



2^e Bestuursrapportage 2023

Inhoudsopgave

Aanbieding	3
Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur	4
Programma 2. Fysieke leefomgeving	6
Programma 3. Sociaal Domein	7
Overzicht Overhead	10
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien	10
Recapitulatie	13
Bijlage: Technische wijzigingen	14

Aanbieding

Hierbij wordt de 2^e bestuursrapportage 2023 aangeboden. Deze rapportage geeft een beeld van de voortgang van de financiële ontwikkelingen over de eerste negen maanden van 2023.

Conform de financiële verordening op basis van artikel 212 Gemeentewet is deze bestuursrapportage beperkt tot het vermelden van de belangrijkste financiële afwijkingen en knelpunten ten opzichte van de gestelde resultaten, zoals is vermeld in de programmabegroting 2023. In de bestuursrapportage wordt op basis van de resultaten van de eerste negen maanden van het jaar zo goed mogelijk ingeschat wat de realisatie op jaarbasis zal worden.

Resultaat 2^e bestuursrapportage

De 2^e bestuursrapportage geeft een nadelig resultaat van € 191.574 voor 2023. Dit is voornamelijk het gevolg van hogere kosten in de jeugdzorg, inhuur personeel en de verwerking van de cao gemeenten. Daartegenover staat een aantal meevallers zoals de algemene uitkering en het vervallen van de stelpost inflatie.

Voor de toelichtingen wordt verwezen naar de diverse programma's.

Wij stellen voor het nadelige saldo van 2023 ten laste te brengen van de algemene reserve.

Toelichting per programma

De budgetafwijkingen zijn per programma gemeld en toegelicht.

Technische wijzigingen

De (administratief) technische wijzigingen zijn in de bijlage technische wijzigingen gezet. Dit ter verbetering van de leesbaarheid.

Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur

Bekostigingsregeling ontheemden Oekraïne

Mensen die gevlucht zijn uit Oekraïne worden ook gedurende 2023 opgevangen in Nederland. De Nederlandse overheid heeft middelen beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn onder andere bedoeld om de huisvestingskosten van de gemeentelijke locaties en aangewezen panden, het leefgeld, de uitvoeringskosten van de gemeenschappelijke regeling de RSD alsmede de gemeentelijke uren en overige kosten te dekken.

De verantwoording van deze middelen zal bij de jaarrekening 2023 plaatsvinden.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	1.330.200
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	1.330.200

Nota grondbeleid/uitvoeringsstrategie

In 2021 is ingestemd om een nota grondbeleid op te stellen en dit te dekken uit het budget uitvoeringsstrategie. In 2022 is gestart met het opstellen van de nota grondbeleid, deze loopt nog door in 2023 vandaar dat bij de jaarrekening 2022 gevraagd is het restant bedrag over te hevelen via de reserve budgetoverhevelingen. Hierbij wordt gevraagd dit budget weer beschikbaar te stellen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	11.100
-------------------------------------	---	--------

Verkiezingen

Door de val van het kabinet zijn er extra verkiezingen in november 2023. Het ministerie geeft hiervoor geen extra middelen vrij aan gemeenten om dit te organiseren. De kosten voor het organiseren van verkiezingen bedragen gemiddeld € 20.000.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	20.000
-------------------------------------	---	--------

Begrotingswijziging BghU

Als deelnemer van de gemeenschappelijke regeling BghU betaalt de gemeente Bunnik een deelnemersbijdrage. Voor boekjaar 2023 is deze bijdrage gewijzigd met een extra last voor de gemeente Bunnik van € 15.000. Deze begrotingswijziging heeft puur betrekking op loon- en prijsstijgingen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	15.000
-------------------------------------	---	--------

Begrotingswijziging VRU

Als deelnemer van de gemeenschappelijke regeling VRU betaalt de gemeente Bunnik een deelnemersbijdrage. Voor boekjaar 2023 is deze bijdrage gewijzigd met een extra last van € 71.000.

De begrotingswijziging wordt voornamelijk veroorzaakt door loon- en prijsstijgingen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	71.000
-------------------------------------	---	--------

Reisdocumenten

Het aantal aanvragen voor een paspoort in 2023 is hoger dan verwacht. Dit komt omdat sinds 1 oktober 2021 alleen met een paspoort naar het Verenigd Koninkrijk gereisd kan worden. De verwachting is dat de legesopbrengsten als gevolg hiervan € 28.092 hoger uitkomen. Echter zullen ook de lasten toenemen in de vorm van de legesafdracht aan het Rijk (€ 16.777). Daarnaast wordt verwacht dat kosten zullen toenemen als gevolg van onder andere extra inhuur in het KCC (€ 11.315).

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	28.000
-------------------------------------	---	--------

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	28.000
-------------------------------------	---	--------

Veilig wonen

De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Ten behoeve van een veilige woonplek krijgen decentrale bestuurders een beveiligingsadvies op maat aangeboden. Bij de advisering zal een breder pakket van preventieve maatregelen worden gehanteerd, waaronder fysieke, elektronische en digitale maatregelen.

Gemeenten dienen op basis van de nieuwe regeling het beveiligingsadvies altijd over te nemen en de uitvoering van de veiligheidsmaatregelen te bekostigen. Hiervoor is incidenteel een bedrag van € 7.000 voor

de jaren 2023-2026 beschikbaar gesteld. Voor de jaren 2024-2026 is in de nota van actualisatie een bedrag opgenomen.

Verhoging last (incidenteel)

€ 7.000

Programma 2. Fysieke leefomgeving

Riolering: onderhoud riolering

Het budget voor storingen en calamiteiten is ontoereikend en de gemeente werkt aan een transitie naar risico gestuurd beheer. Risico gestuurd beheer werkt op basis vanuit inspecties en prioritering van risico's. Door deze vernieuwde aanpak fluctueren de onderhoudskosten. In het nieuwe programma Water en Riolering (PWR) is hier structureel vanaf 2024 budget voor opgenomen, dit is overgenomen in de begroting 2024-2027. Voor 2023 is dit ook benodigd. In de voorziening egalisatiekosten riolering zit de dekking voor deze kosten.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	126.500
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	126.500

Begrotingswijziging RMN 2023.2

De RMN heeft voor 2023 een begrotingswijziging op basis van de halfjaarcijfers opgemaakt. Voor Bunnik betekent dit een bedrag ter hoogte van € 24.600. De stijging is voornamelijk het gevolg van extra inhuur voor kolkenreiniging. Gedeeltelijk wordt dit ten laste van de voorziening egalisatie kosten riolering gebracht aangezien dit hogere lasten (€ 23.100) voor kolkenreiniging betreft.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	24.600
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	23.100

Vergoeding textiel

Met ingang van 2023 ontvangt de gemeente een vergoeding van Reshare voor het inzamelen van textiel voor hergebruik. Voorgesteld wordt dit bedrag in de reserve kosten gemeente reiniging te storten, zie hiervoor ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	25.000
-------------------------------------	---	--------

Isolatievouchers

De provincie heeft in 2022 € 210.000 beschikbaar gesteld voor het isoleren van spouwmuren bij huishoudens die energietoeslag hebben ontvangen. In 2022 is hier geen aanspraak op gemaakt. Het isoleren is nu in uitvoering en daarom is een deel van het ontvangen budget benodigd.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	70.000
<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	70.000

Transitievisie warmte

In de reserve budgetoverheveling is voor de transitievisie warmte nog een bedrag van € 18.367 beschikbaar. Dit wordt in 2023 benut. Het budget wordt daarom nu beschikbaar gesteld. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	18.300
-------------------------------------	---	--------

Onderhoud groen

De kosten voor het dagelijks onderhoud van gazonmaaien, groenperken onderhouden en bomenonderhoud zijn zo hard gestegen dat het huidige budget niet meer voldoende is om aan de verplichtingen en veiligheidsvoorschriften te voldoen.

De kosten voor het aanpassen aan het klimaat bedragen € 25.000. De structurele effecten zijn verwerkt in de programmabegroting 2024 – 2027.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	25.000
-------------------------------------	---	--------

Programma 3. Sociaal Domein

Leerlingenvervoer Oekraïense kinderen

Nieuwe Oekraïense kinderen vanaf groep 3 gaan in het nieuwe schooljaar 2023/2024 (net zoals kinderen van statushouders) naar de speciale taalscholen is de afspraak met de schoolbesturen. Daar wordt door speciale docenten vol ingezet op het leren van Nederlands.

Dat zijn de Wegwijzer in Zeist, Opdreef in Zeist en het Taalatelier in Houten. Afspraak is dat gemeente Bunnik voor leerlingenvervoer zorgt, als ouders niet zelf kunnen rijden, net zoals bij de statushouderkinderen. Kleuters gaan in de eigen kern naar school: bijvoorbeeld de Barbaraschool in Bunnik als ze in Bunnik wonen. Voor de lasten wordt uitgegaan van het bedrag dat door het Rijk in de meicirculaire 2023 € 21.600 beschikbaar is gesteld voor Bunnik voor leerlingenvervoer Oekraïne. Het bedrag vanuit het Rijk is verwerkt onder het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 21.600

Specifieke uitkering GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord)

Met de brede regeling combinatiefuncties worden in de gemeente Bunnik onder andere buurtsportcoaches ingezet die sporten en bewegen voor iedereen mogelijk maken. Vanaf 2023 gaat deze regeling onder de noemer van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) vallen. Deze regeling is bedoeld om de gezondheid, sport- en beweegstimulering, cultuurparticipatie en sociale basis te bevorderen en te versterken. Voor deze regeling zal in de loop van 2023 een plan van aanpak worden opgesteld. De beschikbare middelen voor 2023 vanuit de GALA regeling bedragen € 53.600. In voorgaande jaren zijn deze middelen verstrekt via een decentralisatie uitkering via het gemeentefonds. De verlaging van de algemene uitkering van € 45.800 is verwerkt onder het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekkingsmiddelen in deze bestuursrapportage, waardoor er per saldo een beperkt financieel effect is. De structurele effecten zijn verwerkt in de programmabegroting 2024 – 2027.

Verhoging baat (incidenteel) € 53.600

Jeugdzorg

Landelijk wordt er jaar op jaar een stijging van de kosten voor de jeugdzorg geconstateerd. Hier liggen verschillende oorzaken aan ten grondslag. Er is sprake van een toename van het aantal jongeren in de jeugdzorg, de duur van de jeugdhulp is toegenomen en de complexiteit van de hulpvragen is toegenomen. De stijgende kosten in de jeugdzorg zijn de aanleiding voor de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd die deze zomer is vastgesteld. De Hervormingsagenda Jeugd bevat een groot pakket afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen.

Ook in Bunnik is de stijging van kosten van jeugdzorg zichtbaar. Bij de ambulante jeugdhulp is er een toename van het absolute aantal jeugdigen. De toename van het aantal jeugdigen wordt mede veroorzaakt door de inhaalslag die gedaan is om de wachtlijst terug te dringen (van 60-70 dossiers in januari naar 10-20 dossiers in augustus). Naast de toename is er sprake van complexere hulpvragen en de langere duur van de hulptrajecten. Bij de complexere casussen is er sprake van meerdere problemen binnen gezinnen bijvoorbeeld rondom echtscheidingen. Om meer inzicht te krijgen in de ontwikkelingen binnen de ambulante jeugdhulp wordt een verdiepende analyse lokaal uitgevoerd. Aan de hand van deze inzichten kunnen we passende maatregelen nemen. Aangezien de ambulante jeugdzorg op regionaal (ZOU) niveau wordt ingekocht, vindt deze analyse ook in ZOU-verband plaats.

De afgelopen tijd zijn er al een aantal verbetermaatregelen genomen. Zo heeft de gemeente geïnvesteerd in preventieve laagdrempelige jongerencoaching en extra inzet van een praktijkondersteuner bij de huisartsen. Er is betere afstemming tussen de huisartsen en het Centrum voor Elkaar over doorverwijzing en samenwerking. Ook is de gemeente in gesprek met basisscholen over de onderlinge taakverdeling en hoe we elkaar kunnen versterken. Hulpvragers krijgen direct een jeugdconsulent aan de telefoon bij het Centrum voor Elkaar voor de gerichtere doorverwijzing.

Onder het budget jeugdzorg valt ook de subsidie aan Samen Veilig Midden Nederland (SVMN). SVMN voert wettelijke taken vanuit de jeugdwet uit, die iedere gemeente verplicht is om te bekostigen. Deze valt hoger uit dan vooraf was begroot. Het gaat hier bijvoorbeeld om een toename van de inzet van kinderbeschermingsmaatregelen zoals de ondertoezichtstellingen of waar veiligheid in het geding is. Deze trajecten zijn niet altijd te voorzien en hier hebben we als gemeente geen invloed op.

Vooralsnog gaat het om een incidentele bijstelling. In het eerste kwartaal van 2024 kan er op basis van de analyse en maatregelen aangegeven worden welke factoren van structurele aard zijn. Indien nodig worden deze verwerkt bij de kadernota 2025 – 2028.

Verhoging last (incidenteel) € 423.600

Project OV-ambassadeurs

De Rijksoverheid heeft een subsidie verstrekt van € 20.900 voor het uitvoeren van het project OV-ambassadeurs provincie Utrecht - gemeente Bunnik gedurende de periode van 1 mei 2023 t/m 31 december 2025. Dit project heeft tot doel het gebruik van het openbaar vervoer door senioren en mensen met een beperking, te stimuleren. Door mensen tijdig te leren met het OV te reizen, wordt naar verwachting minder gebruik gemaakt van doelgroepenvervoer (vooral sociaal-recreatief Wmo-vervoer). Ook de toegankelijkheid van openbaar vervoer wordt verbeterd. De coördinatie van dit project ligt bij uitvoeringsorganisatie YMCA die hiervoor gedurende de uitvoeringsperiode jaarlijks subsidie kan aanvragen bij de gemeente. Het college heeft op 4 april 2023 de specifieke uitkering als uitvoeringsbudget ter beschikking gesteld. Voor 2023 is een bedrag nodig van € 8.000. Het effect voor de jaren 2024 en 2025 is verwerkt in de programmabegroting 2024 – 2027.

Verhoging last (incidenteel) € 8.000

Verhoging baat (incidenteel) € 8.000

Begrotingswijziging RDWI

De RDWI heeft een begrotingswijziging doorgevoerd. Voor Bunnik betekent dit een bedrag ter hoogte van € 32.100. De stijging is voornamelijk een gevolg van zowel gestegen lonen als gestegen prijzen. De lonen stijgen vanwege een nieuwe cao, die met terugwerkende kracht is ingegaan. Hier was bij het opstellen van de begroting geen rekening mee gehouden. De inflatie 2023 is hoger dan waar bij het opstellen van de begroting rekening mee is gehouden. Het structurele effect is verwerkt in de programmabegroting 2024 – 2027.

Verhoging last (incidenteel) € 32.100

Resultaatbestemming 2022 RDWI

De jaarrekening 2022 van de RDWI heeft een positief resultaat. Dit is grotendeels toe te rekenen aan de apparaatskosten. De RDWI heeft aanvullende regelingen zoals de energietoeslag en leefgeld Oekraïners uitgevoerd binnen de bestaande capaciteit, waardoor de uitvoeringskosten lager uitgevallen zijn dan het hiervoor beschikbare budget. Conform de verdeelsleutel die is gebruikt bij het opstellen van de begroting, zal het positieve resultaat worden uitgekeerd over de vijf gemeenten. Ten opzichte van de conceptafrekening van de RDWI 2022 resteert een positief effect van € 24.400.

Verlaging last (incidenteel) € 24.400

Actualisatie Wsw-middelen

In de septembercirculaire 2023 is een actualisatie van de verdeling van de Wet-sociale-werkplaatsmiddelen (Wsw-middelen) opgenomen. Voor de gemeente Bunnik betreft het een stijging van de lasten met € 86.200 voor het jaar 2023. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de bijzondere verhoging van het wettelijk minimumloon van ruim 13% voor medewerkers in de Wsw. De actualisatie van de structurele lasten is opgenomen in de programmabegroting 2024-2027. Het Rijk compenseert deze stijging. De hogere baten zijn opgenomen onder het onderdeel algemene uitkering van het overzicht algemene dekingsmiddelen in deze bestuursrapportage

Verhoging last (incidenteel) € 86.200

Ontwikkelingen BUIG

Op basis van de realisatie tot en met april verwacht de RDWI een overschrijding op de BUIG (de “gebundelde uitkering” voor het bekostigen van de uitkeringen). Dit hangt met name samen met de sterke stijging van de hoogte van de uitkeringen. De hoogte van de uitkeringen is immers gekoppeld aan het wettelijk minimumloon, en dat is dit jaar met ruim 13% gestegen.

Daarnaast ontvangt Bunnik de middelen op basis van een historisch verdeelmodel, gebaseerd op de cijfers 2021. Bij sterke afwijkingen kan/zal een beroep worden gedaan op de vangnetregeling. Het definitieve resultaat is pas bij de jaarrekening bekend.

Verhoging last (incidenteel) € 182.100

Verhoging baat (incidenteel) € 182.100

Energietoeslag 2022 en 2023

In 2022 is voor het eerst de energietoeslag uitgekeerd. De energietoeslag helpt huishoudens met een laag inkomen om de sterk gestegen energierekening te betalen. De aanvragen over 2022 mochten ingediend worden tot 1 mei 2023, waardoor er extra verwachte lasten zijn in 2023 van € 45.500 over 2022.

Daarnaast heeft het inmiddels demissionaire kabinet een wetswijziging in voorbereiding, om ook in 2023 energietoeslag uit te kunnen keren. Indien de wet gewijzigd wordt, zal in het najaar van 2023 wederom energietoeslag uitgekeerd kunnen worden. De verwachte lasten voor de energietoeslag 2023 zijn € 499.500.

Voor eventuele tekorten voor de gemeente met betrekking tot de energietoeslag 2023 komt er een vangnetregeling. De bijdragen vanuit het Rijk zijn opgenomen onder het onderdeel algemene uitkering en de reserve budgetoverheveling van het overzicht algemene dekkingsmiddelen in deze bestuursrapportage.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	545.000
-------------------------------------	---	---------

Overzicht Overhead

Inhuur derden

Het budget inhuur derden wordt organisatie breed ingezet. Dit jaar is sprake van meerdere langdurig zien op sociaal domein, daarnaast is meer uitgegeven op sociaal domein in verband met vacatures die niet ingevuld worden en waar continuïteit op gewenst is. Hiertegenover staat dat financiële ruimte ontstaat door urentoerekening naar projecten (bijv. Kersenweide en stationsomgeving). Bovendien wordt organisatie breed geprioriteerd over de inzet van inhuur derden. Het resultaat daarvan is dat een overschrijding op dit totaalbudget wordt verwacht van € 150.000.

Verhoging last (incidenteel) € 150.000

Bijstelling salarissen nieuwe cao

Op 6 april 2023 is de nieuwe Cao Gemeenten (met een looptijd van 2 januari 2023 tot en met 1 januari 2024) van kracht geworden. Onder andere betekent dit dat het bruto fulltime maandsalaris van de werknemers met eerst € 240 is verhoogd en daarna met 2%. Voor de gemeente Bunnik betekent dit een verhoging van de salarislust van € 477.405. Hiervoor wordt de gemeente deels gecompenseerd via de algemene uitkering.

Verhoging last (incidenteel) € 477.405

Bewerking papieren archief gemeente Bunnik

Voor de bewerking en overbrenging van het papieren archief aan het Regionaal Archief Zuid Utrecht (RAZU) was vanaf 2023 een budget aangevraagd van € 88.000 verdeeld over 4 jaar (ieder jaar € 22.000). Hierbij was het de bedoeling dat het RAZU de personele capaciteit zou leveren over meerdere jaren.

Voor het RAZU bleek het helaas niet meer mogelijk om het personeel te leveren, waardoor er in overleg is gekozen voor inhuur van de benodigde expertise. Echter niet meer verdeeld over 4 jaar, maar inhuur op projectbasis om deze opdracht zo spoedig mogelijk af te ronden.

Dit heeft tot gevolg dat de bewerking veel voorspoediger wordt opgepakt en ook reeds in 2024 wordt afgerond. Ook lijken er minder uren nodig voor de werkzaamheden, waardoor een geprognostiseerd voordeel in de totale projectkosten van zo'n €17.000 wordt voorzien.

Doordat de ingehuurd medewerker momenteel meer uren maakt, worden de kosten echter wel naar voren gehaald. Voor 2023 betekent dit dat de verwachte kosten van de bewerking gaan uitkomen op € 44.400 en in 2024 op € 26.600. De bedragen van 2025 en 2026 komen daarmee te vervallen. Voor 2024 en verder is dit al opgenomen in de programmabegroting 2024-2027.

Verhoging last (incidenteel) € 22.400

Personeelsfeest

Op 1 september 2023 heeft het personeelsfeest van de gemeente Bunnik plaatsgevonden in dierenpark Amersfoort. De totale kosten voor het feest worden ingeschat (eindafrekeningen volgen nog) op € 10.000. De gemaakte kosten worden gedekt vanuit de reserve personeelsfeest.

Verhoging last (incidenteel) € 10.000

Update financieel systeem

Het financieel systeem van de gemeente Bunnik moet in 2023 een grote update krijgen naar een nieuwe versie. De huidige versie wordt vanaf eind 2023 niet meer ondersteund door de leverancier. In het kader van informatieveiligheid vindt deze update plaats. De noodzaak van de update werd in de 2e helft van 2022 duidelijk, de omvang pas in 2023 na uitvoering van een impactanalyse. De kosten voor de inhuur van technische- en functionele ondersteuning zijn € 16.000 en dit is niet binnen het bestaande budget op te vangen.

Verhoging last (incidenteel) € 16.000

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien

De algemene baten en lasten betreffen voornamelijk financieel technische aanpassingen die in de andere programma's inhoudelijk meer toegelicht zijn.

Algemene uitkering

De algemene uitkering is positief bijgesteld met € 763.648 naar de stand van de septembercirculaire. Voor een groot gedeelte betreft dit taakmutaties en decentralisatie uitkeringen die naar de gemeente toekomen. Het principe van taakmutaties en decentralisatie uitkeringen is dat daar ook uitgaven tegenover staan. Met andere woorden: deze zorgen niet voor een hoger gemeentelijk begrotingsaldo. Dit betreft onder andere de aanpak energiearmoede, maatschappelijke begeleiding en de brede impuls combinatiefuncties/buurtssportcoaches. Voor deze uitgaven is een bedrag gelabeld van € 69.000. Na deze gelabelde budgetten blijft nog een positief effect over van € 694.600.

Dit is met name door een bijstelling van het accres vanwege de bijstelling in de loon- en prijsontwikkeling met € 177.800. Daarnaast zijn de maatstaven waarop de algemene uitkering is gebaseerd aangepast met € 322.000, de oorzaak hiervan is onder andere een wijziging in de maatstaven 'inwoners, bedrijfsvestigingen en eenpersoonshuishoudens'. Tot slot krijgen we compensatie voor de onderschrijding van het BCF-plafond (€ 217.300).

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	763.600
-------------------------------------	---	---------

Algemene uitkering /Energietoelage

Voor de energietoelage 2022 krijgen de gemeente Bunnik compensatie. Daarnaast is voor de energietoelage 2023 nog geen bedrag uitgekeerd in de septembercirculaire doordat de noodzakelijke wijziging van de Participatiewet nog niet is goedgekeurd door de Tweede en Eerste Kamer. Dit staat op de agenda van 21 september. De verwachting is dat dit in de decembercirculaire uitgekeerd wordt.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	376.000
-------------------------------------	---	---------

Geldbeheer, rente geldlening

In verband met de financiering van diverse projecten en het aflopen van de huidige geldleningen is een geldlening van € 15 miljoen aangetrokken. Deze geldlening heeft een rente last van € 398.000 in 2023. Hiertegenover staan ook rentebaten aangezien deze geldlening nog niet uitgegeven is en rente opbrengsten geeft bij schatkistbankieren. Voor 2023 wordt deze nu neutraal verwerkt. Wat het exacte effect is zal bij de jaarrekening bekend worden. Het structurele effect is al opgenomen in de begroting 2024-2027.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	398.400
<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	398.400

VPB

Over 2021 is een definitieve aanslag vennootschapsbelasting ontvangen van € 8.972. Voor 2023 moet er conform de voorlopige berekening € 23.750 worden afgedragen. De vennootschapsbelasting wordt in de begroting p.m. geraamd.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	32.722
-------------------------------------	---	--------

Stelpost inflatie

Vanwege de hoge inflatie in 2022 is er in de begroting 2023 een stelpost inflatie opgenomen van € 669.500 voor het geval dat de inflatie hoger zou uitvallen dan opgenomen was in de begroting. Diverse posten hebben hiermee te maken gehad en zijn via technische wijzigingen bijgeraamd ten laste van deze stelpost. Het restant kan nu vrij komen te vallen.

<i>Verlaging last (incidenteel)</i>	€	359.300
-------------------------------------	---	---------

Reserve budgetoverhevelingen

De lasten van de nota grondbeleid/uitvoeringsstrategie (€ 11.125), Transitievisie Warmte (€ 18.367) en de energietoelage 2023 (€ 146.200) worden gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen (zie ook programma 1, 2 en 3). Daarnaast kan het bedrag van de inventarisatie flora en fauna (€ 31.756) komen te vervallen, deze stond abusievelijk dubbel geraamd.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	207.400
-------------------------------------	---	---------

Reserve kosten gemeente reiniging

Met ingang van 2023 ontvangt de gemeente een vergoeding voor het inzamelen van textiel voor hergebruik van het leger des heils. Voorgesteld wordt dit in de reserve kosten gemeente reiniging te storten. (zie toelichting programma 2)

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	25.000
-------------------------------------	---	--------

Reserve personeelsfeest

Op 1 september 2023 heeft het personeelsfeest van de gemeente Bunnik plaatsgevonden. De totale kosten circa € 10.000 worden gedekt uit de reserve personeelsfeest.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	10.000
-------------------------------------	---	--------

Recapitulatie

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur				
SPUK Oekraïne	-1.330.215			
SPUK Oekraïne	1.330.215			
Nota grondbeleid	-11.125			
Verkiezingen	-20.000			
Begrotingswijziging BghU	-15.000			
Begrotingswijziging VRU	-71.000			
Reisdocumenten legesopbrengst	28.092			
Reisdocumenten legesafdracht	-16.777			
Reisdocumenten inzet personeel	-11.315			
Veilig wonen	-7.062			
Programma 2. Fysieke leefomgeving				
Riolering: storingen en calamiteiten	-26.500			
Riolering: storingen en calamiteiten dekking voorziening	26.500			
Riolering: onderhoud riolering	-100.000			
Riolering: onderhoud riolering dekking voorziening	100.000			
Begrotingswijziging RMN 2023.2	-24.600			
Begrotingswijziging RMN 2023.2 dekking voorziening	23.100			
Vergoeding textiel	25.000			
Isolatievouchers	-70.000			
Isolatievouchers subsidie provincie	70.000			
Transitievisie warmte	-18.367			
Onderhoud groen	-25.000			
Programma 3. Sociaal Domein				
Leerlingenvervoer Oekraïne	-21.600			
Specifieke uitkering GALA	53.589			
Jeugdzorg	-423.600			
Project OV-ambassadeurs	-8.000			
Specifieke uitkering project OV-ambassadeurs	8.000			
Begrotingswijziging RDWI	-32.064			
Resultaatbestemming 2022 RDWI	24.393			
Actualisatie Wsw-middelen	-86.200			
Ontwikkelingen BUIG	-182.100			
Rijksbijdrage BUIG	182.100			
Energietoeslag 2022 en 2023	-545.000			
Hoofdstuk Overhead				
Inhuur	-150.000			
Salarissen	-477.405			
Bewerking papieren archief Bunnik	-22.400			
Personeelsfeest	-10.000			
Update financieel systeem	-16.000			
Hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien				
Algemene uitkering	763.648			
Algemene uitkering/energietoelage	376.000			
Gelbeheer/rente	398.408			
Gelbeheer/rente	-398.408			
Vennootschapsbelasting	-32.722			
Stelpost inflatie	359.393			
Reserve budgetoverhevelingen	207.448			
Reserve gemeentereiniging	-25.000			
Reserve personeelsfeest	10.000			
Totaal	-191.574	0	0	0

NB: -/- is nadelig en + is voordelig

Bijlage: Technische wijzigingen

Dit betreft verschuivingen van budgetten van het ene programma naar het andere programma waar de Raad mee moet instemmen. Deze zijn budgettair neutraal.

Omschrijving	Prog. 1. Dienstver- lening, veiligheid en bestuur	Prog. 2. Fysieke leefomgeving	Prog. 3. Sociaal Domein	Hoofdstuk Overhead	Hoofdstuk Algemene dekkings- middelen / Onvoorzien
Inzet stelpost inflatie		-95.000	-16.400		111.400
Flexwoningen		6.630			-6.630

NB: -/ is nadelig en + is voordelig

Inzet stelpost Inflatie

In de programmabegroting en nota van actualisatie 2023 - 2026 is een stelpost opgenomen voor de prijsgevoelige budgetten op basis van de mei- en septembercirculaire 2022 van in totaal € 669.500. Bij openbare verlichting zijn de energiekosten hoger (€ 95.000) en bij jeugdzorg is er een hogere indexatie van 5,3% bij Samen Veilig Midden Nederland en door het indexatie effect van de hogere zorgkosten bij jeugdhulp ambulante (€ 16.400).

Flexwoningen

Bij de 1^e berap is abusievelijk een bedrag van € 53.300 weer beschikbaar gesteld voor flexwoningen. Dit had € 46.670 moeten zijn. Dit bedrag wordt gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen.

Investeringen onder de € 50.000

Dit betreft investeringen die door het college reeds zijn vastgesteld en waarvan de raad conform de regeling productverantwoordelijkheid, achteraf op de hoogte gesteld dient te worden.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Programma 2. Fysieke leefomgeving				
Doorfietsroute Veenendaal-Utrecht Science Park	-380.000			
Programma 3. Sociaal domein				
Renovatie Rijnzaal	-42.350			
Buslijn 43	-30.000			
Totaal	-452.350	0	0	0

NB: -/ is nadelig en + is voordelig

Doorfietsroute (DFR) Veenendaal-Utrecht Science Park

Dit is een technische wijziging. Tijdens de raadsvergadering van 22 juni 2023 is het raadsvoorstel 'Mobiliteitsvisie Traverse' behandeld. Abusievelijk is daarin een budget aangevraagd voor de DFR Veenendaal-Utrecht Science Park in plaats van een krediet ad € 380.000. Ter dekking van de kapitaallasten wordt een bedrag van € 380.000 onttrokken aan de algemene reserve en gedoteerd aan de reserve dekking kapitaallasten.

Renovatie Rijnzaal

In verband met veiligheid van kinderen, leraren et cetera zijn werkzaamheden voor het opknappen van de Rijnzaal naar voren gehaald. Er was dusdanig veel houtrot dat er gevaar was voor vallend glas. Dit betreft een krediet van € 42.350.

Verplaatsen buslijn 43

Als gevolg van diverse oorzaken overschrijden de voorbereidings-, administratie- en toezichtskosten (VAT) met € 30.000. Deze overschrijding wordt in waarschijnlijk niet door de provincie vergoed. Er is overleg met de provincie ingepland om dit ter discussie te stellen.