



TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE

GEMEENTE BUREN

2023

Inhoudsopgave

Inleiding	2
Financiële beschouwingen	3
Beleidsmatige voortgang	11
Voortgang ZBB-maatregelen	15
Budgetoverhevelingen	16

Inleiding

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage van 2023. In de bestuursrapportages nemen we u mee in de beleidsmatige voortgang en financiële afwijkingen op de lopende programmabegroting. Ook geven we in deze bestuursrapportage een update over de maatregelen uit het ZBB-traject.

De beleidsmatige voortgang presenteren wij schematisch, net als in de programmabegroting 2023. Wij geven aan welke doelen en acties niet op schema lopen en welke bijstelling er nodig is. Dit zijn hoofdzakelijk doelen die vooruitgeschoven worden naar 2024 en verdere jaren.

Daarnaast zijn er verschillende financiële afwijkingen. Deze zorgen voor een bijstelling van het begrotingssaldo. Alle genoemde financiële afwijkingen zijn incidenteel of al in de begroting 2024 verwerkt. Een uitzondering is het effect van de septembercirculaire 2023 op de algemene uitkering.

Aangezien dit de laatste bestuursrapportage over 2023 is, doen we voorstellen voor het overhevelen van incidentele budgetten naar latere jaren.

In 2023 verwachten we een positieve bijstelling van het resultaat van € 3,7 miljoen. Dit komt vooral door overschotten op de begrote bedragen:

- gecontracteerde zorg jeugd en;
- de mei- en septembercirculaire 2023.

De meerjarige bijstelling heeft door de septembercirculaire 2023 een positief effect op het saldo.

Financiële beschouwingen

De financiële beschouwingen verdelen we onder in ontwikkelingen en risico's die nog niet financieel vertaald zijn én werkelijke financiële ontwikkelingen. De niet financieel vertaalde ontwikkelingen gaan in de toekomst waarschijnlijk wel voor een effect zorgen, maar deze zijn nu nog niet voldoende in te schatten.

Ontwikkelingen/risico's

Gemeenschappelijke regelingen

In de eerste bestuursrapportage 2023 gaven wij aan dat de ontwikkelingen op de CAO en de inflatie in 2023 door gemeenschappelijke regelingen zijn meegenomen in de begrotingen 2024. Doordat de tussentijdse rapportages 2023 nog niet waren aangeleverd was de ontwikkeling op de CAO en de inflatie bij de gemeenschappelijke regelingen niet meegenomen in de eerste bestuursrapportage 2023. Nu we de tussentijdse rapportages hebben ontvangen, zijn de effecten daarvan meegenomen in deze bestuursrapportage.

Uitvoering IBOR taken door de Avri

Om de samenwerking met Avri en de grip op kwaliteit en kosten van de IBOR taken te verbeteren zijn een aantal nieuwe procesafspraken gemaakt:

- Sinds de zomer is de frequentie van de financiële rapportages opgeschroefd van keer per kwartaal naar een keer per maand.
- Vanaf januari 2024 krijgt de gemeente via een dashboard real-time inzicht in de financiële benutting van het IBOR budget en de te verwachte kosten.
- In september zijn de gesprekken over het werkprogramma en –begroting 2024 opgestart. Avri biedt voor het eerst inzicht in de eenheidsprijzen. Hierdoor kunnen we als gemeente betere afwegingen maken tussen gewenste kwaliteit, benodigd budget en (financiële) risico's.

Projecten klimaatmaatregelen neerslagbestendigheid

De eerste projecten van de klimaatmaatregelen neerslagbestendigheid zijn in voorbereiding. Hieruit blijkt dat deze projecten duurder gaan uitvallen dan begroot. Dit komt door de algehele prijsstijgingen in 2022 en 2023. De prijsstijgingen waren dus niet te voorzien tijdens het begroten van de projecten. Voor de Brinkstraat in Lienden vragen we een extra subsidiebedrag aan bij de impuls gelden van DPRA (Deltaprogramma Ruimtelijke adaptatie). De overige overschrijdingen vangen we voorlopig op in de voorziening klimaatmaatregelen. Deze raakt bij ongewijzigde uitvoer van het plan eerder uitgeput. Daarom kijken we nog eens kritisch naar de doelmatigheid van de opgenomen projecten. Mogelijk dat hier nog iets te besparen valt, mits de doelen worden gehaald. Het kostendekkingsplan riolering actualiseren we in 2025 met de projecten en kostprijzen. Dan geven we ook aan wat de gevolgen kunnen zijn voor de rioolheffing.

Initiatiefvoorstel inrichting wegen buitengebied

Al langere tijd wordt gewerkt aan een initiatiefvoorstel inrichting wegen in het buitengebied. Inmiddels zijn procesafspraken gemaakt over de aanpak. Onderzocht wordt welke wegen hiervoor geschikt zijn en of het haalbaar is. Daarna worden onderzoeken uitgevoerd om te bepalen wat het (financiële) effect is als je wegen anders inricht. Er wordt ook beoordeeld hoe het anders inrichten meegenomen kan worden in de beheerplannen en/of het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan. Dan is er zicht op de kosten, die hieruit voortvloeien. De uitkomsten van dit traject worden vertaald in een initiatiefvoorstel voor bespreking tijdens de kadernota 2025.

Brede spuk GALA

In de eerste bestuursrapportage 2023 meldden we dat de brede spuk GALA in 2023 budgettair neutraal ingevoerd werd. Doordat deze brede spuk een aantal activiteiten subsidieert die we al uitvoeren levert dit een financieel voordeel op. Ons plan van aanpak is op dit moment nog niet definitief goedgekeurd door het Rijk en daarom nog niet verwerkt.

Werkelijke financiële ontwikkelingen

In tabel 1 vindt u het nieuwe meerjarenperspectief.

Deze bestuursrapportage heeft meerjarig een positief effect op de begroting. Door incidentele meevallers laat 2023 nu ook een positief resultaat zien. Het negatieve resultaat van 2026 wordt lager en 2027 wordt door het meerjarige effect zelfs positief.

In tabel 2 ziet u alle financiële afwijkingen met een effect op het saldo schematisch weergegeven. Daaronder lichten we alle afwijkingen tekstueel toe.

Incidenteel / structureel

Deze bestuursrapportage wordt later dan de begroting 2024 vastgesteld. Hierdoor heeft deze invloed op twee verschillende begrotingen; de begroting 2023 en de begroting 2024. In de meeste gevallen zijn wijzigingen die structureel van aard zijn ook opgenomen in de begroting 2024. Uitzondering hierop is de septembercirculaire 2023. Doordat de meeste structurele mutaties al in de begroting 2024 staan, hoeft in deze bestuursrapportage alleen de begroting 2023 bijgesteld te worden. In tabel 2 lijken bijna alle mutaties hierdoor incidenteel, terwijl een groot gedeelte een structureel karakter heeft.

Begrotingsjaar	2023	2024	2025	2026	2027
Bedragen in 1.000€ (- = last, nadeel; + = baat, voordeel)					
Saldo 1e burap 2023	-2.278				
Herbestemming gemeentehuis	36				
Programmabegroting 2024		110	2.775	-352	-876
	-2.242	110	2.775	-352	-876
2e burap 2023	3.741	296	393	325	1.269
Verwacht saldo na 2e burap 2023	1.498	406	3.168	-27	393
Incidentele baten en lasten	1.832	1.104	420	-12	0
Structureel resultaat na 2^e burap	3.330	1.510	3.588	-39	393

Tabel 1: Verloop begrotingssaldo

nr	Afwijking	2023	2024	2025	2026	2027
1	Aankoop grond waterberging	0	-50.000	0	0	0
2	Bestuursrapportage 2023 ODR	-96.000	0	0	0	0
3	Extra uren ODR t.o.v. werkplan 2023	-150.000	0	0	0	0
4	Legesopbrensten 2023	300.000	0	0	0	0
5	Projectopbrengsten 2023	171.000	0	0	0	0
6	Begroting Avri 2023, afrekening basispakket en PMD	-248.000	0	0	0	0
7	Bestuursrapportage Avri - IBOR taken	-220.000	0	0	0	0
8	Actualisatie budgetten W&I	693.000	0	0	0	0
9	Gecontracteerde zorg Jeugd	1.821.000	0	0	0	0
10	Gecontracteerde zorg Wmo	110.000	0	0	0	0
11	Onderwijsachterstandenbeleid	75.000	0	0	0	0
12	Correcties domein Griffie	71.000	0	0	0	0
13	Crisisbeheersing en openbare orde	-177.000	0	0	0	0
14	Actualisatie salarissen en vergoedingen	-177.000	0	0	0	0
15	Actualisatie kapitaallasten	193.000	0	0	0	0
16	Organisatiebudgetten	63.000	0	0	0	0
17	Verkiezingen 2023	-103.000	0	0	0	0
18	ICT correcties	-173.000	0	0	0	0
19	Mei- en septembercirculaire 2023	1.049.000	346.000	393.000	325.000	1.269.000
20	Middelen voor implementatie omgevingswet	125.000	0	0	0	0
21	Opvang Soedanese vluchtelingen	85.000	0	0	0	0

22	Correcties gemeentehuis	42.000	0	0	0	0
23	Aanpassen lasten en baten belastingen	118.000	0	0	0	0
24	Warmte transitie	80.000	0	0	0	0
25	Vrijval budget 2023 omgevingsprogramma's	35.000	0	0	0	0
26	Overig	54.000	0	0	0	0
	Subtotaal incidenteel	147.000	-50.000	0	0	0
	Subtotaal structureel	3.594.000	346.000	393.000	325.000	1.269.000
	Totaal	3.741.000	296.000	393.000	325.000	1.269.000

Tabel 2: Overzicht budgetafwijkingen met financieel effect in 2023

Conclusie

De mutaties in deze bestuursrapportage zijn vooral incidenteel van aard. Een aantal grote bedragen zorgen voor een positief saldo. Hierdoor is het financiële perspectief voor 2023 tot en met 2026 positief. Hieronder staan alle mutaties met een effect groter dan of gelijk aan € 50.000 toegelicht. Eerst de mutaties die effect hebben op de exploitatie en daarna de effecten op reserves, voorzieningen en investeringen.

Mutaties exploitatie

1. Aankoop grond waterberging (€ 50.000 nadeel in 2024, P1)

Het project herinrichting van de Groenstraat/Brinkstraat in Lienden is in uitvoering. Onderdeel van dat werk is dat het water dat vanaf het Marktplaats en Brinkstraat naar het Noorden afloopt gedeeltelijk wordt opgevangen in een open waterberging. Die waterberging wordt onderdeel van een nieuwbouwwijk. Met een ontwikkelaar zijn we bezig om die wijk vorm te geven. Vanwege de waterberging die wij in de wijk moeten realiseren, heeft de ontwikkelaar minder uitgeefbaar gebied. Daarom hebben wij met de ontwikkelaar afgesproken dat we de grond aankopen voor een bedrag van € 50.000. De overige gronden, die t.z.t. het openbaar gebied vormen, komen bij de afronding van de wijk voor 1 euro naar de gemeente. Gelet op de oppervlakte, komt de huidige waarde van € 50.000 overeen met een prijs van ongeveer € 12,-/m². Hiervoor is geen ruimte binnen het projectbudget. Voor de woningbouwontwikkeling van ongeveer 80 woningen ontvangen we t.z.t. een anterieure bijdrage. Deze bijdrage kan worden ingezet ter dekking van de € 50.000. Omdat we de kosten eerder maken dan de anterieure overeenkomst is gesloten, wordt nu voorgesteld de € 50.000 te dekken uit de algemene middelen.

2. Bestuursrapportage 2023 ODR (€ 96.000 nadeel 2023, P1)

De bestuursrapportage 2023 van de ODR bevat mutaties voor indexaties, incidentele voordelen op het eerder begrote uurtarief, extra rentelasten en diverse administratieve mutaties/meerwerk 2023.

3. Extra uren ODR t.o.v. werkplan 2023 (€ 150.000 nadeel, P1)

Naar aanleiding van de rapportage t/m periode 7 verhogen we de begroting voor de extra uren juridische advisering en maatwerkopdrachten. De extra uren juridische advisering zijn voor de extra inzet die nodig is voor beroepszaken over de laanboom- en fruitteelt. De maatwerkopdrachten zijn verstrekt ten behoeve van een weidevogelgebied en geitenhouderij.

4. Legesopbrengsten 2023 (€ 300.000 voordeel, P1)

We zien dit jaar een hogere legesopbrengst per kwartaal dan ingeschat. We hebben helaas niet in beeld hoeveel leges de ODR nog in rekening gaat brengen, maar weten wel dat er nog grote projecten bij zitten. Wanneer het laatste kwartaal gelijk is aan de eerdere kwartalen levert dit een voordeel van € 300.000 op.

5. Projectopbrengsten 2023 (€ 171.000 voordeel, P1)

Samen met de projectleiders is een inventarisatie gemaakt van de projectopbrengsten 2023. Hiervoor is structureel € 60.000 begroot. In 2023 zijn de verwachte opbrengsten echter € 305.000. Hiervan wordt € 74.000 gestort in de reserve omgevingsgerichte activiteiten en bovenplanse verevening. Per saldo een voordeel van € 171.000 voor de algemene middelen.

6. Aansluiting met begroting 2023 Avri en afrekening basispakket, PMD (Plastic, Metaal en Drankkartons) (€ 248.000 nadeel, P2)

De begroting 2023 van de Avri sloot niet aan bij de begroting van de gemeente. Dit kwam door een foute berekening van de benodigde mutatie bij de kadernota 2023. Hierbij was geen rekening gehouden met de mutatie van de begroting 2022 van de Avri (€ 169.000 nadeel). Daarnaast zijn de afrekeningen van het basispakket (€ 41.500 voordeel) en PMD (€ 121.000 nadeel) ontvangen. Bij het jaarwerk 2022 is hiervoor geen nog te betalen of nog te ontvangen bedrag opgenomen. Ook was voor dit onderdeel geen voorschotnota van de Avri ontvangen.

7. Bestuursrapportage Avri - IBOR taken (€ 220.000 nadeel, P2 en P5)

In de bestuursrapportage van de Avri over de IBOR taken gaat de bijdrage naar € 3.222.000. Dit is een verhoging van € 220.000 ten opzichte van de begroting.

Oorzaken hiervan zijn:

- Hogere algemene loonkosten door nieuwe CAO afspraken
- Hogere gemiddelde loonkosten vanwege teruglopend aanbod SW-ers
- Meerwerkkosten extra maaieronder meterstrook langs wegen t.b.v. verkeersveiligheid
- Meerwerkkosten extra veegrond t.b.v. beeldkwaliteit wegen en paden
- Meerwerkkosten extra schoffelfronde t.b.v. beeldkwaliteit plantsoenen

De verhoging/verlaging vindt plaats op diverse taakvelden. Het taakveld riolering is direct verwerkt via de voorziening GRP en heeft geen effect op het saldo. Omdat de voorziening onderhoud begraafplaatsen onvoldoende saldo heeft om € 94.000 extra te onttrekken doen we dat op begrotingsbasis nog niet. Bij de jaarrekening 2023 wordt een voorstel gedaan om de voorziening positief te houden.

8. Actualisatie budgetten Werk en Inkomen (€ 693.000 voordeel, P3)

We hebben de begroting voor 2023 op onderdelen aangescherpt om ervoor te zorgen dat er (niet net als voorgaande jaren) bij de jaarrekening een (te groot) overschot ontstaat. We trekken de lijn door van minder uitgeven aan uitkeringen, meer uitgeven aan loonkostensubsidie en de uitkering van het Rijk neemt daarbij toe. Voor bijstandsbesluit zelfstandigen begroten we een veel kleiner bedrag voor mogelijk te verstrekken bedrijfskredieten aan noodlijdende ondernemers. Het aantal aanvragen voor bedrijfskredieten is de laatste jaren sterk gedaald (tot nihil in 2022 en tot nu toe in 2023). Doordat we via de bijzondere bijstand steeds vaker een lening verstrekken voor volledige woninginrichtingen (voor statushouders), ontvangen we ook meer opbrengsten (aflossing van die leningen).

9. Gecontracteerde zorg Jeugd (€ 1.821.000 voordeel, P3)

We zien een dalende vraag naar ambulante jeugdhulp en specialistische JGGZ. In pleegzorg zien we een stijgende vraag. Deze financiële mutaties zijn ook in de begroting 2024 opgenomen. Aangezien in 2023 nog geen ZBB bezuiniging opgenomen is, maar we wel al onder het financiële niveau van ZBB zitten, is het incidentele voordeel erg groot.

10. Gecontracteerde zorg WMO (€ 110.000 voordeel, P3)

Bij Wmo zien we een toename van kosten door vergrijzing. Het opgenomen bedrag in de begroting is wel genoeg om dit voor 2023 op te vangen. We zien wel een tekort van 40k op huishoudelijke ondersteuning. Op woningaanpassingen en PGB persoonlijke hulpmiddelen zien we een overschot van totaal 150k. Dit fluctueert jaarlijks en kan snel oplopen bij 'dure klanten'.

11. Onderwijsachterstandenbeleid (€ 75.000 voordeel, P4)

Net als in 2022 rekenen we personele lasten toe aan de bijdrage vanuit het Rijk voor onderwijsachterstandenbeleid. Daarnaast is de bijdrage van het Rijk verhoogd met € 75.000.

12. Correcties domein Griffie (€ 71.000 voordeel, P5 en P6)

In 2023 maken we geen kosten meer voor de rekenkamer. Daarnaast is het inhuurbudget en het budget voor opleidingen en cursussen voor de Griffie niet volledig benut. Ook zijn de salariskosten voor de Griffie gecorrigeerd.

13. Crisisbeheersing en openbare orde (€ 177.000 nadeel, P5)

In de bestuursrapportage van de VRGZ is een bijstelling van de gemeentelijke bijdrage 2023 gevraagd. Dit is een deel prijsstijging, loonsomstijging en een voordeel op de bestemde reserve prijsstijgingen. Deze bijstelling was te verwachten. Er is bij de Kadernota 2024 en de begroting 2024 van de VRGZ al aangegeven dat we deze bijstelling konden verwachten.

14. Actualisatie salarissen en vergoedingen (€ 177.000 nadeel, P5 en P6)

De salarissen voor het voormalig bestuur, garantiebanen etc. zijn gecorrigeerd. Ook het begrote bedrag voor de vergoedingen aan raadsleden was nog ontoereikend.

15. Actualisatie kapitaallasten (€ 193.000 voordeel, P1, P2, P4, P5, P6)

De rente en afschrijvingen worden gecorrigeerd op basis van de Staat C (activastaat) uit de begroting 2024. De correctie op de kapitaallasten m.b.t. het gemeentehuis is onderdeel van de mutatie bij de toelichting 'Diverse correcties gemeentehuis'.

16. Organisatiebudgetten (€ 63.000, voordeel, P5 en P6)

De opzet was om in 2023 verder te gaan met de organisatieontwikkeling en cultuurtraject. Door het vertrek van de gemeentesecretaris en de tijdelijke opvulling van deze functie, is besloten om dit traject te hervatten bij de komst van de nieuwe vaste gemeentesecretaris. Hierdoor zijn bepaalde organisatiebudgetten niet volledig benut.

17. Verkiezingen 2023 (€ 103.000 nadeel, P5)

Door de val van het kabinet zijn er extra verkiezingen georganiseerd. Hierdoor krijgen we te maken met de kosten die het organiseren van de verkiezingen met zich meebrengt. Een aantal materialen is sterk verouderd en aan vervanging toe. Dit stond in de planning voor 2024, maar hebben we nu naar voren gehaald. Denk hierbij aan stemhokjes, laptops voor het tellen en uitbreiding van software (verkiezingsplanner en ledenportaal) om het organiseren meer digitaal te laten verlopen.

18. ICT correcties (€ 173.000 nadeel, P6)

De kosten van de post "onderhoud en licenties" is het afgelopen jaar sterk verhoogd. Dit komt doordat onze leveranciers de prijzen hebben aangepast naar aanleiding van de energieprijzen en verhoogde loonkosten door krapte in de arbeidsmarkt. Een aantal contracten voor het support op onze servers en de Microsoft licenties vielen significant hoger uit.

19. Mei- en septembercirculaire 2023 (€ 1.049.000 voordeel, P6)

De mei- en septembercirculaire hebben per saldo een positief financieel effect. Hierover werd u eerder geïnformeerd in de raadsinformatiebrieven van 13 juni 2023 en 28 september 2023. Nu verwerken we deze ook in de begroting 2023. Het meerjarige effect betreft alleen de septembercirculaire. De meicirculaire is al opgenomen in de begroting 2024.

20. Middelen implementatie omgevingswet in decembercirculaire 2023 (€ 125.000, voordeel, P6)

Er komen extra middelen in 2023, 2024 en 2025 voor de implementatie van de omgevingswet. Op landelijk niveau gaat het om € 102 miljoen in 2023, € 70 miljoen in 2024 en € 80 miljoen in 2025. Voor Buren betekent dit naar verwachting € 125.000 in 2023, € 86.000 in 2024 en € 98.000 in 2025. De middelen voor 2023 worden in de decembercirculaire 2023 verwerkt en de middelen 2024 en 2025 in de meicirculaire van de betreffende jaren. Vooralsnog worden deze middelen in de algemene middelen gestort en niet apart gereserveerd. Voor 2024 wordt het al bestaande implementatiebudget omgevingswet overgeheveld van 2023 naar 2024. Dit zou toereikend moeten zijn.

21. Opvang Soedanese vluchtelingen (€ 85.000 voordeel, P6))

Voor de opvang van vluchtelingen uit Soedan met een Nederlands paspoort ontvangen wij een normbedrag per persoon per dag. Dit bedrag is hoger dan de kosten die we maken. Hierdoor verwachten we een voordeel van € 85.000.

22. Correcties gemeentehuis (€ 42.000 voordeel, P6))

Met de verkoop van het gemeentehuis valt de voorziening afwaarderen gemeentehuis vrij. Verder worden er verschillende kredieten afgesloten wat resulteert in voordelen op de kapitaallasten. Deze mutaties komen overeen met het raadsvoorstel D.151615 'Herbestemming gemeentehuis'. Daarna storten we € 3.324.605 in een nieuwe bestemmingsreserve voor de dekking van kapitaallasten voor het nieuwe gemeentehuis. Dit is volgens het raadsvoorstel D.151615 'Herbestemming gemeentehuis'. We hebben nu nog te maken met een boekwinst in de exploitatie van afgerond € 171.000.

Verder zijn er verschillende wijzigingen op onder andere beveiliging, onderhoud, belastingen, kapitaallasten en energielasten verwerkt. Dat komt vooral doordat de verkoopovereenkomst later in het jaar is ondertekend. We zijn dus langer eigenaar geweest van het pand wat resulteert in extra

lasten. Ook zijn de lasten voor energie verder toegenomen met € 79.193. In totaal gaat het om een nadeel van € 129.155 op verschillende posten. In de begroting 2024 rapporteren we juist voordelen op onder andere de energielasten. Dat komt omdat er dan sprake is van een gunstiger tarief. In 2023 hebben we nog te maken met het oude contract.

Rekening houdend met het voordeel op de boekwinst en het nadeel op verschillende posten rapporteren we nu een voordeel van afgerond € 42.000.

23. Aanpassen lasten en baten belastingen (€ 118.000 voordeel, P1 en P6)

Voor de OZB belastingen en verblijfsbelastingen verwachten we een meeropbrengst. Daar staan extra lasten tegenover voor de inhuur binnen team belastingen vanwege openstaande vacatures. Verder betalen we een hogere bijdrage aan automatiseringskosten. Onder aan de streep resulteert dit in een voordeel in de exploitatie.

24. Warmte transitie: uitvoeringsplan warmte en maatschappelijke initiatieven (€ 80.000 voordeel, P2))

Er wordt dit jaar voor de inhuur aan externe expertise minder uitgegeven omdat er geen kleine initiatieven van inwoners ontvangen zijn. Er was vanuit dit budget geen financiële ondersteuning (subsidie) nodig voor de initiatieven. Ook was er behoefte aan extern advies om initiatieven te begeleiden of voor een second opinion.

Samen valt er € 80.000 op dit warmte budget vrij dit jaar. Omdat het gaat om een structureel budget in de begroting wordt het budget niet gestort in de reserve duurzaamheid.

25. Vrijval budget 2023 omgevingsprogramma's (€ 35.000 voordeel, P1)

In de begroting 2023 en verder is het voorgenomen besluit van het college voor het opstellen van omgevingsprogramma's verwerkt (Z.047449/D.152984). In 2023 is € 35.000 nodig, in 2024 € 240.000 en in 2025 € 75.000.

Het voorgenomen besluit is voor advies voorgelegd aan de raad. De raad heeft aangegeven dat zij nog te weinig weten om tot een advies te komen. Ook de rol van de raad bij het opstellen van de programma's is nog onduidelijk. Dit betekent vertraging in het opstellen van de omgevingsprogramma's omdat eerst nog een werksessie met de raad moet worden georganiseerd. Omdat in 2024 € 240.000 beschikbaar is wordt het bedrag van 2023 niet overgeheveld naar 2024, maar valt het vrij in de algemene middelen. Als blijkt dat eind 2025 de € 35.000 toch nog nodig is voor het opstellen van de omgevingsprogramma's wordt het bedrag wederom beschikbaar gesteld. In het voorstel van het college zijn de volgende omgevingsprogramma's voorgesteld:

- a) Buitengebied
- b) Eiland van Maurik
- c) Stad Buren
- d) Volkshuisvestingsprogramma
- e) Groene en gezonde woonomgeving
- f) Toekomstbestendige werkgebieden
- g) Warmtetransitie

26. Overige wijzigingen (€ 54.000 voordeel, P1,2,3,4,6)

Verschiedende kleine wijzigingen met een effect onder de € 50.000. Volgens de financiële verordening worden deze niet specifiek toegelicht.

Mutaties reserves en voorzieningen

Reserve bestaanszekerheid

1. Amendement bestaanszekerheid in relatie tot NIP gelden (€ 430.000)

Het amendement bestaanszekerheid heeft middelen beschikbaar gesteld voor het terugdringen van energie-armoede. De bestemming en uitvoering van € 380.000 van die gelden is gekoppeld aan de uitvoering van het Nationaal Isolatie Programma. Hierbij stelt het rijk middelen beschikbaar met het zelfde doel. Naar verwachting gaat het daarbij om € 400.000 of meer. Pas eind oktober wordt duidelijk welk budget aan NIP-gelden Buren krijgt. Omdat de realisatie daarmee niet eerder dan 2024 begint wordt de € 380.000 uit het amendement gestort in de reserve bestaanszekerheid voor besteding in 2024.

Ook het onderdeel met betrekking tot de witgoed regeling uit het amendement bestaanszekerheid komt pas in 2024 tot uitvoering. Het blijkt in de praktijk lastiger dan verwacht om dit bij de doelgroep te

krijgen. Het gaat daarbij om € 50.000. Ook dat storten we in de reserve bestaanszekerheid voor besteding in 2024. In totaal betreft het dus € 430.000 aan storting in de reserve bestaanszekerheid en bestemming in 2024.

Reserve duurzaamheid

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2021 is besloten om de beschikbare middelen voor duurzaamheid in een bestemmingsreserve te storten. In 2023 zijn er vijf overgebleven budgetten die we dit jaar niet besteden en in de reserve willen storten (€ 295.000).

2. Energie: zon op dak (€ 70.000)

Dit budget voor het uitvoeringsplan zon op dak is reeds bestemd en verplicht. De uitvoering loopt door in 2024. Dan zijn ook de facturen te verwachten en komt dit budget dus in 2024 tot betaling. Daarom is een storting in de reserve nodig, waarmee er in 2024 geld beschikbaar is.

Dat kan via de bestemmingsreserve en een onttrekking volgend jaar uit die reserve.

3. Klimaatadaptatie: uitvoeringsplan klimaatadaptatie deel 2 (€ 175.000)

De raad heeft in 2023 het uitvoeringsplan klimaatadaptatie vastgesteld, met daarin een reeks investeringen tot 2027 voor projecten met participatie van inwoners. Er is een budget beschikbaar gesteld van € 175.000 om daarmee die projecten in de komende jaren tot 2027 te realiseren volgens het uitvoeringsplan.

Met de storting in de reserve duurzaamheid kunnen de gelden voor die projecten de komende jaren bij besteding uit die reserve onttrokken worden.

4. Incidentele subsidieregeling monumenten (€ 50.000)

Met het collegebesluit Stimuleren energiemaatregelen monumenten 2023 van februari 2023 is € 50.000 voor isolatiemaatregelen van gemeentelijke monumenten beschikbaar gekomen. Deze € 50.000 wordt gedekt uit de reserve duurzaamheid.

Er moest een nieuwe subsidieverordening worden vastgesteld, waardoor we de subsidie pas vanaf oktober konden verlenen. Hierdoor is dit bedrag in 2023 niet uitgegeven.

Reserve omgevingsgerichte activiteiten en bovenplanse verevening

5. Projectopbrengsten 2023

Een deel van de begrote projectopbrengsten in 2023 wordt, volgens de nota kostenverhaal gestort in de reserve omgevingsgerichte activiteiten en bovenplanse verevening. In 2023 zijn de verwachte opbrengsten € 305.000. Hiervan wordt € 74.000 gestort in de reserve omgevingsgerichte activiteiten en bovenplanse verevening.

Reserve vastgoed en accommodatie

6. Sloop gemeentelijke opstallen

In de overige mutaties is het effect van het collegevoorstel over de sloop van gemeentelijke opstallen meegenomen. Er worden 7 gemeentelijke opstallen gesloopt. Deels in 2023 en deels in 2024. € 34.000 aan sloopkosten wordt gedekt uit de reserve vastgoed en accommodatie. Daarnaast wordt budget dat in 2023 beschikbaar is voor de sloop van de opstellen gestort in de reserve. De sloop vindt deels plaats in 2023 en deels in 2024.

Reserve nieuwkomers

7. Reserveren voordeel opvang Oekraïners

We verwachten in 2023 een financieel voordeel op de opvang van Oekraïense vluchtelingen van € 2,4 miljoen. Het normbedrag dat het Rijk per dag per bed betaald is aanzienlijk hoger dan de kosten die wij hebben.

We stellen voor dit voordeel in een bestemmingsreserve op te nemen. De effecten van de inzet van deze bestemmingreserve moeten zowel ten goede komen aan de doelgroepen nieuwkomers als de inwoners van Buren zelf.

In de eerste bestuursrapportage van 2024 komen we terug op een specifieke onderbouwing van deze reserve. Dan is duidelijk hoe de opgaven waar Buren de komende 5 tot 10 jaar voorstaat kan gaan invullen en waar - buiten Rijksfinanciering of anderszins - extra gelden voor nodig zijn.

8. Voorziening Verlofsparen

Deze nieuwe voorziening betreft de berekende waarde van de uren die conform de CAO gemeenten als bron ingezet kunnen worden voor het verlofsparen. Met verlofsparen kunnen medewerkers een langere periode verlof nemen. Jaarlijks wordt een waarde berekening gemaakt van de voorziening. Uit de eerste inschatting is een storting van € 40.000 bepaald.

9. Voorziening onderhoud gebouwen

In de overige mutaties is het effect van het collegevoorstel over de sloop van gemeentelijke opstallen meegenomen. Er worden 7 gemeentelijke opstallen gesloopt in 2024. Dit betekent dat de storting in de voorziening onderhoud gebouwen voor deze opstallen komt te vervallen. Het gaat om een bedrag van € 6.000.

10. Voorziening wegen en voorziening riolering

Budgetuitvoerders hebben afspraken gemaakt over het gezamenlijk uitvoeren van werkzaamheden aan wegen. De Marijkelaan, Molenweg en Guepinlaan worden aangepast. Voor de Guepinlaan is € 70.000 nodig uit de voorziening vrijverval riolering. Voor de Marijkelaan is € 35.000 nodig uit de voorziening vrijverval riolering en € 30.000 vanuit verkeer. Omdat verkeer niet beschikt over een voorziening, wordt hier exploitatie budget voor ingezet. € 15.000 in 2023 en € 15.000 in 2024.

Beleidsmatige voortgang

In deze paragraaf presenteren wij op hoofdlijnen de voortgang van de in de programmabegroting 2023 opgenomen doelen en acties. In de begroting zijn 63 doelen opgenomen. Het grootste deel hiervan loopt op schema. Bij een aantal doelen sturen we in de ze bestuursrapportage bij. Deze bijsturing bestaat in alle gevallen uit verplaatsing van de activiteit naar latere jaren. We laten hier alleen de afwijkingen zien ten opzichte van de eerste bestuursrapportage 2023. Alle doelen die niet in deze of de eerste bestuursrapportage zijn opgenomen lopen op schema.

Oranje	Bijsturen om doel/actie te behalen
--------	------------------------------------

Programma 1: Wonen werk en recreatie			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
4.1 In de komende vier jaar zijn er minimaal 600 wooneenheden gerealiseerd of in realisatie.	4.1.1 We jagen plannen aan die passen binnen ons Woonprogramma en bij de ambtelijke capaciteit om hiermee een continue bouwstroom te realiseren.	Bijsturen	Afhankelijk van wanneer het wordt uitgevoerd. In oktober 2023 is de gemeenteraad (vertrouwelijk) geïnformeerd over de voortgang. We liggen op planning maar willen meer.
Programma 2: Fysieke leefomgeving			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
4.5 Voor het aardgasvrij maken van gebouwen stellen we plannen op per kern en één voor het buitengebied.	4.5.1 We leggen een plan van aanpak 'aardgasvrij' voor de kernen en het buitengebied voor aan de gemeenteraad.	Bijsturen	Behandeling in de gemeenteraad staat nu gepland voor het 1e kwartaal van 2024.
4.11 Voor het verkeersknelpunt Vogelenzangseweg komen we met een structurele oplossing. We gaan in overleg met de provincie als wegbeheerder voor een structurele oplossing voor de Culemborgseweg in Asch.	4.11.2 We leggen een verbetervoorstel aan de gemeenteraad voor inclusief financieel kader.	Bijsturen	Het onderzoekt naar de Vogelenzangseweg loopt. Er is nog geen duidelijkheid over de kosten. Verwachting 2e kwartaal 2024.
Programma 3: Sociaal domein			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
E. We realiseren kostenbesparing op Wmo en Jeugdhulp. We werken daartoe met een nieuw dashboard.	E.1 We werken met een nieuw dashboard dat inzicht geeft in kostenontwikkeling. We gaan het dashboard doorontwikkelen en zorgen voor aansluiting op dashboards van andere gemeenten.	Bijsturen	Deels gerealiseerd. We hebben een lokaal dashboard waarin we het gebruik van onze voorzieningen en onze kosten in beeld kunnen brengen. Op regionaal niveau werken we aan een regionaal dashboard.
Programma 4: Sport, cultuur en onderwijs			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting

5.6 In 2023 actualiseren we het speeltuinenbeleid, met aandacht voor beweegtuinen voor alle leeftijden.	5.5.1 We actualiseren het speeltuinenbeleid als onderdeel van het integraal sport- en gezondheidsbeleid en leggen dat aan de gemeenteraad voor.	Bijsturen	Deels gerealiseerd. Middels een amendement (amendement A3 doorontwikkeling naar beweegtuinen) is eenmalig € 275.000 beschikbaar gesteld vanuit de algemene reserve voor het oprichten van een investeringsfonds 'Beweegvriendelijke leefomgeving'. Eventuele extra middelen passend bij het ontwikkelscenario kunnen volgen na vaststelling van het integrale sport- en gezondheidsbeleid (mede afhankelijk van onderzoek uit amendementen, moties en verdere besluitvorming).
5.7 In 2022 hebben wij een accommodatiebeleid.	5.7.1 We komen tot een uitvoeringsplan dat door het college wordt vastgesteld.	Bijsturen	Uitwerkingskader Vastgoed en Accommodaties is vastgesteld door de raad, waarbij incidenteel geld beschikbaar is gesteld voor capaciteit, onder andere om het participatietraject vorm te geven. Hoeveel budget er uiteindelijk structureel nodig is, hangt van de mogelijkheid tot afstoten en verder besluitvorming. De complete uitvoering van het uitwerkingskader neemt twee jaar in beslag.

Programma 5: Inwoners, bestuur en veiligheid

Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting
2.2 We onderzoeken hoe we in de regio beter kunnen samenwerken met gemeenten en organisaties. Behoud van onze zelfstandigheid is daarbij het uitgangspunt.	2.2.1 We onderzoeken op welke maatschappelijke thema's we kunnen samenwerken met andere organisaties in de regio. Denk daarbij bijvoorbeeld aan duurzaamheid, wonen en omgevingswet.	Bijsturen	Voor 2024 ligt de prioriteit eerst om de basis op orde te stellen. Als de basis op orde is, kunnen we meer nadruk leggen op de externe focus. Zoals regionale samenwerking.
2.2 We onderzoeken hoe we in de regio beter kunnen samenwerken met gemeenten en organisaties. Behoud van onze zelfstandigheid is daarbij het uitgangspunt.	2.2.2 Afhankelijk van de uitkomsten stellen we een vervolgonderzoek op naar de organisatievorm van samenwerking om de kwetsbaarheid van de organisatie te voorkomen.	Bijsturen	Voor 2024 ligt de prioriteit eerst om de basis op orde te stellen. Als de basis op orde is, kunnen we meer nadruk leggen op de externe focus. Zoals regionale samenwerking.
2.2 We onderzoeken hoe we in de regio beter kunnen samenwerken met gemeenten en organisaties. Behoud van onze zelfstandigheid is daarbij het uitgangspunt.	2.2.3 We gaan het opdrachtgeverschap richting regionale samenwerkingspartners, zoals gemeenschappelijke regelingen, verder versterken. Hierbij haken we aan bij de gesprekken genoemd onder afspraak 2.4.	Bijsturen	We werken aan een sterke adviesfunctie voor de verschillende gemeenschappelijke regelingen. De basis is op orde. In 2024 gaan we dit verder consolideren.

2.4 We gaan met onze regiogemeenten in gesprek om ten aanzien van de gemeenschappelijke regelingen een sterkere ambtelijke adviesfunctie in te richten. We leggen dit vast in een nieuwe nota verbonden partijen.	2.4.1 We evalueren de samenwerking met de gemeenschappelijke regelingen en het bestaande beleidskader.	Bijsturen	Dit gaan we in 2024 uitvoeren.
3.1 In 2022 en 2023 gaan we verder met de uitvoering van de huidige visie en uitvoeringsplan kerngericht werk. Uitgangspunt is om dit beleid, na evaluatie, door te ontwikkelen tot 'kerngericht werken 2.0'.	3.1.2 We formuleren een nieuw beleidsplan 'kerngericht werken 2.0' en leggen dat ter vaststelling aan de gemeenteraad voor.	Bijsturen	Door de coronaperiode en wisseling van kernregisseurs krijgt kerngericht werken vanaf eind 2022 pas goed vorm. Om goed te kunnen evalueren is tijd nodig om aansluitend goed nieuw beleid te kunnen maken. Het beleidsplan volgt in 2025.
2. We stimuleren initiatieven van inwoners en we verhogen daartoe vanaf 2023 het leefbaarheidsbudget structureel met € 20.000.	3.2.1 We evalueren de huidige beleidskaders en selectiecriteria en passen die indien nodig aan op kwaliteit en integriteit.	Bijsturen	Door ervaring van aanvragen in de praktijk ontstaat een beter beeld of de huidige beleidskaders en selectiecriteria passend zijn. De start in 2024 levert op dat er ruim een jaar praktijkervaring is opgedaan.
3.4 In de eerste helft van deze bestuursperiode leggen we een startnotitie voor aan de raad over participatie, met daarin spelregels rondom burger – en overheidsparticipatie.	3.4.2 We stellen een participatieverordening op.	Bijsturen	De startnotitie en de verordening leggen we in 2024 aan de raad voor.
3.8 Eind 2024 hebben alle kernen een kernagenda. Hiervoor stellen wij in 2023 incidenteel € 5.000 per kern beschikbaar (totaal: € 75.000)	3.8.1 Samen met de inwoners en maatschappelijke organisaties starten we per kern een traject dat moet leiden tot een kernagenda per afzonderlijke kern. Om dit proces goed te doorlopen wordt er incidenteel € 5.000 per kern beschikbaar gesteld.	Bijsturen	De ambitie voor de kernagenda's is bijgesteld en zal de komende jaren plaatsvinden.
3.8 Eind 2024 hebben alle kernen een kernagenda. Hiervoor stellen wij in 2023 incidenteel € 5.000 per kern beschikbaar (totaal: € 75.000)	3.8.2 We gaan het kerngericht werken verdiepen en verstevigen door het werken met een kernagenda. Samen met het leefbaarheidsbudget en de kernregisseurs, is dit een belangrijke basis voor het kerngericht werken.	Bijsturen	Het opstellen van de kernagenda's zal de komende jaren plaatsvinden (in 2024: 4 kernen, in 2025: 6 kernen, in 2026: 5 kernen).
Programma 6: Bedrijfsvoering			
Wat willen we?	Wat doen we?	Op schema?	Toelichting

6.2 We gaan een samenwerking aan met een derde partij om extra subsidie te verwerven.	6.2.1 We formuleren een opdracht voor het aanstellen van een (externe) subsidieadviseur ('subsidioloog').	Bijsturen We hebben medio 2023 een verzoek gedaan voor aansluiting bij een groep van gemeenten die een klein team van subsidiologen in dienst heeft. Voordelen hiervan zijn dat ze al (veel) gemeentelijke subsidie-ervaring hebben en ze meerdere expertises in dienst hebben. Mogelijke aansluiting gaat via een dienstverleningsovereenkomst. We zijn in afwachting van een reactie of ze akkoord gaan met de mogelijke aansluiting van de gemeente Buren.
--	--	--

Voortgang ZBB-maatregelen

In 2022 en 2023 is er een flink aantal maatregelen gerealiseerd, in eerdere documenten zijn meerdere afwijkingen op de originele maatregelen gemeld. Aangezien deze bestuursrapportage vooral gericht is op incidentele mutaties, worden alleen de afwijkingen in 2023 benoemd. Een beeld over meerdere jaren inclusief een beeld van behaalde maatregelen is in de [ZBB-paragraaf van de begroting 2024](#) opgenomen.

	<i>bedragen x €1.000</i>	2023
Gerealiseerd t/m 2023		1.222
Niet haalbaar of vertraagd in eerdere documenten		746
Niet haalbaar in 2 ^e bestuursrapportage 2023		33
Vastgestelde ZBB opgave in november 2021		2.001

Als we kijken naar de eerste bestuursrapportage 2023 zijn er twee maatregelen niet (volledig) mogelijk gebleken. Het gaat om de bezuiniging rationalisering applicatielandschap en postzaken.

6.7 Rationalisering applicatie landschap (*miv 2023 € 55.000*) 6040705 / 4380028

Een eerste inventarisatie van applicaties die we niet meer gebruiken leverde een besparing op van € 22.500. Het tweede deel van het onderzoek: het gebruik van en inzichtelijk maken van applicaties is in volle gang. Doordat dit onderzoek nog niet is afgerond kunnen lopende contracten nog niet worden opgezegd. Hierdoor wordt € 50.000 van de bezuiniging niet behaald.

Effect voor begroting 2023:

Eerder hebben we een niet te behalen deel van € 32.000 in de begroting verwerkt. Het extra nadeel is nu € 18.000.

6.6 Postzaken (*miv 2023 € 30.000*)

a) Wat waren we van plan?

We waren van plan via een aantal gerichte acties de portokosten naar beneden te brengen. Dit betrof onder andere het invoeren van digitale handtekening, inwoners stimuleren digitaal met ons te communiceren en processen en bedrijfsvoering aanpassen op digitale post. Het blijkt nu dat onze inwoners nog niet digi-klaar zijn.

Alle huishoudens in het buitengebied hebben een brief ontvangen over ondermijning. Dit ging samen met een gemeentelijke mailing over duurzaamheid. Veel herinneringen en aanmaningen, hebben gezorgd voor een overschrijding van het budget. Daarnaast is er meer aangetekende post verstuurd vanwege adressenonderzoeken en het opsturen van documenten.

Effect voor de begroting 2023

Eerder hebben we een niet te behalen deel van € 15.000 in de begroting verwerkt. Het extra nadeel is nu € 15.000.

Budgetoverhevelingen

Stand van zaken budgetoverhevelingen 2022-2023

Bij de tweede bestuursrapportage 2022 zijn onderstaande bedragen overgeheveld. We lichten deze budgetten toe wanneer deze niet volgens plan in 2023 worden besteed.

Nr.	Taakveld	Project	Bedrag	Volgens plan?
1	0.4 Overhead	I&A plan	€ 87.350	Deels
2	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	ZBB - Investerings in voorliggend veld	€ 50.000	Ja
3	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	ZBB - Uitbreiden POH Jeugd GGZ en aanscherpen opdrachtgeverschap (jeugd)	€ 15.000	Nee
4	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	ZBB - Preventief aanbod	€ 50.000	Ja
5	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	ZBB - Monitoren 315 meldingen	€ 50.000	Ja
6	8.1 Ruimtelijke ordening	Implementatie omgevingswet en omgevingsprogramma's	€ 250.000	Deels
7	8.1 Ruimtelijke ordening	Omgevingsplan buitengebied	€ 100.000	Ja
8	8.1 Ruimtelijke ordening	Ruimtelijke plannen	€ 90.000	Ja
9	8.3 Wonen en bouwen	Bouwen voor behoefte	€ 100.000	Nee
10	4.2 Onderwijshuisvesting	Uitstel sloop gymzaal Eck en Wiel	€ 30.000	Nee
Totaal			€ 822.350	

1. I&A plan

Het opgenomen bedrag is nodig voor de onderdelen die deel uit maken van het I&A plan DIT-proof dat loopt tot 2025. De gereserveerde bedragen hebben we nodig voor de uitvoering. Projecten die horen bij deze bedragen zijn allemaal opgestart of gaan binnenkort starten. In 2023 is nog niet alles uitgegeven vanwege de langere doorlooptijd van projecten. Daarom wordt nog een overheveling aangevraagd naar 2024.

3. Uitbreiden POH Jeugd GGZ en aanscherpen opdrachtgeverschap (jeugd)

Het opgenomen bedrag was bedoeld voor de implementatie van een praktijkondersteuner (POH) bij de laatste niet aangesloten huisartsenpraktijk. Doordat ze zelf een POH in dienst namen, is het overgehevelde bedrag niet nodig geweest.

6. Implementatie Omgevingswet

In 2023 is de verwachting dat hier € 114.000 van is uitgegeven. Er is nog € 115.000 nodig in 2024. Het restant kan vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

9. Bouwen voor behoefte

In de tweede bestuursrapportage van 2022 was opgenomen dit bedrag over te hevelen naar 2024. Per abuis is dit bedrag bij de jaarrekening 2022 overgeheveld naar 2023. In deze rapportage wordt dit aangepast en komt het bedrag in 2024 beschikbaar.

10. Uitstel sloop gymzaal Eck en Wiel

Door verplicht uit te voeren flora, fauna en asbest onderzoek kan de sloop pas in 2024 plaats vinden. Het bedrag wordt gestort in de reserve 'vastgoed en accommodatie'.

Budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024

Door verschillende redenen kan het voorkomen dat bepaalde projecten vertraging oplopen. Om deze projecten alsnog uit te kunnen voeren is het vaak nodig het bijbehorende budget over te hevelen naar het volgende jaar. In onderstaand overzicht zijn alle overhevelingen opgenomen. In de pagina's daarna worden de overhevelingen toegelicht.

Nr.	Taakveld	Project	Bedrag
1	0.4 Overhead	Aanbesteding nieuw financieel systeem	€ 34.000
2	0.4 Overhead	GAP Analyse	€ 200.000
3	0.4 Overhead	I&A plan	€ 54.350
4	0.4 Overhead	Projectleider vastgoed	€ 41.000
5	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Kernagenda's	€ 22.166
6	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Onderzoek eenzaamheid	€ 35.000
7	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Versterken nulde-eerste lijn (transformatieprogramma)	€ 75.000
8	6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Innovatiebudget	€ 70.000
9	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Huishoudcoach	€ 50.000
10	8.1 Ruimtelijke ordening	Implementatie omgevingswet	€ 115.000
11	8.1 Ruimtelijke ordening	Omgevingsplannen	€ 300.000
12	8.3 Bouwen en wonen	BOH '22 bouwen voor behoefte niet in 2023, maar in 2024	€ 100.000
13	diversen	Instellen pilot inzet medewerker netcongestie	€ 71.000
Totaal			€ 1.167.516

Gehanteerde uitgangspunten bij toetsing voorstellen tot overheveling budget naar het volgende jaar:

1. Alleen overschotten op incidenteel beschikbaar gestelde budgetten (dus specifieke projecten) kunnen worden overgeheveld naar volgende jaren.
2. Een overschot mag maximaal twee maal worden overgeheveld.
3. Het project moet nog niet zijn afgerond.
4. De overheveling moet betrekking hebben op het niet-afgeronde project (geen nieuw beleid).
5. Voor overheveling budget wordt een minimum van € 10.000 gehanteerd.
6. De aanvraag is voorzien van een onderbouwing:
 - De reden dat het project nog niet is afgerond.
 - Een uitleg wat wordt overgeheveld.

Aanvraag: 1	Overhevelen budget naar het volgende jaar
--------------------	--

Over te hevelen bedrag : € 34.000
 Programma : 6. Bedrijfsvoering
 Domein : Bedrijfsvoering
 Taakveld + nummer : 0.4 Overhead

Onderwerp:	Aanbesteding nieuw financieel systeem
------------	---------------------------------------

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In de begroting 2023 is € 48.000 beschikbaar voor externe ondersteuning bij de Europese aanbesteding van een nieuw financieel systeem. Het aanbestedingstraject start in oktober 2023 en wordt in de 1 ^e helft van 2024 afgerond. Een deel van de kosten worden dus in 2024 gemaakt.
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Er is al een overeenkomst afgesloten voor deze ondersteuning. Zonder deze overheveling ontstaat er een budgetoverschrijding in 2024.
---	--

Aanvraag: 2	Overhevelen budget naar het volgende jaar:
--------------------	---

Over te hevelen bedrag : € 200.000
 Programma : 6. Bedrijfsvoering
 Domein : Dienstverlening
 Taakveld + nummer : 0.4 Overhead

Onderwerp:	GAP Analyse
------------	-------------

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	Het betreffende budget van € 200.000 is beschikbaar gesteld om de verbeteringen uit te kunnen voeren die naar voren zijn gekomen uit de GAP-analyse. Dit naar aanleiding van de datadiefstal bij de gemeente Buren. Het incidentele budget van € 200.000 wordt gebruikt om de projecten die voortvloeien uit de GAP-analyse uit te kunnen voeren. Deze zijn in drie categorieën verdeeld, te weten de short-term, de mid-term en de long-term. De short-term projecten zijn nagenoeg uitgevoerd en zijn gefinancierd vanuit structureel budget. Voor de mid-term en de long-term trajecten is nog geen budget aangewend. Deze trajecten hebben een meerjarig karakter waarvan de mid-term trajecten worden uitgevoerd in 2024 (hiervoor is ongeveer € 80.000 benodigd) en de Long-termtrajecten lopen t/m 2026 (hiervoor is ca. € 120.000 benodigd).
---	--

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar	Dan kunnen de verbeteringen die zijn geadviseerd niet uitgevoerd worden.
---	--

beschikbaar is:	
Aanvraag: 3	Overhevelen budget naar het volgende jaar:

Over te hevelen bedrag : € 54.350
 Programma : 6. Bedrijfsvoering
 Domein : Dienstverlening
 Taakveld + nummer : 0.4 Overhead

Onderwerp:	I&A plan
------------	----------

Motivatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	De aangevraagde overheveling van € 54.350 naar 2024 is nodig doordat diverse thema's horen bij het I&A plan DIT-proof dat loopt tot 2025. De gereserveerde bedragen hebben we nog nodig voor de uitvoering. betreffende projecten zijn inmiddels gestart of gaan binnenkort starten. Hiervoor hebben we alle voor DIT gereserveerde bedragen nodig. Om de uitvoering in 2024 door te kunnen trekken hebben we ook de gereserveerde budgetten van 2023 nog niet uitgegeven, maar dat gaan we in 2024 wel doen en hebben we ze dus dan nodig.
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Er zijn inmiddels afspraken gemaakt en uren ingekocht om de projecten die horen bij de DIT proof projecten in de loop van de tijd uit te voeren. Als deze budgetten niet meer beschikbaar zijn, kunnen we niet aan de inmiddels aangegane verplichtingen voldoen.
---	---

Aanvraag: 4	Overhevelen budget naar het volgende jaar
--------------------	--

Over te hevelen bedrag : € 41.000
 Programma : 4. Sport, cultuur en onderwijs
 Domein : Ruimte

Onderwerp:	Projectleider vastgoed
------------	------------------------

Motivatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In de begroting 2023 is € 290.500 beschikbaar gesteld voor de inhuur van een projectleider vastgoed (€ 120.000) en de inhuur voor het reguliere werk van vastgoed (€ 170.500). De projectleider is niet het gehele jaar werkzaam geweest voor het project vastgoed. Hiermee resteert een deel van het budget voor 2024. Met deze overheveling is rekening gehouden bij het bepalen van het benodigde budget in de begroting 2024.
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Het raadsbesluit van 31 mei 2023 ofwel 'het uitwerkingskader vastgoed' kan niet worden uitgevoerd. Overschrijding op het budget inhuur in de begroting 2024.
---	---

Aanvraag: 5	Overhevelen budget naar het volgende jaar
--------------------	--

Over te hevelen bedrag : € 22.166
 Programma : Inwoners, bestuur en veiligheid (3.8)
 Domein : Dienstverlening
 Taakveld + nummer : 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Onderwerp:	Kernagenda's
------------	--------------

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In 2024 zullen niet alle kernen een kernagenda hebben. Dit is getemporiseerd. In totaal is er voor 15 kernen, € 5.000 per kern beschikbaar, dus € 75.000. dit is verdeeld over 2 jaren (2023 en 2024 beiden € 37.500). In de begroting 2024 is het budget voor 2024 verdeeld over 2025 en 2026. Met deze overheveling zorgen we ervoor dat er ook in 2024 voldoende budget is om de kernagenda's uit te voeren.
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Dan kunnen de kernagenda's niet uitgevoerd worden en voldoen we niet aan de afspraken in het coalitieakkoord
---	--

Aanvraag: 6 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 35.000
 Programma : 3. Sociaal Domein
 Domein : Sociaal Domein
 Taakveld + nummer : 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Onderwerp:	Onderzoek eenzaamheid
------------	-----------------------

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In het coalitieakkoord is eenzaamheidsbestrijding benoemd als een belangrijke maatschappelijke opgave voor de gemeente. Aard en omvang van het probleem zijn niet nauwkeurig in zicht waarmee passende structurele oplossingen en/of interventies ook lastig zijn te benoemen. Nu de ambtelijke capaciteit op orde is, wordt in Q4 2023, gewerkt aan een plan van aanpak. Met behulp van onderzoek, burgerparticipatie en inbreng uit het maatschappelijk middenveld kunnen we gericht aan oplossingen werken die eenzaamheid structureel tegen gaan. De opgave ligt in lijn met de gezondheidsopgave uit het Gezond en Actief Leven Akkoord, waarmee een inhoudelijk combinatie zal worden gemaakt.
---	--

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Wanneer het budget niet wordt overgeheveld, blijft een afdoende aanpak op het gebied van eenzaamheid steken in aannames en globale cijfers uit algemene bronnen en is burgerinbreng beperkt te organiseren. Dat beïnvloedt de effectiviteit van maatregelen.
---	--

Aanvraag: 7 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 75.000
 Programma : 3. Sociaal Domein
 Domein : Sociaal Domein
 Taakveld + nummer : 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie

Onderwerp:	Versterken nulde-eerste lijn (transformatieprogramma)
------------	---

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	Dit budget is beschikbaar gesteld voor maatregelen vanuit het transformatieprogramma. Hoewel ZBB is behaald is transformatie om meer aan de voorkant te komen en meer preventief te werken en hulp te bieden
---	--

toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	nog niet afgerond. Door de huidige maatschappelijke ontwikkelingen is het nog steeds noodzakelijk om ook in de toekomst financiële tekorten zoveel mogelijk te voorkomen en te werken aan houdbare zorg. Dit budget is bedoeld om ons vrij toegankelijk aanbod (waar geen indicatie voor nodig is) in 2024 verder uit te breiden, en zo een verdere kostenbesparing op onze budgetten voor geïndiceerde jeugdzorg te realiseren, zoals ook de hervormingsagenda Jeugd ons voorschrijft. Vanwege de beperkte personele capaciteit was het in 2023 niet mogelijk om deze middelen in te zetten. Nu we onze capaciteit op orde hebben, verwachten we dat we deze middelen in 2024 wel goed te kunnen bestemmen.
--	--

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Wanneer dit budget volgend jaar niet beschikbaar is zullen we ons vrij toegankelijk aanbod op jeugd minder kunnen uitbreiden. Ook in 2024, net als in 2023, krijgen we minder inkomsten om te besteden aan jeugdhulp, met als idee dat we meer vrij toegankelijk aanbod creëren om dit op te vangen. In 2026 en in 2028 zijn verdere bezuinigingen vanuit het Rijk aangekondigd, waardoor er noodzaak blijft bestaan verdere transformatie door te zetten. Om te voorkomen dat we in de toekomst een begrotingstekort krijgen op jeugd, alsmede om verantwoordelijkheid te nemen voor onze taken zoals genoemd in de Hervormingsagenda Jeugd is het belangrijk dat we budget hebben om dit te realiseren
---	--

Aanvraag: 8 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 70.000
 Programma : 3. Sociaal domein
 Domein : Sociaal domein
 Taakveld + nummer : 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Onderwerp:	Innovatiebudget
------------	-----------------

Motivatatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	Dit budget is beschikbaar gesteld voor maatregelen vanuit het transformatieprogramma. Hoewel ZBB is behaald is transformatie nog niet afgerond en door maatschappelijke ontwikkelingen nog steeds noodzakelijk om ook in de toekomst financiële tekorten zoveel mogelijk te voorkomen en te werken aan houdbare zorg.. Door personeelstekort hebben we in 2023 niet zoveel kunnen innoveren als vooraf bedacht, terwijl dit dus wel nog steeds noodzakelijk is. Zo zijn we nog bezig met de doorontwikkeling van het sociaal team, én de beweging naar de voorkant zoals ook wordt voorgeschreven door de hervormingsagenda Jeugd. Deze beweging is wel ingezet door het maatschappelijk werk intern te positioneren. Ook liggen er plannen om voorliggend aanbod vanuit het sociaal team te organiseren, denk aan cursussen rouwverwerking en cursussen in het kader voor (ouders van) jeugdigen. Dit is door capaciteitstekort nog niet gelukt Ook in de versteviging van de samenwerking met bekende partners als huisartsen en onderwijs en het opdrachtgeverschap richting onze subsidiepartners hebben we nog een flinke opgave, waarin we minder hebben kunnen doen door capaciteitstekort.
---	--

Aanvraag: 9 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 50.000
 Programma : 3. Sociaal Domein
 Domein : Sociaal Domein
 Taakveld + nummer : 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Onderwerp:	Huishoudcoach
------------	---------------

Motivatatie voor	Door personeelwisselingen in 2022 en begin 2023 is de aanvang van het
------------------	---

overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	project doorgeschoven naar 2023. Het project Huishoudcoach is na besluitvorming in december 2022 van start gegaan in de tweede helft van Q1 2023. Het project loopt nog te kort (net over de helft) om nu al over te gaan naar een structurele vorm. De eerste resultaten zijn gunstig, waardoor voortzetting van het project in 2024 zeer wenselijk is. De eerste resultaten zijn ook gedeeld met de raad in de evaluatie transformatieprogramma september 2023 en in de beeldvormende raadsavond van 26 september 2023.
--	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Wanneer het budget niet wordt overgeheveld kan het project niet fatsoenslijk worden afgerond. Daarnaast zijn de eerste positieve resultaten op de Wmo budgetten bodem om nader te onderzoeken welke doorontwikkeling vanuit deze voorliggende voorziening mogelijk is om het voorveld van de maatwerkvoorzieningen te versterken. De verwachting is dat in de loop van 2024 een voorstel aan de raad zal worden voorgelegd waarin investering en opbrengst van deze voorziening wordt onderbouwd en de raad een keuze kan maken over een structurele regeling.
---	--

Aanvraag: 10 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 115.000
Programma : 1. Wonen, werk en recreatie
Domein : Ruimte
Taakveld + nummer : 8.1 Ruimtelijke ordening

Onderwerp:	Implementatie Omgevingswet
------------	----------------------------

Motivatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	De Omgevingswet is wederom uitgesteld. In de begroting 2022 gingen we nog uit van invoering op 1 juli 2022. Daarna werd de invoeringsdatum 1 januari 2023 en 1 juli 2023. Nu is duidelijk dat de wet per 1 januari 2024 ingaat. Het implementatie budget voor de Omgevingswet is beschikbaar gesteld voor meerdere jaren. We hevelen steeds het budget mee naar het volgende jaar omdat nog niet alles is uitgevoerd en besteed. Eind 2022 is € 250.000 overgeheveld naar 2023. Hiervan is per 18 september 2023 € 65.000 uitgegeven. Er zitten nog uitgaven in de pijplijn om het DSO werkend te krijgen en voor communicatie. Voor 2024 worden de volgende kosten nog verwacht: - € 15.000 voor de opdracht aan ODR voor het vullen van het DSO en aparte onderdelen voor de gemeente Buren; - € 50.000 voor inhuur. Buren is nog niet klaar om omgevingsplannen op te laten stellen door initiatiefnemers. Daarvoor is een basis set van regels nodig. Deze basisset kan de initiatiefnemer gebruiken om zijn omgevingsplan op te stellen. Het 1^e jaar van de omgevingswet willen we gebruiken om de ingediende initiatieven volgens een veegplan vast te laten stellen. Tegelijkertijd wordt de basesregel set vastgesteld. Een bureau gaat dan tussentijds initiatieven oppakken. Hiervoor is € 50.000 nodig. - € 50.000 voor opleidingen, verbeteren zaakgericht werken, dienstverlening en communicatie.
---	--

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Voor de omgevingswet zijn structureel nog geen budgetten geraamd. Bovenstaande uitgaven leiden tot overschrijdingen. Het incidentele budget dat in 2024 en 2025 wordt ontvangen in de meicirculaire 2024 is ontoereikend. Wanneer deze middelen worden ontvangen vallen deze vrij in de algemene middelen. In de kadernota 2025 wordt bepaald welke structurele budgetten voor de omgevingswet nodig zijn.
---	--

--	--

Aanvraag: 11 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 300.000
 Programma : 1. Wonen, werk en recreatie
 Domein : Ruimte
 Taakveld + nummer : 8.1 Ruimtelijke ordening

Onderwerp:	Omgevingsplannen
------------	------------------

Motivatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In de begroting 2022 is meerjarig geld opgenomen voor de omgevingsplannen. Op basis van de routekaart omgevingsplan uit oktober 2021 is het volgende begroot: 2022: € 100.000 2023: € 300.000 2024: € 300.000 2025: € 100.000 Op het moment van bovenstaande raming was het uitgangspunt nog dat de omgevingswet op 1 juli 2022 zou ingaan. Inmiddels is duidelijk dat de omgevingswet per 1 januari 2024 ingaat. Het bedrag uit 2022 is overgeheveld naar 2023 voor het omgevingsplan buitengebied. Dat gaat ook daadwerkelijk besteed worden in 2023. Van de bedragen 2023 tot en met 2026 is het voorstel deze een jaar vooruit te schuiven. Daarmee wordt de begroting als volgt: 2023: € 100.000 via budgetoverheveling bij 2^e burap 2022 2024: € 300.000 via budgetoverheveling bij 2^e burap 2023 2025: € 300.000 via wijziging van de begroting 2024 2026: € 100.000 via wijziging van de begroting 2024
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Op dit moment hebben we een lappendeken van deels verouderde bestemmingsplannen, met in een aantal gevallen verschillende regels voor hetzelfde onderwerp. Dit maakt de toetsing van vergunningaanvragen door de omgevingsdienst Rivierenland ingewikkeld en de kans bestaat dat fouten bij vergunningverlening worden gemaakt. Voor inwoners is het lastig te achterhalen welke regelgeving van toepassing is en wat de bouw- en gebruiksmogelijkheden voor een perceel zijn. Voor een efficiënte vergunningverlening en rechtszekerheid van inwoners is het van belang binnen een redelijke termijn een eenduidig en overzichtelijk omgevingsplan te ontwikkelen. Daarbij is wettelijk voorgeschreven dat uiterlijk 31 december 2031 een definitief omgevingsplan voor de gehele gemeente is vastgesteld. Het genomen raadsbesluit over de routekaart omgevingsplan wordt niet uitgevoerd.
---	---

Aanvraag: 12 Overhevelen budget naar het volgende jaar

Over te hevelen bedrag : € 100.000
 Programma : 1. Wonen, werk en recreatie
 Domein : Ruimte
 Taakveld + nummer : 8.1 Ruimtelijke ordening

Onderwerp:	Bouwen voor behoefte
------------	----------------------

Motivatie voor overheveling (inclusief	In de tweede bestuursrapportage 2022 is € 100.000 overgeheveld voor bouwen voor behoefte. Omdat er in 2023 al € 150.000 in de begroting is opgenomen was het voorstel om het budget uit 2022 over te hevelen naar
--	---

toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	2024. Bij het jaarwerk is het budget per abuis overgeheveld naar 2023. Dat wordt met deze overheveling gecorrigeerd.
--	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Niet realiseren van de woningbouw opgave. Kans dat de ontvangen subsidies van de provincie terugbetaald moeten worden. De subsidies zijn ontvangen als cofinanciering voor het realiseren van drie projecten. Als de gemeente Buren zelf onvoldoende inzet pleegt kan de subsidie lager worden vastgesteld.
---	---

Aanvraag: 13	Overhevelen budget naar het volgende jaar
---------------------	--

Over te hevelen bedrag : € 71.000
 Programma : 1. Wonen, werk en recreatie en 2. Fysieke leefomgeving
 Domein : Ruimte
 Taakveld + nummer : 2.1 verkeer en vervoer, 3.1 economische zaken, 7.4 milieubeheer en 8.3 wonen

Onderwerp:	Instellen pilot inzet medewerker netcongestie
------------	---

Motivatie voor overheveling (inclusief toelichting reden van niet-afronden en uitleg wat wordt overgeheveld):	In het MT van 5 oktober 2023 is besloten een pilot van een jaar in te stellen voor de inzet van een medewerker netcongestie. Het doel van de pilot is coördinatie en inzicht in netcapaciteit borgen in onze eigen organisatie, waardoor we kunnen anticiperen op ontwikkelingen en invulling kunnen geven aan de energie- en warmtetransitie en onze woningbouwopgave. En een aanspreekpunt zijn voor de netbeheerder enerzijds en inwoners en ondernemers, verenigingen, organisaties en dergelijke anderzijds. Het doel van de pilot wordt vastgelegd in een plan van aanpak zodat we over een jaar kunnen evalueren of een structurele invulling nodig is. De wens om hiervoor een medewerker in te zetten speelt al geruime tijd. Lange tijd was niet duidelijk waar de afweging moest plaatsvinden voor deze medewerker. In het college bij de kadernota 2024/begroting 2024 of door het MT door bestaande budgetten hiervoor in te zetten. Binnen de begroting 2023 is op diverse taakvelden ruimte om een bijdrage te leveren aan deze pilot. Omdat besluitvorming op zich liet wachten is maar een klein deel van het budget nog nodig in 2023. 2 maanden in 2023 (€ 14.000) en 10 maanden in 2024 (€ 71.000). De € 71.000 wordt uit diverse budgetten overgeheveld van 2023 naar 2024.
---	---

Effecten wanneer budget NIET in het volgende jaar beschikbaar is:	Geen mogelijkheid om een pilot van een jaar uit te voeren voor de inzet van een medewerker netcongestie.
---	--