juridische ondersteuning en aanvullende coördinatie met de provincie vereist. Dit resulteert in bijkomende kosten van € 65.000.	65	Nadeel	Nee
7	Voor het versterken van het subsidiebeleid is extra capaciteit ingezet.	70	Nadeel	Nee
8	Dit betreft kosten voor online applicaties die veelvuldig gebruikt worden voor de uitvoering van noodzakelijke werkzaamheden.	50	Nadeel	Ja (C4.5)

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	Voor- of nadeel	Effect Kadernota 2025
9	Diversen	39	Nadeel	Nee
10	Het afwickelen van de bouwgrond in exploitatie Land van Winkel zorgt voor extra kosten van € 30.000.	30	Nadeel	Nee
11	In de kosten en opbrengsten van rente ontstaat een voordeel van € 48.000.	-48	Voordeel	Nee
12	Diverse afrekeningen over voorgaande jaren zoals van de VRU en vennootschapsbelasting zorgt voor een voordeel van € 50.000.	-50	Voordeel	Nee
13	Binnen het programma Samenleven dragen specifieke uitkeringen bij tot een voordeel van € 181.000.	-181	Voordeel	Nee
14	In de rapportage over investeringen in de programmarekening 2023 blijkt dat diverse investeringen doorlopen naar 2024 en verder. Hierdoor ontstaat een voordeel op de afschrijvingskosten voor 2024.	-450	Voordeel	Nee
15	Er is € 900.000 gereserveerd voor extra loon- en prijscompensatie in 2024. Van dit bedrag is € 330.000 gebruikt in dit rapport. Het overgebleven bedrag van € 570.000 zal het begrotingsresultaat positief beïnvloeden. In het onderdeel 'Financiën' is bij onderdeel 5 een specificatie opgenomen.	-570	Voordeel	Ja (C5.1)
Totaal		3.330	Nadeel	

Beleidsontwikkelingen

In onderstaande tabel zijn de financiële voor- en nadelen van de beleidsontwikkelingen in deze Bestuursrapportage weergegeven. Deze beleidsontwikkelingen werken door op de Kadernota 2025. Derhalve is een referentie naar de Kadernota 2025 opgenomen.

Nr.	Toelichting	Bedragen x € 1.000	Voor- of nadeel	Effect Kadernota 2025
1	Extra toezichthouder/handhaver sociaal domein	90	Nadeel	Ja (D4.1)

2	Het uitvoeren van het vastgestelde beheerplan Openbare verlichting 2024 - 2023 in de raadsvergadering van februari 2024 zorgt voor een kostenbesparing van € 40.000.	-40	Voordeel	Ja (Genomen raadsbesluiten)
Totaal		50	Nadeel	

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 van € 109.000 bij riool en een voordeel van € 44.000 bij afval. Deze voordelen zijn verrekend met de genoemde voorzieningen.

Verder zijn onder programma 1 Wonen nog diverse budgetneutrale mutaties opgenomen:

- In aanvulling op de anterieure overeenkomst De Maricken II is afgesproken dat de gemeente opdrachtgever wordt van de aanleg van de rotonde. Omdat de kosten worden vergoed door de projectontwikkelaar, is het budget van € 750.000 voor het verleggen van kabels en leidingen en de voorbelasting budgetneutraal opgenomen in deze bestuursrapportage.
- In het kader van het project De Buitenkans wordt een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de Buitenspeelcoalitie. In deze samenwerking wordt een plan gemaakt voor inrichting van openbare speelruimte waarvan de kosten worden gedeeld met de Buitenspeelcoalitie. Hiervoor is een budget van € 55.000 budgetneutraal opgenomen.

Onder programma 2 Samenleven zijn de volgende neutrale mutaties opgenomen:

- Voor de Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024 is een specifieke uitkering ontvangen ter hoogte van € 4.490.000.
- Ten behoeve van het bieden van accommodatie van statushouders in hun toekomstige gemeente is de HAR opgezet (hotel- en accommodatieregeling). Middels de HAR wordt de druk op het COA verlaagd. Per statushouder ontvangt de gemeente een eenmalig bedrag, waarmee het tijdelijke onderdak van de statushouder tot 6 maanden bekostigd kan worden. Dit heeft geresulteerd in een budgetneutrale mutatie van € 503.000.

Toelichting op inzet reserves

In deze rapportage zijn er 23 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.	Omschrijving	Bedrag	Opmerking
1	Energietoeslag	-995	De raadsinformatiebrief van 23 januari 2024 beschrijft de financiële impact van de decembercirculaire

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

Nr.	Omschrijving	Bedrag	Opmerking
			2023 op de inkomsten uit de algemene uitkering. Deze brief vermeldt dat de energietoeslag gedeeltelijk in 2023 en verder in 2024 zal worden toegepast.
2	Energiebesparende maatregelen dorpshuis De Hoef	-736	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024, zoals vermeld in de raadsinformatiebrief van 9 april 2024.
3	Energiebesparende maatregelen dorpshuis Baambrugge	-602	Idem.
4	Uitvoering motie maatwerkondersteuning via Noodfonds	-200	Tijdens de begrotingsbehandeling 2023 op 3 november 2022 is een motie aangenomen over maatwerkondersteuning via een noodfonds. De uitvoering hiervan is verschoven van 2023 naar 2024.
5	Afboeken boekwaarde vanwege verkoop grond Maricken II	-170	In de begroting 2024 is al rekening gehouden met € 3.947.000 aan verkoopopbrengst. Hierop wordt in mindering gebracht de boekwaarde van de grond.
6	Energiebesparende maatregelen buitensportaccommodaties	-165	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
7	Onderzoek Baambrugse Zuwe	-118	Het betreft voor € 48.000 een verschuiving van 2023 naar 2024 en voor € 70.000 aanvullend budget voor het begeleiden van project.
8	Ontwikkeling locatie De Meijert	-86	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
9	Ruimtelijk kader bedrijventerrein Mijdrecht	-80	Idem.

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

Nr.	Omschrijving	Bedrag	Opmerking
10	Huur noodlokalen Openbare Basisschool Piet Mondriaan	-70	Op het schoolplein worden noodlokalen geïnstalleerd, met kosten die € 140.000 bedragen. De helft van deze kosten is voor het jaar 2024, terwijl de andere helft voor 2025 is.
11	Plankosten voormalig Twistvliesschool	-68	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
12	Revitalisering woonwagenstandplaats	-65	Betreft bouwplaats- en begeleidingskosten.
13	Recreatieve voorzieningen Marickenland/De Heul	-58	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
14	Beheer archiefbestand	-57	Betreft het uitvoeren van het project bewerking archiefbestand De Ronde Venen 1989-1999 ter voorbereiding voor de overbrenging naar het Regionaal Historisch Centrum.
15	Vaststellen ruimtelijk kader Centrumplan Vinkeveen	-52	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
16	Onderzoekskosten duurzaamheid scholen	-50	Idem.
17	Ontwikkeling locaties De Trekvogel en Polderbloesem	-50	Betreft het opstellen van een ruimtelijk kader voor de herontwikkeling van de locaties De Trekvogel en de Polderbloesem
18	Ontwikkelen bedrijvenstrategie	-50	De gemeente gaat een bedrijventerreinenstrategie opstellen. Hierbij geven we invullen aan de actie 1.3.3 van de begroting 2024. De bedrijventerreinenstrategie maakt het voor de gemeente mogelijk om voor de toekomst slimme en juiste keuzes te maken en de schaarse

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

Nr.	Omschrijving	Bedrag	Opmerking
			ruimte optimaal te benutten. Hiermee willen zij de ondernemers en investeerders op de bedrijventerreinen investeringsperspectief, zekerheid en duidelijkheid bieden.
19	Opstellen Omgevingsvisie en Omgevingsplan	-35	Het betreft een verschuiving van 2023 naar 2024.
20	Onderzoek verkeerskundige maatregelen	-35	Idem
21	Ontwikkeling locatie Het Oosterland	-33	Idem.
22	Vaststelling bestemmingsplan Twistvlied – Kwikstaart 46	-26	Idem.
23	Implementatie Wet kwaliteitsborging	-25	Idem.
Totaal		-3.826	

Ontwikkeling algemene reserve

Hieronder is de ontwikkeling van de algemene reserve opgenomen waarbij rekening is gehouden met het rekeningresultaat 2023 en de overige geplande toevoegingen en onttrekkingen. Een meer gedetailleerd overzicht is opgenomen bij onderdeel 2 | Overzicht inzet reserves.

Ontwikkeling algemene reserve 2024 (bedragen x € 1.000)

	Huidige raming	1e Berap 2024	Herziene prognose 2024
1 Stand op 1 januari 2024	22.013	0	22.013
2 Rekeningresultaat 2023	-4.098	0	-4.098
3 Structurele toevoegingen en aanwendungen	1.500	0	1.500
4 Incidentele toevoegingen en aanwendungen	-1.583	-3.826	-5.409

5	Stand op 31 december 2024	17.832	-3.826	14.006
---	---------------------------	--------	--------	--------

Als rekening wordt gehouden met het begrotingstekort voor 2024 dan komt de buffer van de algemene reserve net boven de minimumgrens van € 10 miljoen.

Investeringen

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 2024 is onderstaande tabel weergegeven.

Voortgang investeringen (bedrag x € 1.000)	
Al beschikbaar budget	55.847
Aanvulling	1.529
Budget na aanpassing	57.376
Bestedingen van de investeringen	
• Tot en met 2023	16.364
• 2024	27.630
• 2025	11.329
• 2026	903
• 2027	1.150
Totaal bestedingen	57.376

Aanpassingen budget

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

Onderwerp	Omschrijving	Huidig budget	Nieuw Budget	Verschi l
1. Voertuigen en materialen	Renault	75	85	10
2. Afval	Chip containers	119	143	24
	Haakarm	180	190	10
3. Vastgoed	Nieuwbouw PCBS Koningin Juliana, Wilnis	0	105	105
	OLP/ meubilair OBS Piet Mondriaan	0	40	40
4. Wegen	Bovendijk Wilnis	3.263	2.910	-353
	Molenland Wilnis	660	925	265
5. Bruggen	Gemeenlandsevaartbrug - constructie staal	247	261	14
	Botsholsebrug - elektrische installaties	670	724	54
	Botsholsebrug - slagboom	135	140	5
	Botsholsebrug - constructie staal	26	80	54
	Heulbrug - elektrische installaties	477	636	159
	Heulbrug - slagboom	78	105	27
	Heulbrug - constructie	221	274	53
	Stokkelaarsbrug - elektrische installaties	406	476	70
	Stokkelaarsbrug - slagboom	78	170	92
	Stokkelaarsbrug - constructie	14	150	136
	Voetangelbrug	505	796	291
6. Fiets- en busvoorzieningen	Fietspad Constructieweg Mijdrecht	559	581	22
7. Openbare verlichting	Armaturen	429	551	122
	Masten	88	417	329

Toelichting:

1. De aanschaf van het elektrische voertuig zal naar verwachting duurder uitvallen.
2. In 2024 wordt een bakwagen ingezet voor het innemen van niet gechipte containers en er wordt een hogere eindfactuur verwacht voor de Haakarm.
3. Onderwijshuisvesting:
 1. Gemeente en schoolbestuur werken momenteel nauw samen aan een bouwplan voor de vervanging van het bestaande dorpshuis Willisstee in combinatie met een nieuw gebouw voor de school en kinderopvang op de locatie van de huidige Willisstee.
 2. Er is een aanvullende investering noodzakelijk voor onderwijsleerpakketten en meubilair voor in de noodlokalen van de OBS Piet Mondriaan.
4. In 2024 wordt verwacht nog circa € 17.000 uit te geven. Dit is voor de berm, aanleg van een houten taludtrap en indien nodig vervanging van groen. Dit laatste is alleen wanneer niet alle bomen het eerste plantseizoen hebben overleefd. Het restant budget is niet meer nodig. Dit is relatief hoog omdat de volledige subsidiebijdrage van waterschap AGV is ontvangen.
5. Door indexatie en stijgende kosten van materialen is het noodzakelijk om de budgetten voor de bruggen omhoog bij te stellen.
6. In 2023 zijn meer kosten gemaakt voor het fietspad dan gebudgetteerd.
7. In verband met het versneld uitvoeren van het OVL vervangingsprogramma is extra budget noodzakelijk.

