



1^e Bestuursrapportage 2024

Inhoudsopgave

Aanbieding	4
Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur	5
Programma 2. Fysieke leefomgeving	6
Programma 3. Sociaal Domein	8
Overzicht Overhead	10
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien	11
Technische wijzigingen	12
Recapitulatie	13

Aanbieding

Hierbij wordt de 1^e bestuursrapportage 2024 (1^e berap) aangeboden. Deze rapportage geeft een beeld van de voortgang van de financiële ontwikkelingen over de eerste drie maanden van 2024.

Conform de financiële verordening op basis van artikel 212 Gemeentewet is deze bestuursrapportage beperkt tot het vermelden van de belangrijkste afwijkingen en knelpunten ten opzichte van de gestelde resultanten, zoals vermeldt in de programmabegroting 2024. In de bestuursrapportage wordt op basis van de resultaten van de eerste drie maanden van het jaar zo goed mogelijk ingeschat wat de realisatie op jaarbasis zal worden.

Per programma geven wij de budgettaire gevolgen vanaf € 15.000.

Resultaat 1^e berap

De 1^e berap geeft een voordeel van € 152.100 voor 2024. Dit is voornamelijk het gevolg van een hogere bijdrage voor Oekraïne ten opzichte van de kosten, daartegenover staat een nadeel bij jeugdzorg. Voor de toelichtingen wordt verwezen naar de diverse programma's.

Wij stellen voor het voordelig saldo van 2024 ten gunste te brengen van de algemene reserve.

Toelichting per programma

De budgetafwijkingen zijn per programma gemeld en toegelicht.

Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur

Aansprakelijkheidsverzekering

De aansprakelijkheidsverzekering en de verzekering voor goed werkgeverschap moesten in 2023 opnieuw Europees worden aanbesteed omdat de verzekeringsperiode per 1 januari 2024 verliep. Als gevolg daarvan zijn de poliskosten gestegen en moet het budget met € 21.300 worden opgehoogd. Het structurele effect is opgenomen in de kadernota 2025 – 2028.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	21.300
-------------------------------------	---	--------

Bekostigingsregeling opvang Oekraïners

In verband met de grote onduidelijkheid vooraf omtrent vergoeding en aantal beschikbare opvangplekken is voor de bekostigingsregeling Oekraïne bij de begroting nog geen rekening gehouden met opbrengsten en uitgaven. Inmiddels zijn de tarieven en verwachte capaciteit voor 2024 bekend waarmee we een voorzichtige schatting van kosten en baten kunnen opnemen in de begroting.

De verwachting is dat de gemeente Bunnik ongeveer € 1,5 miljoen euro zal ontvangen aan bijdragen vanuit het Rijk. Op basis van de kosten van voorgaande jaren verwachten we in ieder geval € 772.400 aan lasten voor de opvang. Per saldo een voorlopig resultaat van € 727.600.

<i>Verhoging baat (incidenteel)</i>	€	1.500.000
-------------------------------------	---	-----------

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	772.400
-------------------------------------	---	---------

60 jaar Bunnik

Bunnik bestaat dit jaar 60 jaar. Dit jubileum wil het college niet geruisloos aan zich voorbij laten gaan. De nodige activiteiten worden met de samenleving geïnitieerd. Daarvoor wil het college € 16.000 beschikbaar stellen. Hiermee geeft het college ook uitvoering aan de door de raad vastgestelde motie 'Wie jarig is trakteert'.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	16.000
-------------------------------------	---	--------

Programma 2. Fysieke leefomgeving

Prullenbakvergoeding/textielvergoeding

Vanaf 2023 worden stapsgewijs nieuwe verplichtingen van kracht op het gebied van kunststoffen voor eenmalig gebruik. Deze verplichtingen komen voort uit Europese regelgeving (Single-Use Plastics Richtlijn). Hier zijn kosten aan verbonden en daar staat een 'prullenbakvergoeding' tegenover.

Daarnaast krijgt de gemeente vanaf 2023 voor de inzameling van textiel een vergoeding.

Voorgesteld wordt deze vergoedingen voor 2024 te storten in de reserve gemeentereiniging, voor 2025 wordt dit in de begroting 2025 verwerkt via het tarief.

Verhoging baat (incidenteel) € 69.000

Onderhoud Hogezaandbrug Werkhoven

Het onderhoud aan kunstwerken/bruggen is minimaal. De kans dat onderhoud noodzakelijk is neemt met de uitstel van planmatig onderhoud toe. Voor dit jaar is onderhoud aan de Hogezaandbrug in de Leemkolkweg, Werkhoven noodzakelijk om de veiligheid van de gebruikers te kunnen waarborgen. De leuning dienen vervangen te worden en het voegwerk van het metselwerk dient hersteld te worden. De brug ligt in een bocht waardoor de overgangsconstructies van weg naar brug aan weerszijden van de brug door zwaar verkeer extra worden belast. De sterkte van de brug dient daarvoor met een constructieberekening gecontroleerd te worden. De kosten van deze werkzaamheden worden geschat op € 50.000.

Verhoging last (incidenteel) € 50.000

Omgevingswet

Voor de implementatie van de Omgevingswet is een reserve gevormd waaruit de gemaakte kosten jaarlijks achteraf worden gedekt. In 2024 worden in het kader van de implementatie van de Omgevingswet verschillende activiteiten geëntameerd. Met deze activiteiten is nu al duidelijk dat de regulier beschikbare middelen voor 2024 ontoereikend zijn en een beroep moet worden gedaan op de reserve Omgevingswet. Bij het opmaken van de jaarrekening 2024 wordt bekeken of deze middelen toereikend zijn geweest. Zo niet zal wederom een beroep worden gedaan op deze reserve.

Verhoging last (incidenteel) € 82.890

Budgetoverhevelingen

Kerkenvisie

In de reserve budgetoverheveling is voor Kerkenvisie nog een bedrag van € 7.078 beschikbaar. Dit wordt in 2024 benut voor het ophalen van input door middel van een enquête; het budget wordt daarom nu beschikbaar gesteld. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 7.100

Transitievisie warmte

In de reserve budgetoverheveling is voor de transitievisie warmte nog een bedrag van € 115.931 beschikbaar. Dit wordt in 2024 benut. Het budget wordt daarom nu beschikbaar gesteld. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 115.900

Quickwins de Meent

In 2023 is een visie voor het Dorpshart Odijk vastgesteld. In deze visie is voorzien in het uitvoeren van enkele ingrepen in het openbaar gebied waardoor De Meent aantrekkelijk wordt als verblijfsgebied. Hierbij worden de bestaande hagen verplaatst. Dit in combinatie met een verplaatsing van de weekmarkt c.q. standplaatsen op woensdagochtend. Met de uitvoering is een bedrag van € 50.000 gemoeid. De werkzaamheden waren aanvankelijk gepland in 2023. Bij de jaarrekening 2023 is dit budget overgeheveld. Voorgesteld wordt dit budget weer beschikbaar te stellen zodat de werkzaamheden in 2024 kunnen worden uitgevoerd. Zie ook overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 50.000

Collegeprogramma

Dorpsvisie Werkhoven

In het Collegeprogramma 2022-2026 is budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van de dorpsvisie voor Werkhoven. Dit proces is in 2023 opgestart maar nog niet afgerond. In 2024 wordt dit proces voortgezet. Voorstel is dit budget (€ 40.000) in 2024 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 40.000

Convenant duurzaam bouwen

In het Collegeprogramma 2022-2026 is budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van het convenant duurzaam bouwen. Dit is in 2023 opgestart maar nog niet afgerond. In 2024 worden de werkzaamheden voortgezet. Voorstel is dit budget (€ 25.000) in 2024 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 25.000

Actualiseren mobiliteitsplan

In het Collegeprogramma 2022-2026 is budget beschikbaar gesteld voor het is voor het actualiseren van het mobiliteitsplan. Hier wordt in 2024 mee gestart. Het budget wordt daarom nu weer beschikbaar gesteld uit de algemene reserve. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 150.000

Onderzoek verduurzamen gemeentelijk vastgoed

In het Collegeprogramma 2022-2026 is budget beschikbaar gesteld voor onderzoek maar mogelijke verduurzamingsmaatregelen van het vastgoed van de gemeente. Deze werkzaamheden lopen door in 2024. Voorgesteld wordt het resterende budget van € 10.000 in 2024 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve.

Verhoging last (incidenteel) € 10.000

Formatie uitbreiding wegenbeheerplan

In 2021 is tijdelijke formatie beschikbaar gesteld voor 2022 en 2023 uit de algemene reserve. Hier is pas in de loop van 2023 invulling aan gegeven. Voorgesteld wordt het resterende budget van € 25.760 in 2024 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 25.800

Grondstoffenvisie

In 2022 is via een raadsvoorstel € 65.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van een grondstoffenvisie. In 2023 zijn er grote stappen gemaakt maar de werkzaamheden worden afgerond in 2024. Voorgesteld wordt het resterende budget van € 41.670 in 2024 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve.

Verhoging last (incidenteel) € 41.700

Opstellen mobiliteitsvisie

In de raad van 22 juni 2023 is besloten het resterende budget voor het opstellen van de mobiliteitsvisie te besteden aan het opstellen van een uitvoeringsprogramma. Deze werkzaamheden lopen door in 2024. Voorgesteld wordt het resterende budget van € 36.195 in 2023 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve.

Verhoging last (incidenteel) € 36.200

Programma 3. Sociaal Domein

Herstel en versterken bibliotheekwerk

De openbare bibliotheek is de laagdrempelige toegang tot informatie, educatie en cultuur. Vanaf 2022 wordt door de Rijksoverheid geïnvesteerd in de ontwikkeling en verbetering van bibliotheken. In maart 2024 is aan gemeente Bunnik een specifieke uitkering (SPUK) toegekend om het lokale bibliotheek-netwerk te versterken voor 2024 en 2025. Met deze versterking wordt ingezet op een verruiming van de openingstijden van de vestiging Bunnik met daarnaast investering in pop-up locaties in de andere kernen van de gemeente Bunnik Odijk en Werkhoven. Daarnaast zal ook ingezet worden op activiteiten rondom het Taalhuis en leesadvies. Na afloop van deze periode gaat in de Wet stelstel openbare bibliotheekvoorzieningen voor gemeenten een wettelijke zorgplicht voor bibliotheken gelden. Voor het jaar 2024 is een bedrag van € 37.700 toegekend. Het jaar 2025 is opgenomen in de kadernota 2025 – 2028.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	37.700
<i>Verlaging baat (incidenteel)</i>	€	37.700

Jeugdzorg

In lijn met de regionale en landelijke trend wordt er ook in Bunnik al jaren een stijging van de kosten voor de jeugdzorg geconstateerd. Hier liggen verschillende oorzaken aan ten grondslag. Positief is dat het aantal jeugdigen stabiliseert, maar daarbij is er wel sprake van complexere hulpvragen, langere duur van hulptrajecten en meerdere zeer kostbare casussen (waar niet altijd invloed vanuit de gemeente mogelijk is). De afgelopen jaren zijn de budgetten incidenteel verhoogd of zijn tekorten achteraf gedekt. Omdat de kosten ook de komende jaren fors zullen zijn, is het college van mening dat de begroting op dit punt structureel moet worden bijgesteld. Daaraan koppelen we wel de duidelijke ambitie om meer grip/controle te krijgen op de uitgaven. Sturing op de kosten is niet eenvoudig, maar er zijn de afgelopen periode al goede stappen gezet. De komende tijd willen we verder inzetten op aanvullende maatregelen. We stellen onszelf daarbij een duidelijke ambitie. Ook een goede uitwerking en implementatie van de landelijke Hervormingsagenda Jeugd, met daarin een groot aantal afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen is van groot belang. Bunnik trekt hierin gezamenlijk op met de regio ZOU. De bedragen zijn voor 2025 € 393.100, 2026 € 343.100, 2027 € 293.100 en 2028 € 243.100. Bovengenoemde leidt tot in 2024 tot een incidentele toename van de jeugdzorg van € 443.100. Het structurele effect is opgenomen in de kadernota 2025–2028.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	443.100
-------------------------------------	---	---------

Innovatie impuls Jeugdzorg

We willen passende zorg bieden aan jeugdigen. We zien de kosten jarenlang stijgen, dit zet de financiële houdbaarheid op de langere termijn onder druk. Daarom is het noodzakelijk om het gebruik van (kostbare) geïndiceerde jeugdzorg te voorkomen of te beperken. Hoewel al een aantal effectieve maatregelen zijn genomen, blijkt een versnelling noodzakelijk; hiervoor is eenmalige extra capaciteitsinzet van beleid nodig. Deze extra inzet richt zich op een heldere analyse van jeugdzorggebruik die leidt tot het zichtbaar maken van nieuwe kansen en slimme verbeteringen. Zo kunnen we optimaal gebruik maken van de mogelijkheden van de landelijke hervormingsagenda Jeugd en de nieuwe regionale inkoop van Jeugdzorg in 2025. Extra capaciteit en expertise is nodig omdat binnen het bestaande beleidsteam geen ruimte voor is voor een dergelijke exercitie. Verwacht wordt dat de innovatie-impuls leidt tot versnelling van kostenbeheersing jeugdzorgkosten.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	50.000
-------------------------------------	---	--------

Projecten integraal zorgakkoord

Er wordt vanuit het Integraal Zorgakkoord (IZA) door het Rijk voor Bunnik in 2024 € 50.000 aan SPUK gelden voor projecten beschikbaar gesteld. Dit voorjaar wordt gestart met een project Buurtgezinnen en een cursus Youth Mental Health First Aid die uit deze geleden worden betaald. Hierover heeft het college op 5 maart 2024 ook een informatienota aan de gemeenteraad gestuurd. Medio 2024 is er zekerheid of er ook in 2025 € 50.000 beschikbaar is.

<i>Verhoging last (incidenteel)</i>	€	50.000
<i>Verlaging baat (incidenteel)</i>	€	50.000

Energiekosten binnensport

Energiekosten van de binnensportaccommodaties zijn de laatste jaren dusdanig gestegen dat er een ruim tekort is ontstaan in de exploitatiebijdrage van Stichting Sporthuis Bunnik. De schatting is dat de komende jaren er nog een tekort is. De energie wordt nieuw aanbesteed in 2025, daarna zullen de energiekosten opnieuw worden bekeken.

Verhoging last (incidenteel) € 53.800

Budgetoverhevelingen

Instandhouding van de lokale en regionale cultuur

Voor de instandhouding van de lokale en regionale cultuur heeft de gemeente Bunnik in de decembercirculaire in 2021 een bedrag beschikbaar gekregen. Dat is in 2023 gedeeltelijk ingezet. Voor 2024 zijn er aanvragen ingediend voor uitvoering van lokale culturele activiteiten die vanuit dit budget ingezet kunnen worden. Met die reden wordt gevraagd het resterende bedrag van € 14.000 beschikbaar te stellen.

Verhoging last (incidenteel) € 14.000

Energietoeslag

In 2022 en 2023 konden huishoudens met een laag inkomen via de gemeente een energietoeslag krijgen. De energietoeslag geldt niet meer in 2024. Omdat de energietoeslag over 2023 ook met terugwerkende kracht aangevraagd kan worden, is de verwachting dat huishoudens de eerste paar maanden van 2024 zich hiervoor alsnog melden. De verwachte lasten voor deze uitloop voor energietoeslag, uit te keren in 2024, zijn € 82.300. Met die reden wordt gevraagd het resterende bedrag van € 82.300 weer beschikbaar te stellen.

Verhoging last (incidenteel) € 82.300

Raadsvoorstellen

Beheerstructuur MFA

In de Kadernota 2023-2026 is budget beschikbaar gesteld voor het opzetten van een nieuwe structuur voor de beheerstichtingen van de MFA's. De werkzaamheden hiervan zijn in 2023 niet geheel afgerond. verzocht wordt nu de resterende middelen ad € 14.802 in 2024 beschikbaar te stellen. Zie ook het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

Verhoging last (incidenteel) € 14.800

Overzicht Overhead

Raadsvoorstellen

Digitale tool

Bij de kadernota 2023 is budget beschikbaar gesteld om te onderzoeken welke digitale tool de projectcontroller, maar ook de organisatie, kan faciliteren om de benodigde 'financiële' rapportages verder te digitaliseren. Binnen de harmonisatie van applicaties in regionaal verband is gekozen voor de BI tool (LIAS). De implementatie van deze BI tool vindt plaats in 2024. Voorgesteld wordt om het beschikbaar gestelde budget van € 20.000 weer beschikbaar te stellen ten laste van de algemene reserve.

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

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien

Algemene baten en lasten

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

Onderuitputting kapitaallasten

Als gevolg van het verlengen en doorschuiven van investeringen in de jaarrekening 2023 worden de kapitaallasten 2024 bijgesteld aangezien er nog geen afschrijvingen plaatsvinden over deze investeringen. Dit is een voordeel van € 27.076. Zie ook technische wijzigingen.

Verhoging baat (incidenteel) € 27.100

Algemene Reserve

De lasten van de digitale tool (€ 20.000), beheerstructuur MFA (€ 14.800), dorpsvisie Werkhoven (€ 40.000), convenant duurzaam bouwen (€ 25.000), actualiseren mobiliteitsplan (€ 150.000), onderzoek verduurzamen gemeentelijk vastgoed (€ 10.000), formatie uitbreiding wegenbeheerplan (€ 25.800), grondstoffen visie (€ 41.700) en opstellen mobiliteitsvisie (€ 36.200) worden gedekt uit de algemene reserve.

Verhoging baat (incidenteel) € 363.400

Reserve budgetoverhevelingen

De lasten van de transitievisie warmte (€ 115.900), de kerkervisie (€ 7.100), quick wins de meent (€ 50.000), Instandhouding van de lokale en regionale cultuur (€ 14.000) en de lasten voor de energietoeslag (€ 82.300) worden gedekt uit de reserve budgetoverhevelingen (zie ook programma 2 en 3). Het restant van het budget voor de inventarisatie flora en fauna dat in de kadernota 2021 beschikbaar is gesteld (€ 31.700) kan vrijvallen, de inventarisatie is afgerond.

Verhoging baat (incidenteel) € 301.000

Reserve gemeentereiniging

Met ingang van 2023 ontvangt de gemeente een vergoeding voor het inzamelen van textiel voor hergebruik en een vergoeding voor het inzamelen van Single-Use Plastics. Voorgesteld wordt dit bedrag in de reserve kosten gemeente reiniging te storten. (zie toelichting programma 2)

Verhoging last (incidenteel) € 69.000

Reserve omgevingswet

De lasten van omgevingswet (€ 82.900) worden gedekt uit de reserve omgevingswet. Voor verder toelichting wordt verwezen naar programma 2.

Verhoging baat (incidenteel) € 82.900

Technische wijzigingen

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

Omschrijving	Prog. 1. Dienstver- lening, veiligheid en bestuur	Prog. 2. Fysieke leefomgeving	Prog. 3. Sociaal Domein	Hoofdstuk Overhead	Hoofdstuk Algemene dekkings- middelen / Onvoorzien
Leges begraafplaats	30.132				
Lasten begraafplaats	-30.132				
Kapitaallasten 2024	14.104	356.831	35.106	4.639	-383.604

NB: -/- is nadelig en + is voordelig

Leges begraafplaats

In de nota van actualisatie van 2024 zijn de hogere lasten voor de begraafplaats gesaldeerd opgenomen en zijn de leges ad € 30.132 niet geraamd. Dat wordt nu aangepast.

Kapitaallasten 2024

Als gevolg van het verlengen en doorschuiven van investeringen in de jaarrekening 2023 worden de kapitaallasten bijgesteld. De stelpost dekking kapitaallasten kan worden afgeraamd en de onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten kan naar beneden worden bijgesteld. Per saldo is er een voordelig effect van € 27.100 (zie algemene dekkingsmiddelen).

Investerings onder de € 50.000

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

Stationsomgeving

In het raadsbesluit van 20 april 2023 is de bijdrage van marktpartijen ad € 352.000 (ad € 88.000 per partij) geraamd. Een van deze marktpartijen is failliet, de resterende partijen hebben hun bijdrage opgehoogd naar € 110.000. Voor de gemeente betekent dit ook een ophoging van € 22.000.

Recapitulatie

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Programma 1. Dienstverlening, veiligheid en bestuur				
Verzekeringen aansprakelijkheid en goed werkgeverschap	-21.346			
60 jaar Bunnik	-16.000			
Bekostigingsregeling Oekraïne	1.500.000			
Bekostigingsregeling Oekraïne	-772.400			
Programma 2. Fysieke leefomgeving				
Prullenbakvergoeding/textielvergoeding	69.000			
Onderhoud Hogezeandbrug Werkhoven	-50.000			
Omgevingswet	-82.890			
Kerkensvisie	-7.078			
Transitievissie warmte	-115.931			
Quickwins de Meent	-50.000			
Dorpsvisie Werkhoven	-40.000			
Convenant duurzaam bouwen	-25.000			
Actualiseren mobiliteitsplan	-150.000			
Onderzoek verduurzamen gemeentelijk vastgoed	-10.000			
Formatie uitbreiding wegenbeheerplan	-25.760			
Grondstoffenvisie	-41.670			
Opstellen mobiliteitsvisie	-36.195			
Programma 3. Sociaal Domein				
Herstel en versterken bibliotheekwerk	-37.700			
Specifieke uitkering herstel en versterken bibliotheekwerk	37.700			
Jeugdzorg	-443.100			
Innovatie impuls Jeugdzorg	-50.000			
Projecten integraal zorgakkoord	-50.000			
Specifieke uitkering integraal zorgakkoord	50.000			
Energie binnensport	-53.800			
Instandhouding van de lokale en regionale cultuur	-14.000			
Energietoeslag	-82.300			
Beheerstructuur MFA	-14.802			
Hoofdstuk Overhead				
Digitale tool	-20.000			
Hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen / Onvoorzien				
Onderuitputting kapitaallasten	27.076			
Algemene reserve	363.427			
Reserve budgetoverhevelingen	301.009			
Reserve gemeentereiniging	-69.000			
Reserve omgevingswet	82.890			
Totaal	152.130	0	0	0

NB: -/- is nadelig en + is voordelig

