

Nieuwegein



2023-348 Bijlage 1

**Tweede technische begrotingswijziging
2023**

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding en samenvatting.....	3
1.1 Inleiding	3
1.2 Leeswijzer.....	4
1.3. Samenvatting	5
2. Technische wijzigingen	9
2.1 Inleiding	9
2.2 Bestuur en dienstverlening	9
2.3 Wonen en economie	10
2.4 Leefomgeving en veiligheid.....	12
2.5 Vrije tijd	15
2.6 Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming.....	16
2.7 Bedrijfsvoering	19
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	20
3. Kredietwijzigingen	22

1. Inleiding en samenvatting

1.1 Inleiding

Voor u ligt de tweede technische begrotingswijziging van het jaar 2023. In overeenstemming met de vastgestelde begrotingscyclus is dit de laatste wijziging van het nu lopende jaar. De jaarrekening voor het jaar 2023 zal in de zomer 2024 kunnen worden vastgesteld. Deze technische begrotingswijziging heeft als doel om het financiële resultaat van de begroting en jaarrekening dichter bij elkaar te brengen. Dit doen wij door - waar mogelijk - in deze rapportage de lopende begroting bij te stellen op basis van de meest recente ontwikkelingen. De peildatum is 1 oktober 2023.

Relatie met de andere financiële stukken

U heeft onlangs de begroting 2024 behandeld met daarbij een plan van aanpak voor een sluitende meerjarenbegroting 2025-2028. In het plan van aanpak hebben wij aangegeven dat we de actuele stand van zaken financieel -lopende het proces- nauwlettend zullen volgen. En in dat kader is het relevant om te noemen dat het effect van deze tweede technische wijziging doorwerkt in de lopende begroting en uiteindelijk via de behandeling van de jaarrekening in de zomer 2024 ook effect zal hebben op de begroting 2024 en verder doordat de algemene reserve zal wijzigen. Deze tweede technische wijziging laat na stortingen in reserves en overhevelingen een negatief effect zien.

Wijzigingen na 1 oktober

Omdat er ook na 1 oktober nog wijzigingen zullen zijn die wij nu niet weten, zal het saldo van deze technische begrotingswijziging niet gelijk zijn aan die van de jaarrekening 2023. Dit weten we van twee onderwerpen (de decembercirculaire en het resultaat op de investeringen) maar ook binnen de nu beschreven verwachte resultaten kunnen zich nog wijzigingen voordoen.

De decembercirculaire komt te laat in het jaar om de effecten nog te kunnen verwerken in de begroting 2023. De ervaring leert ons dat in de decembercirculaire soms ook nog middelen beschikbaar komen die in het lopende begrotingsjaar effect hebben. Dit kan alleen verwerkt worden in de jaarrekening (en eerste technische wijziging van 2024 voor het jaar 2024 en verder). Datzelfde geldt voor de uiteindelijke realisatie op investeringen. Die monitoren wij wel gedurende het jaar maar het is niet helpend om die in deze technische wijziging te verwerken omdat het jaar nog een heel kwartaal te gaan heeft.

De uiteindelijke jaarrekening kan hierdoor ook nog een budgetneutraal of zelfs positief effect hebben.

Budgetoverhevelingen

Conform de financiële beheersverordening stellen wij u een aantal budgetoverhevelingen voor. Dit doen wij als nu al zichtbaar is dat projecten of werkzaamheden in 2023 niet (volledig) kunnen plaatsvinden zodat wij deze projecten of werkzaamheden in 2024 alsnog/verder te kunnen uitvoeren. Wij hevelen, na uw goedkeuring, het bedrag over naar de begroting 2024. Onderdeel van de budgetoverhevelingen zijn de voor deze raadsperiode beschikbaar gestelde middelen. Die zijn dus beschikbaar tot en met 2025, maar moeten technisch wel steeds voor de volgende begroting beschikbaar worden gesteld door overheveling. Ook onderdeel zijn middelen die incidenteel maar meerjarig, door het rijk, met een resultaatsverplichting, gegeven zijn. Ook deze

middelen zullen we jaarlijks overhevelen tot de uitvoering van het bijbehorende project of programma ten einde komt.

1.2 Leeswijzer

Per programma

Per programma ziet u eerst een totaaloverzicht van de wijzigingen. Daaronder worden de wijzigingen toegelicht. De financiële wijzigingen zijn allemaal van incidentele aard en hebben dus (behalve als we een overheveling voorstellen) op dit moment geen wijziging van de begroting 2024 tot gevolg. Bij de jaarrekening 2023, die in de zomer van 2024 ter besluitvorming ligt, volgt een voorstel voor de bestemming van het overschot of tekort over 2023.

Resultaatbestemming 2022

Tussen de bestuursrapportage 2023 en deze tweede technische begrotingswijziging 2023 is de jaarrekening 2022 met de bijbehorende resultaatbestemming vastgesteld. Conform de besluitvorming zijn de budgetoverhevelingen daaruit toegevoegd aan de betreffende budgetten in 2023. Hierdoor komt de beginstand van de lasten en baten in de tabellen niet voor elk programma overeen met de eindstand van de bestuursrapportage. Dit heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Positief en negatief - baten en lasten

Ieder programma is kostengedreven. Dit wil zeggen dat er altijd lasten (kosten) zijn verbonden aan een programma en soms baten (opbrengsten). De lasten en baten zijn niet rechtstreeks aan elkaar verbonden. Doordat de lasten centraal staan, staan de lasten als positief getal in het programma. De baten staan als negatief getal zodat lasten en baten wel salderen. Hierdoor is een toename of afname soms lastig te begrijpen. Bij de lasten betekent een positief getal of een toename daarvan een verhoging van de kosten. Bij een afname of een negatief getal nemen de lasten af. Bij de baten ligt dit anders. Hier geeft een positief getal of toename aan dat de baten zijn gedaald. Een negatief getal geeft aan dat de baten zijn toegenomen. Dit is onderstaand geïllustreerd.

	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	45.491	48.982	-15.226	33.756
Baten	-42.337	-43.048	9.874	-33.174
Saldo	-3.153	-5.934	5.353	-582

Slot

Zoals gebruikelijk lichten wij afwijkingen lager dan € 25.000 niet nader toe. De cijfers in de tabellen zijn x € 1.000.

1.3. Samenvatting

Deze samenvatting beoogt de belangrijkste wijzigingen in de programma's en het financiële effect daarvan inclusief reservemutaties en budgetoverhevelingen samen te vatten. De uitgebreide toelichting staat bij de inhoudelijke paragrafen.

Ontwikkeling begrotingssaldo 2023

De ontwikkelingen en voorstellen in deze wijziging leiden ertoe dat het begrotingssaldo voor 2023 € 399.000 lager wordt ten opzichte van de stand bij de bestuursrapportage. Hiermee komt het saldo op dit moment op € 2.529.000 negatief.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	
Ontwikkeling saldo na 2^e technische wijziging	Totaal
Saldo begroting na bestuursrapportage	-2.130
Financiële effecten 2 ^e technische wijziging	11.964
Saldo na 2^e technische wijziging	9.834
Voorgestelde reservemutaties	-8.180
Saldo na reservemutaties	1.654
Voorgestelde budgetoverhevelingen	-4.183
Saldo na reservemutaties en budgetoverheveling	-2.529

Onderstaand zijn deze onderwerpen nader toegelicht.

Financiële effecten 2e technische wijziging

Het positieve effect van de wijzigingen is, zonder de voorgestelde reservemutaties en budgetoverhevelingen, € 11.964.000. Op hoofdlijnen wordt dit resultaat wordt veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	
Ontwikkelingen in 2^e technische wijziging	Totaal
Voordelige ontwikkelingen:	
Vrijval niet bestede middelen	5.027
Saldo grondexploitaties	4.726
Teruggave VPB grondexploitaties	1.753
Vrijval stelposten 2023	1.737
Rentevoordeel	1.220
Lagere kapitaallasten kapitaalgoederen OD	950
Incidentele inkomsten (VPB reclame, dwangsommen, aanleg glasvezelnet)	867

Algemene uitkering septembercirculaire	420
Lagere kapitaallasten Betere buurten	290
Nadelige ontwikkelingen:	
Mutaties sociaal domein	-3.437
Afboeken lasten krediet P15	-1.338
Kosten extra verkiezingen	-160
Overige mutaties	-91
Financieel effect tweede technische wijziging	11.964

Voorgestelde reservemutaties

Voor een aantal van de hierboven genoemde ontwikkelingen is in het beleid vastgelegd dat voor- en nadelen worden verrekend met de betreffende reserves. De volgende voorstellen voor reservemutaties zijn daarom opgenomen in dit document:

Reservemutaties 2023 (Bedragen x € 1.000)		
Reserve	Omschrijving	Bedrag
Reserve Grondbedrijf	Storting: Voorlopig jaarresultaat 2023 Grondbedrijf	4.725
Reserve Grondbedrijf	Storting: Teruggave aanslagen VPB 2018-2023	1.753
Reserve nota Kapitaalgoederen	Storting: Lagere kapitaallasten	950
Reserve Betere buurten	Storting: Lagere kapitaallasten	290
Reserve Parkeren	Storting: Dekking negatief resultaat parkeerexploitatie	461
Totaal reservemutaties 2e technische wijziging		8.180

Voorgestelde budgetoverhevelingen

Op een aantal onderdelen constateren wij dat de beschikbare budgetten of ontvangen subsidies niet in 2023 kunnen worden besteed. Op de betreffende programma's wordt dat zichtbaar als lagere lasten. Als gevolg hiervan ontstaat er voor 2023 een positief saldo op de programma's. Voor de onderdelen waarvoor het noodzakelijk is dat de activiteiten in 2024 alsnog worden uitgevoerd wordt een budgetoverheveling voorgesteld. Dit wordt zichtbaar bij de algemene dekkingsmiddelen, waar het totaalbedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Voor een bedrag van € 2.121.000 worden overhevelingen voorgesteld op budgetten die binnen de raadsperiode kunnen worden aangewend, waarvan de besteding in 2023 achterblijft bij de raming. Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

Budgetoverhevelingen 2023 (Bedragen x € 1.000)		
1. Incidentele middelen beschikbaar voor deze raadsperiode		
Programma	Onderwerp	Bedrag
Bestuur en Dienstverlening	Raad - Ideeënmarkt	200

Leefomgeving en Veiligheid	Programma Leefbaarheid en veiligheid	1.100
Leefomgeving en Veiligheid	Kwaliteitsimpuls groen in de stad	240
Leefomgeving en Veiligheid	Publiekscampagne Cybercriminaliteit	20
Vrije tijd	Fysieke ontmoetingsplekken Jeugd	43
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Middelen armoedebeleid	150
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Laaggeletterdheid	300
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Lokale gezondheid	45
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Jongerenperspectief Fonds en Stadsgeldbeheer	24
Gevraagde budgetoverhevelingen beschikbaar voor raadsperiode		2.121

Een overheveling van € 462.000 heeft betrekking op de Impuls Leefbaarheid en veiligheid, waarbij met het Rijk voor meerdere jaren afspraken zijn gemaakt over (co)financiering van de aanpak.

Budgetoverhevelingen 2023 (Bedragen x € 1.000)		
2. Incidentele meerjarige rijksmiddelen met een resultaatsverplichting		
Programma	Onderwerp	Bedrag
Wonen en Economie	Impuls leefbaarheid en veiligheid	462
Gevraagde budgetoverhevelingen rijksmiddelen met resultaatsverplichting		462

Voor een bedrag van € 1.600.000 worden overhevelingen voorgesteld op budgetten, waarvan de besteding in 2023 achterblijft bij de raming en uitvoering alsnog dient plaats te vinden in 2024. Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

Budgetoverhevelingen 2023 (Bedragen x € 1.000)		
3. Middelen waarvan de uitvoering in 2023 is vertraagd en het bestedingsdoel in 2024 nog bestaat		
Programma	Onderwerp	Bedrag
Leefomgeving en Veiligheid	Mobiliteitsbudget	75
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Innovatiebudget Jeugd	76
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Intensivering aanpak jeugdproblematiek sexting/mensenhandel	25
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Middelen energiearmoede	1.022
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Erfgoeddeal Onderwijs	119

Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	TONK-middelen	283
Gevraagde budgetoverhevelingen met bestedingsdoel		1.600

In totaal komen de overhevelingen over 2023 uit op € 4.183.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. In januari 2024 worden deze bedragen weer onttrokken aan de algemene reserve en toegevoegd aan de betreffende budgetten in de begroting 2024. Met betrekking tot de middelen energiearmoede wordt voorgesteld om die middelen dan toe te voegen aan de reserve Bestrijding energiearmoede die bij de begroting 2024 is ingesteld.

Financiële ontwikkeling per programma

In onderstaande tabel zijn de totale mutaties per programma weergegeven:

(Bedragen x € 1.000)				
	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs- rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Bestuur en Dienstverlening	-3.121	-3.433	106	-3.327
Wonen en Economie	-3.153	-5.934	5.353	-582
Leefomgeving en Veiligheid	-12.477	-14.587	1.236	-13.351
Vrije tijd	-8.499	-8.366	89	-8.276
Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming	-56.557	-60.018	-1.490	-61.508
Bedrijfsvoering	-60.725	-66.313	580	-65.733
Algemene dekkingsmiddelen	145.239	156.520	-6.272	150.248
Saldo	706	-2.130	-399	-2.529

* Inclusief Resultaatbestemming 2022

2. Technische wijzigingen

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk worden de financiële effecten per programma afzonderlijk toegelicht. Hierbij wordt stilgestaan bij de effecten op de baten, lasten en het uiteindelijk effect op het begrotingssaldo 2023.

2.2 Bestuur en dienstverlening

(Bedragen x € 1.000)				
Bestuur en Dienstverlening	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	4.183	4.495	-106	4.389
Baten	-1.062	-1.062	0	-1.062
Saldo	-3.121	-3.433	106	-3.327

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Raad (lagere lasten, € 200.000)

In de raadsvergadering van 14 september heeft de raad besloten om een bedrag van € 200.000 uit het budget raadsagenda 2023 over te hevelen naar 2024. Dit bedrag wordt in 2024 ingezet om uitvoering te geven aan de 7 aangenomen moties naar aanleiding van de ideeënmarkt.

Verkiezingen (hogere lasten, € 160.000)

Dit najaar zijn er onvoorzien tweede kamerverkiezingen. Dit heeft een stijging van de kosten voor het organiseren van verkiezingen in 2023 met € 160.000. Anders dan in het verleden ontvangen we hiervoor geen bijdrage van het Rijk.

Wijkgericht samenwerken (lagere lasten, € 30.000)

Door gebruik te maken van reguliere budgetten en subsidies is het niet nodig om in 2023 dit budget volledig aan te spreken. De lasten worden verlaagd met € 30.000.

Duurzame Ontwikkelingsdoelen (SDG) (lagere lasten, € 36.000)

De Nieuwegeinse bijdrage aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelen (SDG's) bestaat uit twee pijlers: voor de stad en voor de gemeentelijk taken en organisatie. Deze pijlers zijn nog in ontwikkeling. Voor de invulling van de pijler voor de stad kijken we samen met MAEX en het Nieuwegeinfonds hoe we dit gaan vormgeven, om zo de initiatieven in de stad te ondersteunen. Hier zijn nog geen kosten uit voortgekomen. Datzelfde geldt voor de 2^e pijler voor het inbedden van de SDG's in het functioneren als organisatie en in beleid.

2.3 Wonen en economie

(Bedragen x € 1.000)				
Wonen en Economie	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	45.491	48.982	-13.867	35.115
Baten	-42.337	-43.048	8.514	-34.533
Saldo	-3.153	-5.934	5.353	-582

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Provinciale subsidie Voucher isolatiemaatregelen (hogere baten en hogere lasten, € 240.000)

Voor een periode tot eind 2024 is een eenmalige provinciale subsidie Voucher isolatiemaatregelen ontvangen van € 240.000. Hiervan verwachten we ongeveer € 140.000 uit te geven in 2023. Deze subsidie besteden we verder in 2024 volgens afspraak met de provincie.

Subsidie Klimaat- en energiebeleid (hogere baten en hogere lasten, € 1.119.000)

Zoals gemeld in de Bestuursrapportage 2023 ontvangen wij een jaarlijkse subsidie (tot en met 2025) voor de uitvoering van energie- en klimaatbeleid (CDOKE) van € 1.119.000. Bij de jaarrekening worden de daadwerkelijke lasten verrekend met deze subsidie.

Subsidie NIP (hogere baten en hogere lasten, € 420.000)

Daarnaast ontvingen we halverwege het jaar een eenmalige subsidie vanuit het Nationaal Programma Isolatie van circa € 420.000 euro. Voor deze subsidie is het Nieuwegeins programma isoleren in gang gezet. Dit programma loopt door in 2024 en 2025. We zullen de beschikbare middelen voornamelijk in die jaren besteden.

Routekaart Energie

Vanwege het meerjarige karakter van het duurzaamheidsprogramma en de diverse bijbehorende subsidies zullen baten en lasten fluctueren over de aankomende jaren. Jaarlijks kijken we hoe we effectief omgaan met de subsidie middelen in relatie tot de beschikbare routekaartmiddelen. De middelen voor de routekaart kunnen hierdoor voor een langere periode ingezet worden. Omdat op dit moment dit bedrag nog niet duidelijk is zullen we bij de jaarrekening een voorstel doen voor de overheveling van de resterende middelen.

Actualisatie grondbedrijf 2023 (lagere baten € 9.900.000 en lagere lasten € 14.600.000)

De verschillende grondexploitatieprojecten en overige complexen binnen het grondbedrijf zijn bijgesteld op basis van de verwachte fasering van baten en lasten en de verwachte winstnemingen (enkel van toepassing bij het Klooster). Hiermee worden de te verwachten baten en lasten bijgesteld naar de inschatting over 2023 en wordt het jaarresultaat grondbedrijf 2023 begroot. Als gevolg van diverse verschuivingen in de planning en vertragingen nemen de totale baten af met € 9,9 miljoen en de totale lasten met € 14,6 miljoen. Deze zullen naar verwachting in de komende jaren worden gerealiseerd. Het verschil van € 4,7 miljoen bestaat uit de mutatie van het verwachte jaarresultaat (winstneming en bijstelling overige complexen).

Het voorlopige jaarresultaat grondbedrijf 2023 is begroot op € 4.652.000 bestaande uit de verwachte winstneming Het Klooster (€ 4.645.000) en het resultaat uit overige complexen (€ 7.000). Het primitief begrote resultaat was € 73.000 negatief. Hierin was nog geen rekening

gehouden met de verwachte winstneming Het Klooster. Voorgesteld wordt om de stijging van het verwachte jaarresultaat 2023 (€ 4.725.000) toe te voegen aan de reserve grondbedrijf. Het uiteindelijke resultaat zal bij de jaarrekening 2023 duidelijk worden op basis van de daadwerkelijke kosten, opbrengsten en actualisaties met effect op het verwachte saldo van de projecten.

Impuls leefbaarheid en veiligheid (lagere lasten, € 462.000)

Deze incidentele middelen (ontvangen van het ministerie van Binnenlandse zaken) worden ingezet voor het programma Leefbaarheid en Veiligheid en de 'aanpak centrale as'. Dit jaar is een gedeelte van deze middelen besteed voor alle overkoepelende voorbereidingen. Deze middelen zijn verwant aan de middelen voor deze aanpak binnen het begrotingsprogramma 'Leefomgeving en veiligheid'. Voorgesteld wordt om het verwachte restant van deze middelen (€ 462.000) over te hevelen naar 2024 en onder te brengen binnen het begrotingsprogramma 'Leefomgeving en veiligheid', zodat ze ook dan nog beschikbaar zijn voor dit programma en tevens inzichtelijk op één plek.

Wet goed verhuurderschap (lagere lasten, € 60.000)

De wet goed verhuurderschap is ingegaan per 1 juli 2023. Voor het opstellen van beleid en het uitvoering geven hieraan is vanuit het Rijk incidenteel geld beschikbaar gesteld (€ 80.000). De afgelopen periode heeft dit ook binnen de gemeente vorm gekregen. Hierbij zijn deze middelen slechts beperkt aangewend. Hierdoor zijn de lasten € 60.000 lager dan begroot.

Bouw- en Milieutoezicht (lagere lasten, € 105.000)

Lasten voor het bouw- en milieutoezicht vallen € 105.000 lager uit dan begroot. Dit komt hoofdzakelijk doordat in 2023 extra budget beschikbaar is gesteld voor implementatie van de wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) op basis van aanvullende middelen van het Rijk.

Kapitaallasten Betere buurten (lagere lasten, € 290.000)

De kapitaallasten zijn bijgesteld met € 113.000 lagere afschrijvingen en € 177.000 lagere rentelasten. De uitname uit de reserve Betere buurten is om deze reden met € 290.000 positief bijgesteld.

Leningen (technisch voorstel, budgetneutraal)

De gemeente biedt inwoners duurzaamheidsleningen, startersleningen, blijversleningen en verzuilverleningen aan. Dit is vastgelegd in de respectievelijke verordeningen en hier wordt veelvuldig gebruik van gemaakt. In het raadsbesluit (2019-192) is vastgelegd dat deze leningen tot en met 2022 verstrekt kunnen worden. Voorgesteld wordt om deze periode - met terugwerkende kracht - te verlengen tot en met eind 2023, zodat daarmee de verstrekte leningen in 2023 rechtmatig zijn. In 2023 is voor ongeveer € 1,2 mln. euro aan leningen verstrekt. Inhoudelijk wijzigt de regeling niet. In 2024 komen we met een inhoudelijk voorstel over deze leningen bij u terug.

2.4 Leefomgeving en veiligheid

(Bedragen x € 1.000)				
Leefomgeving en Veiligheid	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	34.842	38.324	-1.545	36.779
Baten	-22.365	-23.737	309	-23.428
Saldo	-12.477	-14.587	1.236	-13.351

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Wegen (hogere lasten, € 70.000)

Onderzoeks- en advieskosten verkleinen verhardingsareaal en uitvoering wegininspectie 2023 waren niet als activiteit voorzien en om die reden niet begroot (€ 55.000). Hogere kosten voor publiekrechtelijke heffingen / watersysteemheffing (€ 15.000).

Weg- en straatmeubilair (lagere lasten, € 25.000)

De bijdrage voor het plaatsen van een bord bij laadpalen (leges) was niet begroot (€ -10.000) en er zijn lagere kosten voor onderhoud/vervanging (€ -15.000).

Spelen en bewegen (hogere lasten, € 35.000)

Herstellkosten als gevolg van vandalisme zijn niet begroot en kunnen niet opgevangen worden in het reguliere budget voor onderhoud en reparaties.

Verkeersmaatregelen (hogere lasten, € 30.000)

Dit is een optelling van diverse kleine aanpassingen, waaronder advieskosten in de aanbesteding van reclamedisplays (€ 15.000).

Mobiliteitsbudget (lagere lasten, € 75.000)

We verwachten dat er € 75.000 van het beschikbare budget niet nodig is in 2023. Daarom stellen wij met deze 2e technische wijziging voor om dit bedrag over te hevelen naar 2024.

Kabels en Leidingen (hogere lasten, € 30.000 en hogere baten € 415.000)

Advieskosten voor de samenwerkingsovereenkomst aanleg glasvezel en advies gemeentelijk beleid kabels en Leidingen was niet voorzien en daarom ook niet begroot (hogere lasten € 30.000).

Met Netwerk Exploitiatiemaatschappij BV (KPN) is in 2020 een overeenkomst gesloten voor het aanleggen van een glasvezel netwerk ten behoeve van ca. 30.000 verblijfseenheden in Nieuwegein. De werkzaamheden zijn afgerond. Per verblijfseenheid is een vergoeding van € 17 afgesproken. Een deel is reeds in 2022 gefactureerd (ca. 6.000 eenheden, € 95.000). We toetsen momenteel of de uitvoering door KPN voldoet aan de afspraken in de overeenkomst. Hierna volgt facturatie van het overige deel (ca. 24.000 eenheden, € 415.000). Deze opbrengst zal in 2023 verantwoord worden.

Verkeersregelinstallaties (VRI) (lagere lasten, € 80.000)

Per saldo zijn de lasten lager. Dit komt door het salderen van een stijging van de energieprijzen (+10.000) met lagere contract-, onderhouds- en reparatiekosten (€ -90.000). Dit laatste komt doordat in 2022 veel (achterstallig) onderhoud is uitgevoerd en oude VRI's zijn vervangen, waardoor het aantal gebreken lager is in 2023.

Begraafplaats (hogere lasten € 45.000 en lagere baten € 50.000)

Per saldo € 45.000 hogere lasten:

- hogere kosten voor het ruimen van een groot aantal graven waarvan de termijnen zijn verstreken (€ 65.000). In de Coronaperiode hebben geen ruiming plaatsgevonden. Een geplande ruiming eind 2022 is niet doorgegaan, omdat de ruimer destijds op het laatste moment afhaakte. En meer nabestaanden hebben gekozen voor ruimen in plaats van verlengen.
- Door vertraging in de uitvoering zijn de kapitaallasten in 2023 lager dan begroot (€ 20.000)

De baten zijn lager omdat wij verwachten in 2023 minder begrafenissen te verzorgen dan begroot (€ 50.000).

Straatreiniging en gladheidsbestrijding (lagere lasten, € 92.000)

Lagere kosten dan begroot voor reinigen City; begroting te ruim opgesteld en geen meerwerkkosten vanwege werkzaamheden City.

Civiele kunstwerken (lagere lasten, € 30.000)

Hogere energiekosten door hogere tarieven (+ € 30.000). Graffiti verwijdering (€ -60.000) moet nog aanbesteed worden. Naar verwachting hebben we per medio 2024 een nieuw contract (Europese aanbesteding).

Kwaliteitsimpuls groen in de stad (lagere lasten, € 240.000)

Vanuit het coalitieakkoord is er voor de jaren 2023-2025 budget beschikbaar gesteld voor 'Kwaliteitsimpuls groen in de stad'. Voor 2023 hebben we niet het gehele budget nodig. Wij vragen u het restant beschikbaar te stellen voor de jaren 2024/2025 door dit budget van € 240.000 over te hevelen. Wij verwachten in 2024 dat kosten voortvloeiend uit het omgevingsprogramma Natuur in de stad (bijvoorbeeld de ecologische verbindingzones) hiermee deels gedekt kunnen worden. Dit programma zal in februari aan de Raad worden aangeboden.

Openbare verlichting (lagere lasten, € 20.000)

Door het vervallen van een geplande investering in een beheerssysteem vallen de kapitaallasten in 2023 lager uit dan begroot.

Aanpak jonge aanwas (lagere lasten € 977.000 en lagere baten € 977.000)

De uitvoering van de aanpak jonge aanwas is gecontinueerd in 2023: we werken met de partners hard aan het vergroten van awareness over jonge aanwas en zgn. doorgroeiers. We hebben extra inzet van jongerenwerkers Jeugd en veiligheid op straat en in de scholen en de Halt medewerkers zijn nu ook een dagdeel per week op twee VO-scholen aanwezig. Met de Preventie met gezag (PmG) gelden willen we in 2024 deze aanpak verder uitbreiden en doorontwikkelen. Hier bereiden we ons in 2023 zorgvuldig op voor. Dit doen wij in samenwerking met de ketenpartners en het programma Leefbaarheid en Veiligheid. Deze voorbereiding zal zich in 2024 pas financieel vertalen door de inzet van extra professionals en samenhangende interventies die met elkaar de impact van de aanpak vergroten. Hierdoor nemen de lasten in 2023 af met € 977.000 en worden de hieraan verwante subsidiemiddelen ook nog niet aangewend (€ 977.000 lagere baten).

Programma leefbaarheid & veiligheid (lagere lasten, € 1.100.000)

In lijn met de middelen 'Impuls leefbaarheid en Veiligheid' (paragraaf 2.3) zijn ook vanuit het coalitieakkoord middelen beschikbaar gesteld voor het programma Leefbaarheid en Veiligheid, bestaande uit de middelen voor extra capaciteit jongerenwerkers en de aanvulling op het programma Preventie met Gezag. Deze middelen worden beperkt aangewend in 2023 omdat het

programma nog in de voorbereidende fase zit. Daarom wordt voorgesteld het restant van deze middelen (€ 1.100.000) vanuit het coalitieakkoord over te hevelen naar 2024.

Publiekscampagne Cybercriminaliteit (lagere lasten, € 20.000)

Vanuit het coalitieakkoord is incidenteel € 20.000 aan middelen beschikbaar gesteld voor een publiekscampagne over het voorkomen van cybercriminaliteit. De plannen voor deze campagne zijn in een vergevorderd stadium, maar de uitvoering zal naar verwachting nog niet plaatsvinden in 2023. Zodoende wordt voorgesteld om deze middelen over te hevelen naar 2024.

Cameratoezicht hotspots (lagere lasten, € 158.000)

In de begroting zijn middelen beschikbaar gesteld voor cameratoezicht op hotspots. In 2023 hebben zich nog geen situaties voorgedaan waarbij dit noodzakelijk is geacht, gedurende het restant van het jaar wordt dit ook niet verwacht. De lasten zijn zodoende naar beneden bijgesteld met € 158.000.

Inkomsten dwangsommen (hogere baten, € 80.000)

Inkomsten op dwangsommen is een post die te onzeker is om te verwerken in de begroting. Om die reden worden deze inkomsten altijd verwerkt in de 2e technische wijziging van het lopende begrotingsjaar. Tot 1 oktober hebben wij voor € 80.000 aan dwangsommen opgelegd in 2023.

Afschrijven kapitaalslasten Krediet Voorbereidingsposten parkeergarage Zuid (P15) (hogere lasten € 1.337.500)

Zoals in de Avond van de stad is toegelicht, is de bouw van parkeergarage Zuid niet noodzakelijk. Gezien het te verwachten resultaat op de parkeerexploitatie zullen wij parkeergarage Zuid vooralsnog niet bouwen. Door het bouwkrediet af te sluiten moeten de reeds gemaakte kosten in één keer afgeboekt worden in 2023.

Toevoeging reserve parkeren (hogere lasten € 461.000)

Zoals ook in de begroting 2024 aangegeven, stellen wij voor de reserve parkeren aan te vullen met € 619.000 zodat hieruit het nadeel op de parkeerexploitatie in de komende jaren kan worden opgevangen. Omdat al een bedrag van € 158.000 in de begroting was geraamd, wordt nu een aanvullend bedrag van € 461.000 opgenomen.

2.5 Vrije tijd

(Bedragen x € 1.000)				
Vrije tijd	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	8.832	9.153	696	9.849
Baten	-333	-788	-785	-1.573
Saldo	-8.499	-8.366	89	-8.276

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Media (lagere lasten, € 37.000)

Het budget Media wordt niet besteed, omdat er in 2023 geen initiatieven voor lokale media worden ingediend. Het budget kan daarom vrijvallen. In 2024 zal de Stichting Media Houten een aanvraag indienen, zodat besteding van dit budget vanaf 2024 wordt verwacht. Zie ook het Raadsvoorstel 2023-312.

Fysieke ontmoetingsplekken Jeugd (lagere lasten, € 43.000)

In het coalitieakkoord is voor fysieke ontmoetingsplekken in de stad voor twee jaar een incidenteel budget opgenomen van € 50.000 per jaar. Dit jaar wordt hiervoor een jeugddisco uitgevoerd. Het overgebleven budget voor 2023 is nog niet geheel besteed en we willen voorstellen om dit over te hevelen naar 2024. In gesprekken tussen de gemeente en jongeren (in de voorbereiding van het beleidskader jeugd dat in december 2023 bij u voorligt) komt als belangrijk punt naar voren dat zij behoefte hebben aan ontmoetingsplekken zowel in de buitenruimte als binnen voor activiteiten en/of om te chillen. Met partners in de stad willen wij dan ook de diverse wensen van jongeren verkennen en in co-creatie zoeken naar mogelijkheden om hier uitvoering aan te geven. Het restantbudget willen we hiervoor inzetten.

NV Sportinrichtingen SPUK (hogere baten en hogere lasten, € 785.000)

Op grond van de regeling Specifieke Uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden (2022/2023) is voor de compensatie van de gemaakte meerkosten voor energie van Merwestein een bedrag van € 785.000 aangevraagd bij DUS-I. Dit bedrag is toegekend en één op één doorbetaald aan de NV Sportinrichtingen.

2.6 Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming

(Bedragen x € 1.000)				
Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	81.297	89.958	1.655	91.613
Baten	-24.740	-29.940	-164	-30.105
Saldo	-56.557	-60.018	-1.490	-61.508

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Maatwerkvoorzieningen 18+ (hogere lasten, € 618.000)

We hebben de eerste financiële rapportage over de Wmo-voorzieningen 2023 ontvangen van de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL). Uit deze rapportage kunnen we opmaken dat de huidige budgetten niet toereikend zijn om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen. De RBL prognosticeert een toename van de uitgaven met ongeveer € 1.400.000 ten opzichte van de realisatie 2022. De kostentoeename vindt grotendeels plaats bij individuele zorgcategorieën, vervoersmiddelen en de huishoudelijke ondersteuning.

Op basis van verschillende ontwikkelingen (toename zorgvraag en loon- en prijsindexatie) voorzien wij ten opzichte van de begroting 2023 een stijging in de uitgaven van € 618.000.

Maatwerkvoorzieningen 18- (hogere lasten, € 1.485.000)

Ook voor de jeugdvoorzieningen 2023 hebben wij de eerste financiële rapportage van de RBL ontvangen. Uit deze rapportage kunnen we ook opmaken dat de huidige budgetten niet toereikend zijn. Ten opzichte van de realisatie 2022 laat de huidige begroting een tekort zien van € 985.000 (inclusief OVA index 2023 van 3,4%).

De kostenstijging komt door een toename van de zorgvraag (langere trajecten per cliënt) en loon- en prijsindexatie. Uit de rapportage van de RBL blijkt dat de toename grotendeels plaats vindt bij GGZ behandelingen, verblijfskosten en begeleidingsuitgaven. Er is in de stijging rekening gehouden met gewijzigde inkoopafspraken met zorgaanbieders.

We zien een opmerkelijke verhoging bij Specialistische GGZ behandelingen bij Jeugd (circa € 500.000). Hiervoor hebben we nog geen verklaring en dit wordt onderzocht. Ook verblijfskosten zien we hard stijgen. Dit heeft ons inziens te maken met de overgang naar de nieuwe manier van inkopen en betreft hiermee een eenmalig effect.

Wij kijken af in het bijstellen van onze budgetten ten opzichte van de T1 prognose van de RBL. Wij zien dat de voorgestelde prognose niet overeenkomt met onze historische cijfers en het aantal beschikking die in de eerste drie kwartalen van 2023 zijn afgegeven door de professionals. Dit hebben wij meegenomen in de hierboven genoemde bedragen wat maakt dat wij voorstellen om de budgetten met € 1.485.000 bij te stellen.

OV-ambassadeurprojecten (hogere baten en hogere lasten, € 25.000)

De gemeente heeft een subsidie ontvangen van € 25.000 om uitvoering te geven aan gemeentelijke OV-ambassadeurprojecten. Het is de bedoeling dat deze projecten een stimulans geven aan deelname van het openbaar vervoer door personen met een mobiliteitsbeperking en

door personen die om andere dan financiële redenen een drempel ervaren bij het gebruik maken van het openbaar vervoer.

Innovatiebudget Jeugd (voordeel € 76.000)

Wij willen voorstellen om het restantbedrag van dit budget over te hevelen naar 2024. Reden om dit te overhevelen is omdat we in 2024 meer initiatieven hebben gepland staan dan beschikbaar budget. Deze activiteiten sluiten aan op de wens om meer inzet in het voorveld te vergroten waardoor de vraag naar zwaardere jeugdhulp hiermee voorkomen kan worden. De volgende activiteiten hebben wij voor ogen:

1. Scheidingsdesk; uitvoering geven aan regionaal uitvoeringsplan dat invloed heeft op uitgaven jeugdhulp;
2. Uitbreiding subsidie buurtgezinnen per 2024 gezien toenemende vraag naar deze informele hulp;
3. Budget voor co creatie (werkbudget) om in te kunnen spelen op wensen van jongeren met een ondersteuningsvraag;
4. Wensenlijst die aansluit op nieuw beleidskader:
 - o budget voor tijdelijk extra inzet op kansrijke start
 - o Eenmalige actie gericht op jongeren/ouders waar zij terecht kunnen bij ondersteuningsvragen.

Samen veilig (lagere lasten, € 150.000)

De tussentijdse rapportage van de Stichting Samen Veilig Midden-Nederland laat voor onze gemeente een voordeel zien van € 150.000 ten opzichte van het geraamde budget. Het voordeel wordt gerealiseerd doordat preventieve maatregelen (SAVE-begeleidingen) nu vrijwel volledig door de afdeling Geynwijs worden uitgevoerd en niet meer door de Stichting Samen Veilig Midden-Nederland.

Project Intensivering jeugdproblematiek sexting/mensenhandel (lagere lasten, € 85.000)

Bij het vaststellen van de begroting 2022 is een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 100.000 voor dit project. Dit jaar hebben we geïnvesteerd in voorlichting en het opzetten van een meidengroep. Wij willen graag volgend jaar de ruimte hebben om dat voort te kunnen zetten en te kunnen evalueren of we dit structureel willen voortzetten (in de kadernota 2025 komen we hierop terug). Daarom stellen wij u voor om een budget van € 25.000 over te hevelen naar 2024, zie ook hierna bij Overhevelingen. De rest valt vrij.

Leerlingenvervoer (hogere lasten, € 200.000)

De kosten van het leerlingenvervoer stijgen met € 200.000. Dit komt doordat er meer geïndiceerd wordt vanuit de Jeugdwet waarbij er individuele ritten worden gevraagd. Daarnaast zien we vanuit scholen tussendoor wisselende roosters, waardoor er extra ritten moeten worden ingezet. Scholen geven aan dat dit met personeelstekorten te maken heeft.

Buigbudget (hogere lasten € 1.098.000, lagere baten € 276.000)

Per 1 januari 2023 is het wettelijk minimumloon met 10,15% verhoogd. Hierdoor stijgt de hoogte van de bijstandsuitkeringen met € 1.848.000. Gemiddeld is de uitkeringslast per uitkering nu € 17.024 (dit is afhankelijk van de gezinssamenstelling). Bij de tussentijdse rapportage van WIL blijkt dat het aantal uitkeringen met 45 is afgenomen ten opzichte van de begroting. Dit geeft lagere lasten van € 750.000, waardoor per saldo € 1.098.000 moet worden bijgeraamd.

Het voorlopige macrobudget is voor het jaar 2023 verhoogd, mede als gevolg van de stijging van het wettelijk minimumloon en macro-economische ontwikkelingen. Hierdoor stijgt ook de hoogte van de bijstandsuitkeringen. De definitieve beschikking voor Nieuwegein is vastgesteld op € 19.161.000. In de begroting 2023 is een baat van € 19.436.000 opgenomen, waardoor de raming verlaagd moet worden met € 276.000.

We constateren dat -net als in 2022- de rijksvergoeding niet meer voldoende is om alles te kunnen bekostigen. In de conceptbegroting 2024 - 2027 zijn de jaarlijkse tekorten verwerkt.

Bedrijfsvoering WIL (hogere lasten, € 220.000)

De begroting 2023 van WIL is circa anderhalf jaar geleden opgesteld. De CAO-stijgingen voor het jaar 2023 waren hier nog niet in verwerkt. De lasten voor onze gemeente zijn hierdoor met € 220.000 toegenomen.

Lokaal Maatwerk Beschermd wonen (hogere lasten, € 433.000 en hogere baten € 433.000)

Vanuit de gemeente Utrecht is een bedrag van € 433.000 ontvangen, voor dekking van de kosten Lokaal Maatwerk Beschermd wonen.

Begrotingswijziging 2023-II GGdR (hogere lasten, € 80.000)

In de begrotingswijziging 2023 van de GGdR zijn diverse effecten verwerkt, zoals hogere loonkosten als gevolg van cao-afspraken, prijsstijging en wijzigingen in aantallen. Deze leiden tot een hogere inwoner- en kindbijdrage van totaal € 60.000. Daarnaast vallen de kosten Lijkschouwing hoger uit door hogere inzet hiervoor. Verder zijn er eenmalige kosten voor onderzoek GGdR en hogere huisvestingskosten (renovatie De Dreef) van € 20.000.

Peuterbudget (lagere lasten, €67.000)

De lasten voor dit budget vallen lager uit. Enerzijds doordat het aantal peuters (vooralsnog) stabiliseert. Anderzijds omdat een groot deel van de kosten peuteropvang ten laste zijn gebracht van het budget Onderwijskansenbeleid, dat gedekt wordt door rijksmiddelen.

Sociale Recherche Regio (lagere lasten € 78.000 en lagere baten € 78.000)

Vanwege lopende onderzoeken en inventarisatie in het kader van de continuering van de sociale recherche hebben we niet alle activiteiten kunnen oppakken die we bedacht hadden. Hierdoor zijn de lasten naar verwachting € 78.000 lager in 2023. Hiermee hangt samen dat ook de bijdrage van de deelnemende gemeenten afnemen met hetzelfde bedrag.

Overheveling middelen aanpak energiearmoede (lagere lasten € 1.022.000)

In het Plan van Aanpak Energiearmoede is besloten om de beschikbaar gestelde middelen Energiearmoede uit het coalitieakkoord en de verkregen rijksmiddelen in te zetten over de periode 2023 tot en met 2025. Van het budget Energiearmoede van € 1.057.000 wordt dit jaar € 275.500 besteed. Daarnaast wordt van de rijksmiddelen € 283.000 een bedrag van € 42.500 besteed. Totaal resteert dan een bedrag van € 1.022.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag nu via de algemene reserve over te hevelen naar 2024. Bij de begroting 2024 wordt voorgesteld een reserve Bestrijding energiearmoede in te stellen. Zodra deze is ingesteld worden deze middelen vanuit de algemene reserve aan deze nieuwe reserve toe te voegen.

TONK-middelen (lagere lasten, € 508.000)

In de jaarrekening 2021 is besloten om de restant Tonk middelen in te zetten voor ondersteuning ondernemers. Het saldo 2023 bedraagt € 508.000. Voorgesteld wordt om

een bedrag van € 283.000 beschikbaar te houden voor continuering van onder meer Ondernemers Centraal. Dit initiatief is bedoeld om de financiële hulpverlening aan ondernemers en zzp-ers beter te kunnen faciliteren. Dit loopt naar verwachting ook door in 2025. Het overige bedrag van € 225.000 kan vrijvallen.

Overhevelingen diverse budgetten (lagere lasten, € 638.000)

De onderstaande budgetten worden in 2023, als gevolg van diverse oorzaken niet uitgegeven, maar willen we beschikbaar houden voor uitvoering in 2024. Dit komt met name door de recente vaststelling (en daarmee nog onvoldoende uitvoeringstijd) van diverse plannen:

- Middelen armoedebelid, € 150.000
- Laaggeletterdheid, € 300.000
- Lokale Gezondheid, € 45.000
- Erfgoeddeal Onderwijs, € 119.000
- Jongerenperspectief Fonds en Stadsgeldbeheer, € 24.000.

De overhevelingen betreffen budgetten van het coalitieakkoord, behalve die van Erfgoeddeal Onderwijs.

Overige verschillen, € 86.000

Dit betreft een verschuiving naar programma Bedrijfsvoering (Inburgering doorbelasting personeel € 58.900) en een samenstelling van diverse kleine mutaties.

2.7 Bedrijfsvoering

(Bedragen x € 1.000)				
Bedrijfsvoering	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	68.723	74.423	-531	73.892
Baten	-7.998	-8.110	-49	-8.159
Saldo	-60.725	-66.313	580	-65.733

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Omgevingswet (lagere lasten, € 400.000)

De middelen voor de implementatie van de omgevingswet worden niet volledig aangewend. In de aankomende jaren zullen hier ook nog kosten voor worden gemaakt, maar is ook budget beschikbaar. De lasten nemen in 2023 af met € 400.000.

Tractie (per saldo budget neutraal)

Hogere lasten door:

- Premieverzekeringen (+ € 30.000); auto's langer aangehouden i.p.v. directe verkoop, stijging van het aantal personenauto's, algemene stijging van de premies en tot slot hebben de veegmachines een kenteken gekregen waardoor de premies stijgen.
- Aanschaf/inbouw blackbox systeem rittenadministratie t.b.v. verantwoording richting Belastingdienst (+ € 20.000).
- Overig (+ € 5.000)

Lagere lasten door:

- Brandstofkosten (€ -15.000); hogere prijzen, lager verbruik door meer elektrische voertuigen.
- Kapitaallasten (€ -40.000).

Belastingen en invorderingen (hogere lasten € 19.000)

De deelnemersbijdrage BghU is met € 19.000 aangepast op basis van hun 2de begrotingswijziging 2023.

Verzekeringspremies Vastgoed (hogere lasten € 48.000)

De vastgoedgerelateerde verzekeringspremies zijn ten opzichte van 2022 gestegen. Voor 2023 wordt daarom het budget bijgesteld. Nader onderzocht wordt of dit een inhaaleffect van oude jaren is of dat dit een structureel karakter heeft. Daarnaast worden de (brand)verzekeringen opnieuw aanbesteed. De structurele effecten daarvan zijn nu ook nog niet bekend.

Het Utrechts Archief (hogere lasten, € 50.000)

Naar verwachting bedraagt de overschrijding aan het einde van het jaar € 50.000. Dit is als gevolg van een toename van het aantal meters archief dat is overgedragen aan Het Utrechts Archief (HUA) en hogere indexatie tarieven.

Privaatrecht (hogere baten, € 58.000)

De baten zijn hoger vanwege uitgekeerde verzekeringspenningen voor diverse geclaimde schadegevallen.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

(Bedragen x € 1.000)				
Algemene dekkingsmiddelen	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	3.115	3.041	6.143	9.183
Baten	-148.354	-159.561	129	-159.431
Saldo	145.239	156.520	-6.272	150.248

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2022

Renteontwikkeling 2023 (lagere lasten € 20.000, hogere baten € 1.200.000)

In de afgelopen jaren heeft de gemeente extra leningen afgesloten tegen destijds nog gunstige leningvoorwaarden. Deze bedragen zijn het afgelopen jaar niet geheel uitgegeven en over het saldo bij de schatkist ontvangen we sinds 2022 rente. Daarnaast is van het overtollige bedrag ook een kasgeldlening verstrekt aan een andere gemeente waar we ook rente over ontvangen. De inschatting van deze rentebedragen is ongeveer € 1,2 mln.

Ontwikkeling algemene uitkering (hogere baten, € 420.000)

Op basis van de septembercirculaire neemt de algemene uitkering over 2023 met € 420.000 toe. Deze wijziging ontstaat met name door het voorschot op de afrekening van het BTW-compensatiefonds over 2023, dat € 877.000 hoger is dan geraamd. Naar verwachting zullen de gemeenten in 2023 minder gebruik maken van het fonds. Het positieve saldo van het fonds wordt nu via de algemene uitkering verdeeld over alle gemeenten. De ontwikkeling van de uitkeringsbasis, gebaseerd op de landelijke ontwikkeling van de scores op de verdeelmaatstaven leidt tot een verlaging met € 498.000. Diverse kleinere aanpassingen zorgen voor een toename met € 41.000.

Incidentele vrijval stelposten 2023 (lagere lasten, € 1.737.000)

In de septembercirculaire is € 1.423.000 toegevoegd aan de algemene uitkering als compensatie voor de hogere loon- en prijsstijgingen. Waar nodig zijn in deze wijziging budgetten aangepast voor de gestegen kosten. Omdat de tweede wijziging het laatste bijstellingsmoment is van de begroting 2023, kan het bedrag dat nu op de stelpost staat vrijvallen. Dat geldt ook voor het bedrag van € 314.000 dat gereserveerd is voor Groei van de stad financieel en in 2023 niet is verdeeld over de programma's.

Vennootschapsbelasting (lagere lasten, € 1.962.000)

Vanuit de aanslagen vennootschapsbelasting van de afgelopen jaren wordt een teruggave hierop verwacht. Dit betreft de jaren 2018, 2019, 2020, 2022 en 2023. In totaliteit gaat het om een bedrag van € 1.962.000. Hiervan heeft € 209.000 betrekking op de algemene dienst (reclame-inkomsten) en € 1.753.000 op de grondexploitaties. Voorgesteld wordt om de teruggave met betrekking tot het grondbedrijf te storten in de desbetreffende reserve. De teruggave vanwege de reclame-inkomsten komt ten gunste van het begrotingssaldo.

Toevoeging algemene reserve (overhevelingen), (hogere lasten, € 4.183.000)

Diverse budgetten worden om diverse redenen niet volledig benut in 2023, maar willen wij beschikbaar houden voor uitvoering in 2024. Wij stellen daarom voor een bedrag van € 4.183.000 over te hevelen naar 2024. De vrijgekomen middelen worden in de Algemene reserve gestort, waarna deze in 2024 weer worden onttrokken aan die algemene reserve voor dekking van de uitgaven. Zie ook de toelichtingen in de diverse programma's.

Toevoeging reserve grondbedrijf (hogere lasten, € 6.479.000)

Vanuit de bijstelling van de begroting grondbedrijf en de bijbehorende verwachte winstneming wordt een positief resultaat verwacht, zie ook paragraaf 2.3 (wonen en economie). Daarnaast wordt een teruggave verwacht over de aanslagen vennootschapsbelasting met betrekking tot de grondexploitaties. Conform het beleid stellen we voor dit bedrag te storten in de reserve Grondbedrijf. Hiermee komt het voordeel van € 6.479.000 ten gunste van de grondexploitaties. Voor dit programma is deze storting een last, waardoor deze mutaties voor de begroting budgettair-neutraal zijn.

Toevoeging reserve Nota kapitaalgoederen (hogere lasten € 950.000)

Zoals vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen (raadsnummer 2021-165), worden de kapitaallasten van de investeringen in het openbaar domein verrekend met de reserve Nota Kapitaalgoederen. In totaal gaat het nu om een storting van € 950.000 vanwege lagere kapitaallasten op de volgende onderdelen:

- Wegen (€ 470.000)
- Spelen en Bewegen (€ 95.000)
- Openbaar Groen (€ 50.000)
- Verkeersregel installaties (€ 85.000)
- Civiele kunstwerken (€ 215.000)
- Weg- en straatmeubilair (€ 35.000)

Tegenover het voordeel op het programma leefbaarheid en veiligheid staat deze last in dit programma, waardoor deze mutatie voor de begroting per saldo budgettair-neutraal is.

3. Kredietwijzigingen

In dit hoofdstuk worden een aantal kredietwijzigingen voorgesteld. Deze worden in 2023 en 2024 uitgevoerd. Na afronding van de investering worden kapitaallasten ten laste gebracht van de exploitatie. Bij de eerste technische begrotingswijziging worden deze lasten verwerkt in de begroting 2024 en verder.

Voorgestelde kredietwijzigingen:

Kredietwijzigingen (Bedragen x € 1.000)		
Onderwerp	Opmerking	Ophoging krediet
Tractie	Bijstelling bestaande kredieten aanschaf/vervanging	454
Tractie	Uitbreiding poolauto's toezicht OD	60
Klimaatadaptatie	Verschuiving van krediet klimaatadaptatie naar Betere buurten Muntenplein & Kerkveld	0
Atrium	Ophoging als gevolg van inflatie	2.909
MHCN	Ophoging als gevolg van inflatie	286
Warmtepomp Gemeentewerf	Vervroegde vervanging warmtepomp	105
Toiletgroep Museumwerf	Meerkosten a.g.v. aanvullende werkzaamheden	23
Tegelwerk Sportpark Galecop	Meerkosten a.g.v. aanvullende werkzaamheden	25
Software burgerzaken	Aanvullend krediet volgende fase implementatie	40
Vervanging stemhokjes	Vervroegde vervanging a.g.v. verkiezingen in 2023	40
Ecolab/Henkel Locatie	Openen voorbereidingskrediet	500
Diversen	Ophoging af te sluiten kredieten	36
Totaal gevraagde aanvullende kredieten		4.478

Toelichting

Tractie (ophoging kredieten € 454.000 + € 60.000)

Met betrekking tot vervanging/aanschaf voertuigen (tractie) worden de volgende kredietwijzigingen aangevraagd:

Reden van ophoging is drieledig:

- Duurzaamheid: meerkosten elektrische variant i.p.v. fossiele brandstof
- hoger prijspeil: o.b.v. huidige markt en/of op basis van inschrijving na (Europese) aanbesteding
- Voorheen werd vervangingswaarde begroot inclusief inruil/verkoopopbrengst van het huidige voertuig. Volgens het BBV is salderen niet toegestaan.

In onderstaande tabel is dit uitgesplitst per voertuig:

Toelichting	Reden ophoging	Bedrag
Vervanging voertuig team Uitvoering (MIP 2019). Dit betreft een zogenaamde 'werktuigdrager' waarop verschillende installaties gemonteerd kunnen worden voor verschillende gebruiksdoelen (o.a. gladheidsbestrijding, hondenpoepzuiger).	Actueel prijspeil	€ 80.000

Vervanging voertuig team uitvoering (MIP 2020).	Actueel prijspeil / elektrisch	€ 55.000
Kolkzuiger (MIP 2021 was € 255.000). Gunning febr 2022. Levering 2024. Kapitaallasten ten laste van rioolheffing.	Actueel prijspeil	€ 150.000
Voertuig t.b.v. containers/bomenploeg/gladheidsbestrijding. Gunning 2022, bestelling jan 2023, levering mrt 2024.	Oorspronkelijk budget inclusief inruil	€ 37.500
Stratenmakersploeg/gladheidsbestrijding (MIP 2020). Begroting inclusief inruil en hogere aanschaf omdat aanbesteding is opgesteld inclusief installaties gladheidsbestrijding (voorheen werd dit later opgebouwd). Nieuwe auto is besteld.	Oorspronkelijk budget inclusief inruil	€ 28.000
Poolauto Stadshuis. Lagere aanschafkosten door bestelling van demo-auto's. Oorspronkelijk krediet (MIP 2019) destijds niet opgehoogd.	Elektrisch	€ 18.000
Poolauto Stadshuis. Lagere aanschafkosten door bestelling van demo-auto's. Oorspronkelijk krediet (MIP 2019) destijds niet opgehoogd.	Elektrisch	€ 18.000
Voertuig Handhaving.	Oorspronkelijk budget inclusief inruil / elektrisch	€ 11.500
Poolauto Stadshuis. Oorspronkelijk krediet (MIP 2021) destijds niet opgehoogd.	Elektrisch	€ 10.000
Poolauto Stadshuis. Oorspronkelijk krediet (MIP 2021) destijds niet opgehoogd.	Elektrisch	€ 10.000
Grote veegmachine. Vorige ophoging o.b.v. indicatie. Inruil/verkoop huidige machine moet nog plaatsvinden.	Actueel prijspeil	€ 12.000
Shovel.	Oorspronkelijk budget inclusief inruil	€ 15.000
Aanschaf auto gebouwen beheer. De structurele kapitaallasten worden gedekt binnen de begroting 2024 Vastgoed.	Elektrisch	€ 9.000
Totaal		€ 454.000

MIP = Meer jaren Investerings Plan

Voorstel uitbreiding poolauto's toezichthouders OD (extra krediet € 60.000)

De (informele) afspraak is dat elke toezichthouder beschikt over een bedrijfsauto.

- Het werk van een toezichthouder bevindt zich vooral buiten in de wijk. Geschatte verhouding van werk buiten op locatie en kantoor : 70%/30%.
- Een toezichthouder moet mobiel zijn om zijn/haar werk uit te voeren en bij calamiteiten snel ter plaatse kunnen zijn.
- Het werk van een toezichthouder op locatie is niet planbaar

Op basis van bovenstaande uitgangspunten zouden er 6 poolauto's bij moeten komen (zie onderstaande tabel; huidig 7, gewenst 13). Het voorstel is om de gewenste uitbreiding gefaseerd door te voeren en in eerste instantie 2 extra poolauto's aan te schaffen.

Omschrijving	Huidig	Wens
Poolauto's Stadshuis	6	6
Pouw/SW	1	1
Poolauto's toezichthouders	7	13
Subtotaal	14	20
Reeds vervangen auto's, maar oude nog aangehouden (Corona)	4	0

Auto weer terug naar gebouwenbeheer	1	0
Totaal	19	20

De exploitatielasten per poolauto zijn ca. € 6.200 per jaar (kapitaallasten, verzekering, onderhoud).

Om de aanschaffkosten te drukken zullen er "demo auto's" aangekocht worden. Met de uitbreiding van 2 poolauto's beschikt nog niet iedere toezichthouder over een 'eigen' auto, maar faciliteren we naar verwachting wel dat vooralsnog alle toezichthouders in voldoende mate mobiel zijn om hun werk mogelijk te maken, zonder daarbij gebruik te hoeven maken van hun privé auto (besparing kilometerdeclaraties ca. € 8.000 per jaar). Er zal een aangepaste werkwijze worden doorgevoerd voor het "reserveren" van deze poolauto's.

Klimaatadaptatie (kredietverschuiving)

Conform raadsvoorstel Omgevingsprogramma klimaatadaptatie 2023-2026 wordt vanuit het vastgestelde krediet voor Klimaatadaptatie Grijs een krediet van € 265.000 verschoven. Hiervan gaat € 90.000 naar het Betere buurten project Muntenplein en € 175.000 naar Betere buurten project Kerkveld ten behoeve van klimaatadaptatieve maatregelen.

Atrium en MHCN (Ophoging kredieten inflatie), € 2.909.000 en € 286.000

In de raad van 7 juli 2022 (Rbs 2022-208) is besloten om budgetruimte beschikbaar te stellen om de effecten van de gestegen inflatie voor diverse specifieke kredieten te dekken. In deze nota zijn de volgende kredieten verhoogd voor:

- Atrium met € 2.909.000 tot € 12.608.000),
- MHCN met € 286.000 tot € 2.337.000, als gevolg van de aanbesteding,

De hieruit voortvloeiende kapitaallasten van € 175.000 worden vanaf 2024 gedekt uit de stelpost Inflatie.

De aanpassing van de kredieten MEC, MFA Groenling (sport en onderwijs), MFA Vreeswijk (sport en onderwijs) en Scouting volgt nadat de aanbestedingen zijn afgerond.

Warmtepomp Gemeentewerf, vervangingsinvestering € 105.000

Dit betreft een niet voorziene (en uitgevoerde) vervangingsinvestering 2023 van de warmtepomp op de Gemeentewerf. De vorige warmtepomp is vervroegd technisch afgeschreven. Met deze vervanging wordt de ruimteverwarming (kantoor en botenloods) gasloos en wordt tegelijkertijd invulling gegeven aan de verduurzaming van de gemeentewerf. Tevens wordt het koelprobleem hier mee opgelost. De rentelasten 2023 kunnen worden opgevangen worden binnen de bestaande begroting Vastgoed. De structurele kapitaallasten van € 8.000 worden vanaf 2024 ten laste van het begrotingsresultaat gebracht.

Toiletgroep Museumwerf, hogere investering € 23.000

De investeringskosten zijn hoger doordat meer werkzaamheden nodig zijn dan vooraf begroot, mede ter voorkoming van gezondheidsrisico's. De structureel hogere kapitaallasten hiervan worden in de begroting van 2024 verwerkt.

Vervanging tegelwerk Sportpark Galecop, hogere investering € 25.000

Deze investering heeft betrekking op het vervangen van het tegelwerk. Tijdens de uitvoering is gebleken dat ook de douches aangepast moesten worden. De structureel hogere kapitaallasten hiervan (€ 1.300) worden in de begroting van 2024 verwerkt.

Software Burgerzaken (GBA/BAG), verhoging krediet € 40.000

De nieuwe software iBurgerzaken is geïmplementeerd en in gebruik genomen. Echter heeft de upgrade van ons eigen zaaksysteem langer geduurd dan gehoopt en is hierdoor de koppeling tussen het zaaksysteem en iBurgerzaken nog niet gerealiseerd. Het beheer is recent vrijgegeven waardoor wij dit laatste onderdeel van het project kunnen oppakken. Hiervoor was nog geen krediet opgenomen.

Vervanging stembokjes, investering € 40.000

De stembokjes moeten vervangen worden. Dit stond gepland voor 2024. In verband met de verkiezingen in het najaar van 2023 zijn deze al eerder benodigd. Zodoende wordt deze investering met bijbehorend krediet naar voren gehaald.

Ecolab-Henkel, voorbereidingskrediet € 500.000

Van de locatie Ecolab-Henkel wordt momenteel onderzocht welke mogelijkheden er zijn voor toekomstige ontwikkeling. Hiervoor zijn in 2023, 2024 en 2025 middelen beschikbaar gesteld in de begroting van in totaal € 500.000. Voorgesteld wordt om voor de planvorming en onderzoekskosten die hiermee gemoeid zijn een voorbereidingskrediet te openen. Dit komt in plaats van de reeds beschikbaar gestelde gelden en heeft dus per saldo een neutraal effect. Via een voorbereidingskrediet kan beter inzichtelijk worden gehouden welke kosten hiermee gemoeid zijn over meerdere jaren. Indien van toepassing kunnen deze voorbereidingskosten ten laste worden gebracht van een toekomstige grondexploitatie.

Ophoging af te sluiten kredieten € 36.000

Een zestal kredieten die zijn afgerond en bij de jaarrekening 2023 worden afgesloten zijn licht overschreden, vooral door prijsstijgingen. Met het oog op de begrotingsrechtmatigheid wordt voorgesteld om deze kredieten te verhogen. Het gaat hierbij om een totaalbedrag van € 36.000.