

# Zomerrapportage 2023



GEMEENTE

Lansingerland

## Inhoudsopgave

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| Inhoudsopgave.....                            | 2  |
| Inleiding .....                               | 3  |
| Resultaat Zomerrapportage.....                | 4  |
| Uitkomsten Zomerwijziging 2023 .....          | 6  |
| Programma 1 Bestuur en dienstverlening .....  | 6  |
| Programma 2 Openbare orde en veiligheid ..... | 8  |
| Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs ..... | 8  |
| Programma 4 Sociaal Domein.....               | 12 |
| Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte.....    | 16 |
| Programma 6 Lansingerland ontwikkelt .....    | 18 |
| Programma 7 Grondzaken.....                   | 19 |
| Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen.....      | 20 |
| Overzicht Overhead .....                      | 22 |
| Overzicht investeringen .....                 | 25 |
| Overzicht (uitputting) reserves.....          | 30 |

## Inleiding

Voor u ligt de Zomerrapportage 2023. Dit betreft een tussentijdse afwijkingenrapportage, waarin het college uw raad, zoals gebruikelijk, vóór het zomerreces informeert over de uitvoering van het lopende boekjaar 2023 en waarin de Begroting 2023-2026 geactualiseerd wordt op basis van de financiële en beleidsmatige afwijkingen. De nadruk ligt bij eventuele aanpassingen op het lopende jaar (2023); over eventuele structurele effecten van bijstellingen informeren we u in de Kaderbrief 2024 en deze worden vervolgens verwerkt in de Begroting 2024-2027.

De Begroting 2023 die op 3 november 2022 door uw raad is vastgesteld, kende al snel een noodzakelijke (eerste) begrotingswijziging -vastgesteld op 23 februari 2023- om de financiële effecten uit de Septembercirculaire 2022 voor latere jaren en een aantal aanpassingen die samenhangen met de begrotingsbehandeling in november jl. budgettair te verwerken.

De uitvoering van de Begroting 2023 is ter hand genomen en op basis van de huidige inzichten moeten er enkele begrote bedragen worden herzien. Het gaat alleen om relevante (noodzakelijke) en (grotere) afwijkingen ten opzichte van de ramingen, niet om nieuw beleid. Daarmee krijgt de zomerrapportage vooral een financieel karakter. In de eerste begrotingswijziging zijn een aantal risico's voorzien die nog niet gekwantificeerd konden worden, maar een financieel effect hebben. Een aantal daarvan zijn nu uitgewerkt en meegenomen in deze zomerrapportage.

Over de voortgang van het collegewerkprogramma informeren we uw raad, zoals ook toegelicht via de begeleidende brief bij het werkprogramma 2x per jaar, via de begroting en de jaarstukken (vanaf 2023).

De vastgestelde begroting (na de eerste begrotingswijziging en slotwijziging) kende voor 2023 een negatief structureel begrotingssaldo van € 340.000 en een totaal begrotingssaldo van € 727.000 negatief (incl. incidentele baten en lasten). Het totaal van de noodzakelijke mutaties in 2023 komt uit op een negatief saldo van ca. € 4.250.000. Hiervan is € 2,2 miljoen structureel. Het tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door GR Jeugdhulp Rijnmond, hogere kosten door inflatie en de stijgende energiekosten. Deze structurele effecten zullen we verwerken in de Kaderbrief 2024 en Begroting 2024-2027. Het totale begrotingssaldo na de Zomerrapportage 2023 komt neer op een negatief saldo van € 4.977.000

Het college kiest er voor om, net als het vorig jaar, dit 'tussenresultaat' niet direct met de Algemene Reserve te verrekenen. Als reden voeren wij aan dat de uitvoering van de begroting in het komende halfjaar van grote invloed is op het daadwerkelijke gerealiseerde resultaat over het gehele jaar. Bovendien zou een tussentijdse verrekening met de Algemene Reserve de ratio weerstandvermogen virtueel kunnen beïnvloeden, hetgeen verwarrend kan werken.

De eventuele positieve effecten van de meicirculaire kunnen aangewend worden voor het tekort uit de Zomerrapportage. Daarnaast is in de begroting 2023 nog een stelpost herverdeeffect (€ 980.000) gereserveerd voor de eventuele nadelige effecten van de herverdeling. De verwachting is dat in de meicirculaire duidelijk wordt of deze stelpost benodigd is. Zodra de meicirculaire gepubliceerd en doorgerekend is, zal u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd worden.

Het college stuurt gedurende de verdere uitvoering bij waar dat noodzakelijk is; dat is immers de crux van de planning & control cyclus. Dat kan zij doen omdat uw besluitvorming (uitoefenen budgetrecht) over deze tussentijdse aanpassingen nog vóór het zomerreces plaatsvindt. Het inzicht in de realisaties over de eerste negen maanden van het jaar gebruiken we later in dit jaar om de Slotwijziging 2023 aan uw raad voor te leggen.

## Resultaat Zomerrapportage

In november 2022 heeft de Raad de Begroting 2023-2026 vastgesteld. Hierbij was het geraamde saldo voor het jaar 2023 € 230.000 negatief. Gemeenten zijn gehouden een sluitende structurele begroting vast te stellen. Door tussentijdse technische mutaties (€ 498.000 negatief) is het actuele begrotingsresultaat en tevens het uitgangspunt voor deze zomerwijziging € 727.000 negatief. Dit is te verklaren door de amendementen op de begroting die verwerkt zijn, de eerste begrotingswijziging die na de Begroting 2023 is vastgesteld en de structurele doorwerking van de Slotwijziging 2022.

| Bedragen x € 1.000                            |                  |                  |             |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
|                                               | Incidenteel 2023 | Structureel 2023 | Totaal 2023 |
| Saldo begroting 2023 (incl. reservemutaties)* | -388             | 158              | -230        |
| Amendementen                                  |                  | -107             | -107        |
| 1e Begrotingswijziging                        |                  | -19              | -19         |
| Slotwijziging                                 |                  | -372             | -372        |
| <b>Actuele begroting 2023</b>                 | <b>-388</b>      | <b>-340</b>      | <b>-727</b> |

Zoals hierboven aangegeven is het geactualiseerde begrotingsresultaat € 727.000 negatief (A). Door de mutaties uit de Zomerrapportage 2023 (B) daalt het saldo van de Begroting 2023 naar € 6.265.000 negatief (C). Na het verwerken van toevoegingen aan (D) en onttrekkingen van (E) de reserves bedraagt het begrotingssaldo na mutaties zomerrapportage afgerond € 4.977.000 negatief.

Na de wijzigingen uit de Zomerrapportage 2023 ziet de stand van de programma's er als volgt uit:

| Bedragen x € 1.000                                                          |            |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
|                                                                             |            | 2023          |
| Saldo begroting 2023 (incl. reservemutaties)                                | (A)        | -727          |
| Programma 1 Bestuur en dienstverlening                                      |            | -464          |
| Programma 2 Openbare orde en veiligheid                                     |            | -12           |
| Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs                                     |            | -203          |
| Programma 4 Sociaal Domein                                                  |            | -2.421        |
| Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte                                       |            | -2.119        |
| Programma 6 Lansingerland ontwikkelt                                        |            | 729           |
| Programma 7 Grondzaken                                                      |            | 0             |
| Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen                                       |            | 1.392         |
| Overzicht Overhead                                                          |            | -2.441        |
| <b>Totaal mutaties zomerrapportage</b>                                      | <b>(B)</b> | <b>-5.538</b> |
| <b>Begroting 2023 na verwerking zomerrapportage</b>                         | <b>(C)</b> | <b>-6.265</b> |
| <b>Toevoeging aan reserves uit zomerrapportage</b>                          | <b>(D)</b> | <b>-296</b>   |
| <b>Onttrekking aan reserves uit zomerrapportage</b>                         | <b>(E)</b> | <b>1.584</b>  |
| <b>Begroting 2023 na verwerking zomerrapportage en afwikkeling reserves</b> |            | <b>-4.977</b> |

### Incidenteel versus Structureel

De mutaties in de zomerrapportage (B) zijn zowel incidenteel als structureel van aard. Opgemerkt wordt dat structurele mutaties doorwerken in latere jaren en in de Begroting 2024 verwerkt worden en (grooten)deels in de Kaderbrief 2024 verwerkt zijn. Het overzicht hieronder is exclusief de reservemutaties en geeft aan dat de voorgestelde wijzigingen voornamelijk incidenteel van aard zijn. We streven ernaar om incidentele lasten zoveel als mogelijk met incidentele middelen te dekken; structurele lasten dekken we met structurele middelen.

| Bedragen x € 1.000                           |               |
|----------------------------------------------|---------------|
|                                              | 2023          |
| Incidentele wijzigingen Zomerrapportage 2023 | -3.360        |
| Structurele wijzigingen Zomerrapportage 2023 | -2.178        |
| <b>Totaal mutaties Zomerrapportage 2023</b>  | <b>-5.538</b> |

## **Kapitaallasten**

Toerekening van de kapitaallasten (afschrijvingen en rentelasten) vindt plaats vanaf het jaar nadat een investering is opgeleverd. In 2022 zijn er minder investeringen afgerond dan de oorspronkelijke planning. Een groot deel van deze investeringen schuiven door naar 2023 en later. Hierdoor komen de kapitaallasten ook pas later ten laste van de begroting. Voor 2023 leidt dit doorschuiven tot een aanpassing van circa € 794.000 (voordeel). Deze afwijkingen van de kapitaallasten raken de verschillende beleidsvelden en komt daardoor meerdere keren terug in de zomerwijziging.

## **Technische aanpassingen primaire begroting 2023**

Ter verbetering van de P&C cyclus voeren we in deze zomerwijziging enkele mutaties door. Deze mutaties lichten we per programma toe. Programma overstijgende budgettaire neutrale wijzigingen zijn technisch verwerkt in deze rapportage. In het kader van de uitvoering past het beter om deze aanpassingen door te voeren. Ter informatie lichten we de mutaties hieronder toe.

# Uitkomsten Zomerwijziging 2023

## Programma 1 Bestuur en dienstverlening

*Bedragen x € 1.000*

|                                               |                      | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties<br>Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|-----------------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>B1.1 Gemeenteraad, college en griffier</b> | Lasten               | -2.930                       | -110                             | -3.041            | -266                                     | -3.307                                       |
|                                               | Baten                | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Onttrekking reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | <b>Totaal B1.1</b>   | <b>-2.930</b>                | <b>-110</b>                      | <b>-3.041</b>     | <b>-266</b>                              | <b>-3.307</b>                                |
| <b>B1.2 Samenwerking</b>                      | Lasten               | -274                         | 0                                | -274              | -50                                      | -324                                         |
|                                               | Baten                | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Onttrekking reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | <b>Totaal B1.2</b>   | <b>-274</b>                  | <b>0</b>                         | <b>-274</b>       | <b>-50</b>                               | <b>-324</b>                                  |
| <b>B1.3 Dienstverlening</b>                   | Lasten               | -2.900                       | -9                               | -2.909            | -147                                     | -3.056                                       |
|                                               | Baten                | 796                          | 0                                | 796               | 0                                        | 796                                          |
|                                               | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Onttrekking reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | <b>Totaal B1.3</b>   | <b>-2.104</b>                | <b>-9</b>                        | <b>-2.112</b>     | <b>-147</b>                              | <b>-2.260</b>                                |
| <b>PG1 Bestuur en dienstverlening</b>         | Lasten               | -6.104                       | -119                             | -6.223            | -464                                     | -6.687                                       |
|                                               | Baten                | 796                          | 0                                | 796               | 0                                        | 796                                          |
|                                               | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | Onttrekking reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                               | <b>Totaal PG1</b>    | <b>-5.308</b>                | <b>-119</b>                      | <b>-5.427</b>     | <b>-464</b>                              | <b>-5.890</b>                                |

### Beleidsveld 1 Gemeenteraad, college en griffier

#### *Lasten (nadeel € 266.000)*

##### *CAO effecten*

Per 1 januari 2023 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Hiervoor hadden we reeds een stelpost opgenomen in de begroting 2023. Per saldo valt de CAO doorrekening organisatiebreed € 365.000 positiever uit. Dit is nu toegedeeld naar de diverse beleidsvelden. De structurele effecten worden meegenomen in de Kaderbrief 2024.

#### *Gestegen personele lasten en vergoedingen raadsleden (nadeel € 193.000)*

De personele lasten zijn o.a. vanwege de CAO 2023 gestegen, daarnaast zijn ook de vergoedingen voor raadsleden toegenomen. Dit resulteert in een hogere last van €193.000

Het restant van circa € 73.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere afwijkingen.

#### **Beleidsveld 2 Samenwerking**

##### ***Lasten (nadeel € 50.000)***

###### ***VNG***

De bijdrage aan de VNG is gestegen. Dit resulteert in een hogere last van € 50.000 in 2023.

#### **Beleidsveld 3 Dienstverlening**

##### ***Lasten (nadeel € 147.000)***

###### ***Gestegen personele lasten (nadeel € 22.000)***

De personele lasten zijn vanwege de CAO 2023 gestegen. Dit resulteert in een hogere last van € 22.000 in 2023

###### ***Thuisbezorgen reisdocumenten en E-diensten (nadeel €125.000)***

Vanwege de invoering van het thuisbezorgen van reisdocumenten en de toepassing van E-diensten zijn de kosten toegenomen. Dit resulteert in een hogere last van € 125.000.

#### ***Huis van de Samenleving***

Het project Huis van de Samenleving gaat in Q3-2023 van planfase naar aanbestedingsfase. In 2021 stelden we de projectbegroting van het Huis van de Samenleving op. Vanwege prijsstijgingen en inflatie zijn de verwachte kosten hiervan gestegen. We schatten op dit moment in dat het krediet met zo'n € 150.000 moet worden opgehoogd, wat leidt tot € 15.000 aan structurele kapitaallasten.

De bijstelling van deze kapitaallasten is nog niet cijfermatig in deze Zomerrapportage verwerkt (omdat de cijfers al waren afgesloten), maar nemen we mee bij de actualisatie van de financiële uitgangsspositie in de Kaderbrief 2024.

De huidige opstelling van de publieksbalies en de twee spreekkamers zijn bij de bouw van het gemeentehuis zorgvuldig gekozen. Na een veiligheidsonderzoek blijkt dat de balies en spreekkamers niet voldoen aan ergonomische eisen, niet aan informatieveilig werken en we op deze manier geen veilig klantcontact kunnen borgen. Het doel van dit project is om de publieksbalies te verbouwen en de spreekkamers aan te passen zodat we de veiligheid (in de breedste zin van het woord, inclusief Corona-maatregelen) en een welkom gevoel voor medewerker en klant kunnen borgen.

## Programma 2 Openbare orde en veiligheid

*Bedragen x € 1.000*

|                                             |                         | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties<br>Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|---------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>B2.1 Openbare orde en<br/>veiligheid</b> | Lasten                  | -7.213                       | -317                             | -7.529            | -12                                      | -7.541                                       |
|                                             | Baten                   | 44                           | 0                                | 44                | 0                                        | 44                                           |
|                                             | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                             | Onttrekking<br>reserves | 93                           | 0                                | 93                | 0                                        | 93                                           |
|                                             | <b>Totaal B2.1</b>      | <b>-7.076</b>                | <b>-317</b>                      | <b>-7.392</b>     | <b>-12</b>                               | <b>-7.404</b>                                |
| <b>PG2 Openbare orde en<br/>veiligheid</b>  | Lasten                  | -7.213                       | -317                             | -7.529            | -12                                      | -7.541                                       |
|                                             | Baten                   | 44                           | 0                                | 44                | 0                                        | 44                                           |
|                                             | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                             | Onttrekking<br>reserves | 93                           | 0                                | 93                | 0                                        | 93                                           |
|                                             | <b>Totaal PG2</b>       | <b>-7.076</b>                | <b>-317</b>                      | <b>-7.392</b>     | <b>-12</b>                               | <b>-7.404</b>                                |

### Beleidsveld 1 Openbare orde en veiligheid

#### *Lasten (nadeel € 12.000)*

De afwijking van circa € 12.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

## Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs

Bedragen x € 1.000

|                                    |                      | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
| B3.1 Sport                         | Lasten               | -2.252                       | -20                              | -2.272            | -188                                  | -2.460                                       |
|                                    | Baten                | 639                          | 0                                | 639               | 26                                    | 665                                          |
|                                    | Toevoeging reserves  | 0                            | -46                              | -46               | 0                                     | -46                                          |
|                                    | Onttrekking reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                     | 0                                            |
|                                    | <b>Totaal B3.1</b>   | <b>-1.614</b>                | <b>-66</b>                       | <b>-1.680</b>     | <b>-162</b>                           | <b>-1.841</b>                                |
| B3.2 Cultuur                       | Lasten               | -2.244                       | -203                             | -2.447            | 236                                   | -2.210                                       |
|                                    | Baten                | 39                           | 0                                | 39                | 61                                    | 100                                          |
|                                    | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | -296                                  | -296                                         |
|                                    | Onttrekking reserves | 38                           | 168                              | 206               | 0                                     | 206                                          |
|                                    | <b>Totaal B3.2</b>   | <b>-2.167</b>                | <b>-35</b>                       | <b>-2.201</b>     | <b>2</b>                              | <b>-2.200</b>                                |
| B3.3 Onderwijs en<br>kinderopvang  | Lasten               | -9.891                       | -78                              | -9.969            | -760                                  | -10.730                                      |
|                                    | Baten                | 917                          | 0                                | 917               | 422                                   | 1.338                                        |
|                                    | Toevoeging reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                     | 0                                            |
|                                    | Onttrekking reserves | 1.334                        | 0                                | 1.334             | 409                                   | 1.743                                        |
|                                    | <b>Totaal B3.2</b>   | <b>-7.640</b>                | <b>-78</b>                       | <b>-7.718</b>     | <b>70</b>                             | <b>-7.648</b>                                |
| PG3 Sport, cultuur en<br>onderwijs | Lasten               | -14.388                      | -301                             | -14.689           | -711                                  | -15.400                                      |
|                                    | Baten                | 1.595                        | 0                                | 1.595             | 508                                   | 2.103                                        |
|                                    | Toevoeging reserves  | 0                            | -46                              | -46               | -296                                  | -342                                         |
|                                    | Onttrekking reserves | 1.373                        | 168                              | 1.541             | 409                                   | 1.950                                        |
|                                    | <b>Totaal PG3</b>    | <b>-11.420</b>               | <b>-179</b>                      | <b>-11.599</b>    | <b>-90</b>                            | <b>-11.689</b>                               |

## Beleidsveld 1 Sport

### *Lasten (nadeel € 188.000)*

#### *Indexatie sportvelden (nadeel € 140.000)*

De kosten voor het onderhoud van de sportvelden zijn conform contract opgehoogd met 24,3%. Dit zorgt voor een nadeel van € 140.000. Deze kosten worden deels gedekt door een SPUK die wij ontvangen van het Rijk.

Het restant van circa € 48.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere afwijkingen.

### *Baten (voordeel € 26.000)*

#### *SPUK onderhoud sportvelden (voordeel € 26.000)*

De kosten voor het onderhoud van de sportvelden worden deels gedekt door een SPUK. Zie tevens de toelichting bij de lasten.

## Beleidsveld 2 Cultuur

### *Lasten (voordeel € 236.000)*

*Cultuurhuis (voordeel € 296.000)*

Wij verwachten een overschot op het exploitatiebudget van het cultuurhuis, wat een voordeel oplevert van € 296.000. Conform BR2200093 storten wij dit in de reserve 'aanloopfase cultuurhuis' om eventuele onvoorziene exploitatietekorten van het cultuurhuis voor komende jaren te dekken.

*Informatiepunt Digitale Overheid (nadeel € 61.000)*

De Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) wordt uitgevoerd door Bibliotheek Oostland. Vanaf 2023 worden de IDO-gelden via een Specifieke Uitkering uitgekeerd aan de gemeente. Wij keren dit bedrag uit aan Bibliotheek Oostland. Het bedrag staat zowel aan de baten- als de lastenkant en is daarmee budgetneutraal.

**Baten (voordeel € 61.000)**

*Informatiepunt Digitale Overheid (voordeel € 61.000)*

Zie de toelichting bij de lasten.

**Reservemutaties beleidsveld 2 Cultuur**

**Toevoegingen (nadeel € 296.000)**

*Cultuurhuis (nadeel € 296.000)*

Zie de toelichting bij de lasten.

**Beleidsveld 3 Onderwijs en kinderopvang**

**Lasten (nadeel € 760.000)**

*Specifieke Uitkering Ventilatie In Scholen (nadeel € 557.000)*

We ontvingen de Speciale Uitkering Ventilatie in Scholen (SUVIS) voor het primair en het voortgezet onderwijs in 2022. De werkzaamheden staan gepland in 2023. De verantwoording vindt daarom plaats in 2023. Het bedrag staat zowel aan de baten- als aan de lastenkant en is daarmee budgettair neutraal.

*Overdracht Baken (nadeel € 511.000)*

De overdracht van schoolgebouw Het Baken stond in 2022 begroot. In 2022 heeft geen overdracht plaatsgevonden. Daarom is het budget overgeheveld naar 2023. Hiermee is ook de onttrekking aan de Reserve Overdracht Schoolgebouwen doorgeschoven naar 2023 waardoor deze mutatie budgettair neutraal is.

*Leerlingenvervoer (nadeel € 174.000)*

De verhoging in de kosten in het leerlingenvervoer wordt veroorzaakt door indexatie met 14,5% (CPI september 2022) en toename van het aantal vervoersgerechtigden (stijging 6% in oktober 2022). Daarnaast zien we een stijging in de kosten voor leerlingen die recht hebben op een kilometervergoeding.

2019: Leerlingen 170, jeugdigen 28

2022: leerlingen 180, jeugdigen 41

Dit resulteert in een structurele mutatie van € 174.000.

*NPO gelden 2023 (voordeel € 135.000)*

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is een programma voor de aanpak van corona-gerelateerde leervertragingen, zowel cognitief als sociaal-emotioneel. Lansingerland ontvangt hiervoor een totaalbedrag van €1.339.252 van het Rijk, te besteden tot en met juli 2025. In 2023 verwachten wij minder uit te geven dan initieel begroot en schuiven we een gedeelte van het budget door naar komende jaren. Het programma wordt volledig gedekt door de bijdrage van het Rijk, daarmee is deze mutatie budgettair neutraal.

*Verschuiving kapitaallasten (voordeel € 394.000)*

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2022 vallen de kapitaallasten in 2023 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Dit resulteert in een lagere last van € 394.000 in 2023.

De resterende afwijking van circa € 46.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere afwijkingen.

***Baten (voordeel € 422.000)***

*Specifieke Uitkering Ventilatie In Scholen (voordeel € 557.000)*

Zie toelichting bij de lasten.

*NPO 2022 (nadeel € 135.000)*

Zie toelichting bij de lasten.

**Reservemutaties beleidsveld 3 Onderwijs en kinderopvang**

***Onttrekkingen (voordeel € 409.000)***

*Overdracht het Baken (voordeel € 511.000)*

Conform BR2200017 onttrekken we in 2023 € 511.000 voor de overdracht van het Baken uit de reserve overdracht schoolgebouwen. Zie tevens de toelichting bij de lasten.

*Correctie kapitaallasten (nadeel € 102.000)*

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2022 vallen de kapitaallasten in 2023 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Dit resulteert in een lagere reserveonttrekking van € 102.000 in 2023.

## Programma 4 Sociaal Domein

Bedragen x € 1.000

|                                                          |                      | Primitief<br>begroot 2023 | Tussentijdse<br>mutaties 2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties Zomer-<br>rapportage 2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage 2023 |
|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>B4.1 Samenleving</b>                                  | Lasten               | -1.981                    | -197                          | -2.178            | -5.414                             | -7.593                                    |
|                                                          | Baten                | 3                         | 0                             | 3                 | 5.449                              | 5.451                                     |
|                                                          | Toevoeging reserves  | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Onttrekking reserves | 0                         | 193                           | 193               | 0                                  | 193                                       |
|                                                          | <b>Totaal B4.1</b>   | <b>-1.978</b>             | <b>-4</b>                     | <b>-1.983</b>     | <b>34</b>                          | <b>-1.948</b>                             |
| <b>B4.2 Jeugd</b>                                        | Lasten               | -20.527                   | -1.087                        | -21.614           | -2.334                             | -23.948                                   |
|                                                          | Baten                | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Toevoeging reserves  | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Onttrekking reserves | 0                         | 78                            | 78                | 0                                  | 78                                        |
|                                                          | <b>Totaal B4.2</b>   | <b>-20.527</b>            | <b>-1.009</b>                 | <b>-21.536</b>    | <b>-2.334</b>                      | <b>-23.871</b>                            |
| <b>B4.3 Participatie</b>                                 | Lasten               | -17.058                   | -733                          | -17.791           | -138                               | -17.929                                   |
|                                                          | Baten                | 9.700                     | 0                             | 9.700             | 0                                  | 9.700                                     |
|                                                          | Toevoeging reserves  | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Onttrekking reserves | 0                         | 502                           | 502               | 0                                  | 502                                       |
|                                                          | <b>Totaal B4.3</b>   | <b>-7.359</b>             | <b>-231</b>                   | <b>-7.589</b>     | <b>-138</b>                        | <b>-7.728</b>                             |
| <b>B4.4 Wet Maatschappelijke<br/>Ondersteuning (WMO)</b> | Lasten               | -14.823                   | 538                           | -14.284           | 17                                 | -14.267                                   |
|                                                          | Baten                | 320                       | 0                             | 320               | 0                                  | 320                                       |
|                                                          | Toevoeging reserves  | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Onttrekking reserves | 2                         | 0                             | 2                 | 0                                  | 2                                         |
|                                                          | <b>Totaal B4.4</b>   | <b>-14.500</b>            | <b>538</b>                    | <b>-13.962</b>    | <b>17</b>                          | <b>-13.945</b>                            |
| <b>PG4 Sociaal Domein</b>                                | Lasten               | -54.389                   | -1.478                        | -55.868           | -7.870                             | -63.737                                   |
|                                                          | Baten                | 10.023                    | 0                             | 10.023            | 5.449                              | 15.471                                    |
|                                                          | Toevoeging reserves  | 0                         | 0                             | 0                 | 0                                  | 0                                         |
|                                                          | Onttrekking reserves | 2                         | 773                           | 775               | 0                                  | 775                                       |
|                                                          | <b>Totaal PG4</b>    | <b>-44.365</b>            | <b>-706</b>                   | <b>-45.070</b>    | <b>-2.421</b>                      | <b>-47.491</b>                            |

### Beleidsveld 1 Samenleving

#### *Lasten (nadeel € 5.414.000)*

##### *Wet inburgering (nadeel € 651.000)*

De kosten die we maken voor de inkoop van inburgeringvoorzieningen worden gedekt door de specifieke uitkering van het Rijk (€ 651.000) en zijn hiermee budgetneutraal.

##### *Continuering van het Opgaveteam Langdurige Opvang Oekraïners (nadeel €734.000)*

Ook in 2023 zet het Opgaveteam (Langdurige) Opvang Oekraïners zich volop in om te zorgen voor een goede opvang van Oekraïners. Naast de locatie Sporthoeklaan wordt er gewerkt aan de voorbereiding voor een 2e opvanglocatie. Daarnaast wordt er nu ook ingezet op het realiseren van een zorglocatie. Dit vraagt inzet van eigen medewerkers, inhuur en externe expertise. We verwachten dat in 2023 de kosten uitkomen op €734.000. De kosten worden gedekt door het rijk (zie daarvoor ook de baten).

*Opvanglocatie Sporthoeklaan operationeel (nadeel €2.480.000)*

Bij het schrijven dat deze tekst is de planning dat de inhuizing van ontheemde Oekraïners en inwoners die met spoed een woning zoeken in Q2 2023 plaatsvindt. Voor de Oekraïners heeft de gemeente de verantwoordelijkheid om bepaalde zaken te regelen. Naast maatschappelijke voorzieningen waarover u bent geïnformeerd met brief U23.00801 zijn dit ook praktische zaken zoals het bekostigen van huur, gas, water en energie. Al deze kosten tellen op naar €2.480.000, deze kosten worden gedekt door het rijk. Hierover meer bij de baten.

*Subsidie flexwoningen vanuit het ministerie aan woningcorporatie (nadeel €1.584.000)*

Onderdeel van de business case over de flexwoningen aan Sporthoeklaan is een toegekende subsidie Flexwoningen vanuit het rijk. Deze subsidie hebben wij aangevraagd voor de 132 woningen aan de Sporthoeklaan. Wij hebben deze toegekend gekregen. Deze subsidie hebben wij ontvangen als gemeente. Wij dienen deze door te zetten naar de woningbouwcorporatie, omdat zij eigenaren zijn van de woning. Het bedrag van €1.584.000 ziet u hier als lasten (kosten), maar is budgetneutraal omdat we de subsidie ook hebben ontvangen (baten).

Het restant van circa € 35.000 voordelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

***Baten (voordeel € 5.449.000)***

*Wet inburgering (voordeel € 651.000)*

De kosten die we maken voor de inkoop van inburgeringvoorzieningen worden gedekt door de specifieke uitkering van het Rijk (€ 651.000) en zijn hiermee budgetneutraal.

*Dekking door Specifieke Uitkering Opvang Oekraïners (voordeel €3.214.000)*

We ontvangen voor de opvang van Oekraïners een specifieke uitkering. Hiermee dekken we bovengenoemd opgaveteam en de opvanglocatie Sporthoeklaan (zie voor meer toelichting het onderdeel lasten). De uitkering resulteert in €3.214.000 voordeel, maar is samen met de lasten saldoneutraal.

*Subsidie flexwoningen vanuit het ministerie aan woningcorporatie (voordeel €1.584.000)*

We hebben €1.584.000 subsidie ontvangen voor de 132 flexwoningen aan de Sporthoeklaan. Zoals beschreven bij het onderdeel lasten komt deze subsidie ten gunste van de woningcorporatie.

**Beleidsveld 2 Jeugd**

***Lasten (nadeel € 2.334.000)***

*GR Jeugdhulp Rijnmond (nadeel € 2.284.000)*

Het effect van het woonplaatsbeginsel is meegenomen in de budgetten voor Jeugd. Bij de producten pleegzorg en opname zijn de uitgaven aanzienlijk gedaald naar aanleiding van het woonplaatsbeginsel. Bij ambulante hulp zien we een daling vanwege het woonplaatsbeginsel en tegelijkertijd constateren we een toename van het aantal jeugdigen dat ambulante hulp nodig heeft. Opname is het duurste zorgproduct, een verschuiving van enkele jeugdigen heeft grote financiële consequenties. De veranderingen op de zorgproducten opname en ambulant laten een dusdanige toename zien dat het voordeel van het woonplaatsbeginsel van €708.000 teniet wordt gedaan.

De kosten van specialistische jeugdhulp stijgen als gevolg van inflatie en doordat er een toename is van kinderen die ambulante specialistische zorg nodig hebben. Het aantal kinderen dat ambulante zorg nodig (ondersteuning) had is in de periode van januari 2021 tot december 2022 gestegen van 310 naar 479. We analyseren waar deze toename door komt zodat we, als dat nodig is, gericht kunnen bijsturen. Er is ook rekening gehouden met enkele extra kinderen die de duurste zorgvorm nodig hebben: opname. Deze zorgvorm heeft een groot effect op de uitgaven. De begroting voor 2023 wordt hiermee omhoog bijgesteld op basis van het werkelijke zorgverbruik in 2022 van €9.343.000 naar €10.919.000.

#### *Vervoer Jeugd GGZ (nadeel € 207.000)*

De ritten voor jeugd- en leerlingenvervoer worden door dezelfde aanbieder uitgevoerd conform de aanbesteding. Door een herberekening naar het gemiddeld aantal gereden kilometers voor leerlingenvervoer ten opzichte van jeugdvervoer vond een verschuiving plaats in de werkelijke toe te rekenen kosten. Daarnaast zien we nu een verhoging van de kosten in verband met een indexatie van de kosten (loon, benzine, onderhoud) en een stijging in het aantal individuele ritten bij jeugd. (bijvoorbeeld dor kinderen die verder weg wonen of enkel alleen vervoerd worden in verband met gedragsproblematiek). Een structurele aanpassing is daarom nodig van €218.000 naar €425.000.

#### *POH-GGZ Jeugd (voordeel € 172.000)*

Er is sprake van onderbezetting van POH'ers bij de huisartsen vanwege gebrek aan tijd bij huisartsen, ruimtegebrek in praktijken en/of gebrek aan geschikte kandidaten. De ambitie om een praktijkondersteuner beschikbaar te hebben voor elke huisarts blijft ongewijzigd. Hier blijven we op inzetten maar betekent wel dat het budget in 2023 niet volledig nodig is. Wel willen we ruimte houden voor de mogelijkheid van uitbreiding. Het budget ramen we daarom incidenteel af van €372.000 naar €200.000.

Het restant van circa € 15.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

### **Beleidsveld 3 Participatie**

#### *Lasten (nadeel € 138.000)*

##### *Beschut werk (nadeel € 18.000)*

In het werkprogramma van het college is de ambitie opgenomen om in 2023 5 nieuwe beschut werkplekken te creëren in Lansingerland. Deze worden in de tweede helft van het jaar gerealiseerd. De kosten voor een beschut werkplek bedragen €7.000 per werknemer per jaar. Deze bijdrage wordt door de gemeente betaald aan de werkgever. Voor 2023 bedragen de kosten voor 5 plekken gedurende een half jaar €18.000.

##### *Loonkostensubsidie (nadeel € 70.000)*

In 2023 is voor loonkostensubsidie extra budget nodig van €70.00. Dit is opgebouwd uit:

- stijging van het minimumloon met 10% t.o.v. het gerealiseerde budget van 2022: €35.000
- creëren van 5 extra beschut werkplekken op basis van 70% loonkostensubsidie (tweede helft 2023): €35.000

Dit leidt tot een nadeel van €70.000.

Het restant van circa € 50.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

### **Beleidsveld 4 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)**

#### *Lasten (voordeel € 17.000)*

##### *Begeleiding (voordeel € 170.000)*

In de eerste begrotingswijziging 2023 verlaagden we het budget voor Wmo begeleiding met €287.000. De voorziening 'begeleiding' bestaat uit verschillende producten. Begeleiding individueel, begeleiding groep en begeleiding mantelzorger zijn onderdeel van de totale voorziening. De groei van het gebruik van begeleiding was in 2022 lager dan verwacht. We verstrekten minder nieuwe voorzieningen dan we vanuit gingen. Daarnaast zien we dat door de krapte op de arbeidsmarkt er wachtlijsten zijn. Er wordt niet direct of minder zorg geleverd. De realisatie in 2022 lag hierdoor lager. We zien deze trend begin 2023 verder doorzetten. Daarom ramen we eenmalig af met € 170.000,-

*PGB (voordeel € 125.000)*

Een persoonsgebonden budget (PGB) is een bedrag waarmee iemand zelf hulp of ondersteuning inkoopt. Iemand die een PGB krijgt, bepaalt zelf welke zorgverleners hulp of ondersteuning geven, waar en wanneer. Zij maken dan geen gebruik van de door de gemeente gecontracteerde aanbieders. In 2022 zagen wij dat er minder inwoners gebruik maken van een PGB. Het aanbod van gecontracteerde aanbieders is groot en inwoners geven de voorkeur aan zorg in natura omdat zij dan niet te maken krijgen met de administratieve lasten die wel met een PGB gemoeid gaan. Hierdoor is er minder vraag naar PGB's. Deze trend zien wij doorzetten in 2023. Daardoor verwachten wij een lagere inzet dan begroot. We ramen daarom af met €125.000,-

*Collectief vervoer (nadeel € 168.000)*

In 2022 hebben we een financiële correctie met betrekking tot een contractuele verplichting niet doorgevoerd omdat de CAO onderhandeling pas eind 2022 zijn afgerond die de hoogte van de indexatie bepaalt. Deze correctie verwerken we nu in de zomerwijziging van 2023. We hadden een indexatie op het collectief vervoer tarief moeten doorvoeren van 13,7% in 2022. We voerden een indexatie van 3% door. In 2023 corrigeren we de resterende 10,7%. Daarnaast is er een stijging van het aantal gebruikers en het aantal ritten dat de inwoners maken met het collectief vervoer wat hoger is dan eerder geprognosticeerd. Dit zorgt voor een structurelere hogere last van €168.000.

*Doorwerking CAO (nadeel € 35.000)*

Per 1 januari 2023 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Om die reden is de CAO-verhoging vanuit de stelpost CAO-verhoging structureel geboekt naar de programma's. Dit resulteert in een hogere last van € 35.000.

Het restant van circa € 75.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

## Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte

Bedragen x € 1.000

|                                            |                         | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties<br>Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>B5.1 Beheer openbare ruimte</b>         | Lasten                  | -15.739                      | -188                             | -15.927           | -641                                     | -16.568                                      |
|                                            | Baten                   | 1.008                        | 0                                | 1.008             | 0                                        | 1.008                                        |
|                                            | Toevoeging<br>reserves  | 6                            | 0                                | 6                 | 0                                        | 6                                            |
|                                            | Onttrekking<br>reserves | 351                          | 0                                | 351               | -83                                      | 268                                          |
|                                            | <b>Totaal B5.1</b>      | <b>-14.375</b>               | <b>-188</b>                      | <b>-14.562</b>    | <b>-723</b>                              | <b>-15.285</b>                               |
| <b>B5.2 Afval- en afvalwatermanagement</b> | Lasten                  | -12.048                      | -64                              | -12.112           | 32                                       | -12.079                                      |
|                                            | Baten                   | 14.878                       | 0                                | 14.878            | 0                                        | 14.878                                       |
|                                            | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                            | Onttrekking<br>reserves | -35                          | 0                                | -35               | 0                                        | -35                                          |
|                                            | <b>Totaal B5.2</b>      | <b>2.796</b>                 | <b>-64</b>                       | <b>2.732</b>      | <b>32</b>                                | <b>2.764</b>                                 |
| <b>B5.3 Vastgoed</b>                       | Lasten                  | -3.767                       | -74                              | -3.840            | -1.786                                   | -5.626                                       |
|                                            | Baten                   | 2.699                        | 0                                | 2.699             | 275                                      | 2.974                                        |
|                                            | Toevoeging<br>reserves  | -400                         | 0                                | -400              | 0                                        | -400                                         |
|                                            | Onttrekking<br>reserves | 310                          | 0                                | 310               | 1.218                                    | 1.528                                        |
|                                            | <b>Totaal B5.3</b>      | <b>-1.158</b>                | <b>-74</b>                       | <b>-1.231</b>     | <b>-293</b>                              | <b>-1.524</b>                                |
| <b>PG5 Kwaliteit openbare ruimte</b>       | Lasten                  | -31.554                      | -325                             | -31.879           | -2.394                                   | -34.273                                      |
|                                            | Baten                   | 18.585                       | 0                                | 18.585            | 275                                      | 18.860                                       |
|                                            | Toevoeging<br>reserves  | -394                         | 0                                | -394              | 0                                        | -394                                         |
|                                            | Onttrekking<br>reserves | 626                          | 0                                | 626               | 1.135                                    | 1.761                                        |
|                                            | <b>Totaal PG5</b>       | <b>-12.737</b>               | <b>-325</b>                      | <b>-13.062</b>    | <b>-984</b>                              | <b>-14.046</b>                               |

### Beleidsveld 1 Beheer openbare ruimte

#### *Lasten (nadeel € 641.000)*

#### *Indexatie (nadeel € 437.000)*

De kosten voor loon, materiaal en materieel in de grond- weg en -waterbouw zijn flink gestegen. Dat zien we terug in inkoop- en aanbestedingstrajecten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte. De budgetten zijn verhoogd conform de index van het CBS, wat resulteert in een hogere last van € 437.000 in 2023.

#### *Hogere kosten elektriciteit (nadeel € 150.000)*

De kosten van elektriciteit zijn toegenomen. Dit resulteert in een hogere last voor energiekosten openbare verlichting van € 150.000 in 2023.

*Doorwerking CAO (nadeel € 107.000)*

Per 1 januari 2023 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Om die reden is de CAO-verhoging vanuit de stelpost CAO-verhoging structureel geboekt naar de programma's. Dit resulteert in een hogere last van € 107.000.

*Verschuiving kapitaallasten (voordeel € 141.000)*

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2022 vallen de kapitaallasten in 2023 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Dit resulteert in een lagere last van € 141.000 in 2023.

Het restant van circa € 88.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

**Reservemutaties beleidsveld 1**

***Onttrekkingen (€ 83.000)***

*Diverse investeringsprojecten (nadeel € 83.000)*

Fasering van diverse investeringsprojecten resulteert in een lagere onttrekking van € 83.000 aan de reserve Kapitaallasten in 2023.

**Beleidsveld 2 Afval- en afvalwatermanagement**

***Lasten (nadeel € 32.000)***

Het nadeel van circa € 32.000 ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

**Beleidsveld 3 Vastgoed**

***Lasten (nadeel € 1.786.000)***

*Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen (nadeel € 1.391.000)*

Om het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen te kunnen uitvoeren vindt er een bijstelling plaats. Dit wordt veroorzaakt omdat dit jaar 3 panden gasloos gemaakt worden, de gymzaal aan de Gouden Uillaan, De Anthuriumsingel en de Stampioendreef 1-3. Dit effect is nog dit nog niet ingerekend, maar met de investering hebben we lagere energielasten daarnaast zijn we minder gevoelig voor energieprijsstijging. Bij drie panden wordt het dubbelglas vervangen voor duurzaam BENG glas. Dit resulteert in een hogere last van € 1.391.000 in 2023. Dit wordt onttrokken aan de reserve GO gemeentelijke gebouwen en is daarom budget neutraal.

*Hogere energiekosten (nadeel € 305.000)*

De kosten van gas en elektriciteit zijn toegenomen. Dit resulteert in een hogere last voor energiekosten van € 305.000 in 2023.

Het restant van circa € 90.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

***Baten (voordeel € 275.000)***

*SPUK Groot onderhoud en energiekosten (voordeel € 239.000)*

De stijging in de kosten van Groot onderhoud en de energiekosten zorgt ook voor een stijging in de SPUK-regeling (subsidie). Dit resulteert in een hogere baat van € 239.000 in 2023.

Het restant van circa € 36.000 voordelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

**Reservemutaties beleidsveld 3**

***Onttrekkingen (€ 1.218.000)***

*Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen (voordeel € 1.218.000)*

De toename in Groot onderhoud resulteert in een hogere onttrekking van € 1.218.000 aan de reserve GO gemeentelijke gebouwen in 2023.

## Programma 6 Lansingerland ontwikkelt

Bedragen x € 1.000

|                                          |                         | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties<br>Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>B6.1 Ruimtelijke ordening</b>         | Lasten                  | -10.056                      | -1.631                           | -11.687           | -143                                     | -11.830                                      |
|                                          | Baten                   | 5.043                        | 475                              | 5.518             | -1                                       | 5.517                                        |
|                                          | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                          | Onttrekking<br>reserves | 540                          | 792                              | 1.332             | 0                                        | 1.332                                        |
|                                          | <b>Totaal B6.1</b>      | <b>-4.472</b>                | <b>-364</b>                      | <b>-4.837</b>     | <b>-144</b>                              | <b>-4.981</b>                                |
| <b>B6.2 Infrastructuur en mobiliteit</b> | Lasten                  | -1.791                       | -760                             | -2.551            | -9                                       | -2.559                                       |
|                                          | Baten                   | 14                           | -3                               | 11                | 1                                        | 12                                           |
|                                          | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                          | Onttrekking<br>reserves | 242                          | 715                              | 957               | 0                                        | 957                                          |
|                                          | <b>Totaal B6.2</b>      | <b>-1.535</b>                | <b>-47</b>                       | <b>-1.582</b>     | <b>-8</b>                                | <b>-1.591</b>                                |
| <b>B6.3 Economische ontwikkeling</b>     | Lasten                  | -2.568                       | -1.208                           | -3.777            | -69                                      | -3.846                                       |
|                                          | Baten                   | 271                          | 369                              | 639               | 0                                        | 640                                          |
|                                          | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                          | Onttrekking<br>reserves | 1.205                        | 800                              | 2.005             | 0                                        | 2.005                                        |
|                                          | <b>Totaal B6.3</b>      | <b>-1.092</b>                | <b>-40</b>                       | <b>-1.132</b>     | <b>-69</b>                               | <b>-1.201</b>                                |
| <b>B6.4 Duurzaamheid</b>                 | Lasten                  | -2.212                       | -1.560                           | -3.772            | -2                                       | -3.774                                       |
|                                          | Baten                   | 507                          | 96                               | 603               | 953                                      | 1.555                                        |
|                                          | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                          | Onttrekking<br>reserves | 329                          | 485                              | 814               | 0                                        | 814                                          |
|                                          | <b>Totaal B6.4</b>      | <b>-1.376</b>                | <b>-979</b>                      | <b>-2.355</b>     | <b>951</b>                               | <b>-1.404</b>                                |
| <b>PG6 Lansingerland ontwikkelt</b>      | Lasten                  | -16.627                      | -5.159                           | -21.786           | -224                                     | -22.009                                      |
|                                          | Baten                   | 5.835                        | 937                              | 6.772             | 952                                      | 7.724                                        |
|                                          | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                          | Onttrekking<br>reserves | 2.316                        | 2.792                            | 5.108             | 0                                        | 5.108                                        |
|                                          | <b>Totaal PG6</b>       | <b>-8.476</b>                | <b>-1.430</b>                    | <b>-9.906</b>     | <b>729</b>                               | <b>-9.177</b>                                |

### Beleidsveld 6.1 Ruimtelijke ordening

#### *Lasten (nadeel € 143.000)*

De afwijking van circa € 143.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

#### *Baten (nadeel €1.000)*

De afwijking van circa € 1.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

#### **Beleidsveld 6.2 Infrastructuur en mobiliteit**

##### **Lasten (nadeel € 9.000)**

De afwijking van circa € 9.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

##### **Baten (voordeel € 1.000)**

De afwijking van circa € 1.000 voordelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

#### **Beleidsveld 6.3 Economische ontwikkeling**

##### **Lasten (nadeel € 69.000)**

De afwijking van circa € 69.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

#### **Beleidsveld 6.4 Duurzaamheid**

##### **Lasten (nadeel € 2.000)**

De afwijking van circa € 2.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

##### **Baten (voordeel € 952.000)**

##### **Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid (voordeel € 952.000)**

Eerder is gecommuniceerd over Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid. Destijds moest een wettelijke regeling nog worden opgenomen en zijn de opbrengsten onder de algemene dekkingsmiddelen geraamd. Volgens de uitwerking van deze wettelijke regeling blijkt dat deze gelden specifiek besteed moeten worden. Via deze wijziging brengen we de inkomsten administratief naar het beleidsveld duurzaamheid. Derhalve loopt deze wijziging neutraal door het resultaat.

## **Programma 7 Grondzaken**

*Bedragen x € 1.000*

|                              |                      | Primitief<br>begroot 2023 | Tussentijdse<br>mutaties 2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties Zomer-<br>rapportage 2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage 2023 |
|------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>B7.1 Grondexploitatie</b> | Lasten               | -51.241                   | 0                             | -51.241           | 0                                  | -51.241                                   |
|                              | Baten                | 50.456                    | 0                             | 50.456            | 0                                  | 50.456                                    |
|                              | Toevoeging reserves  | 70                        | 0                             | 70                | 0                                  | 70                                        |
|                              | Onttrekking reserves | 720                       | 0                             | 720               | 0                                  | 720                                       |
|                              | <b>Totaal B7.1</b>   | <b>5</b>                  | <b>0</b>                      | <b>5</b>          | <b>0</b>                           | <b>5</b>                                  |
| <b>PG7 Grondzaken</b>        | Lasten               | -51.241                   | 0                             | -51.241           | 0                                  | -51.241                                   |
|                              | Baten                | 50.456                    | 0                             | 50.456            | 0                                  | 50.456                                    |
|                              | Toevoeging reserves  | 70                        | 0                             | 70                | 0                                  | 70                                        |
|                              | Onttrekking reserves | 720                       | 0                             | 720               | 0                                  | 720                                       |
|                              | <b>Totaal PG7</b>    | <b>5</b>                  | <b>0</b>                      | <b>5</b>          | <b>0</b>                           | <b>5</b>                                  |

#### **Beleidsveld 7.1 Grondexploitatie**

Geen financiële mutaties.

De mutaties op de grondexploitaties zullen worden verwerkt bij het doorvoeren van de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG).

## Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000

|                                                                   |                         | Primitief<br>begroot<br>2023 | Tussentijdse<br>mutaties<br>2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties<br>Zomer-<br>rapportage<br>2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage<br>2023 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>B8.1 Lokale heffingen</b>                                      | Lasten                  | -508                         | 0                                | -508              | 0                                        | -508                                         |
|                                                                   | Baten                   | 19.887                       | 0                                | 19.887            | 0                                        | 19.887                                       |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | <b>Totaal B8.1</b>      | <b>19.379</b>                | <b>0</b>                         | <b>19.379</b>     | <b>0</b>                                 | <b>19.379</b>                                |
| <b>B8.2 Algemene uitkering<br/>gemeentefonds</b>                  | Lasten                  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Baten                   | 86.974                       | 1.933                            | 88.907            | 236                                      | 89.143                                       |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | <b>Totaal B8.2</b>      | <b>86.974</b>                | <b>1.933</b>                     | <b>88.907</b>     | <b>236</b>                               | <b>89.143</b>                                |
| <b>B8.3 Dividend</b>                                              | Lasten                  | -5                           | 0                                | -5                | 0                                        | -5                                           |
|                                                                   | Baten                   | 1.002                        | 0                                | 1.002             | 52                                       | 1.054                                        |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | <b>Totaal B8.3</b>      | <b>997</b>                   | <b>0</b>                         | <b>997</b>        | <b>52</b>                                | <b>1.050</b>                                 |
| <b>B8.4 Financieringsfunctie</b>                                  | Lasten                  | -1.517                       | 0                                | -1.517            | 0                                        | -1.517                                       |
|                                                                   | Baten                   | 2.341                        | 14                               | 2.355             | 396                                      | 2.751                                        |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | <b>Totaal B8.4</b>      | <b>823</b>                   | <b>14</b>                        | <b>838</b>        | <b>396</b>                               | <b>1.234</b>                                 |
| <b>B8.5 Algemene dekkingsmiddelen<br/>en saldo kostenplaatsen</b> | Lasten                  | -2.683                       | 203                              | -2.480            | 1.660                                    | -820                                         |
|                                                                   | Baten                   | 20                           | 952                              | 972               | -952                                     | 20                                           |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | -2.500                       | 0                                | -2.500            | 0                                        | -2.500                                       |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 4.457                        | 46                               | 4.503             | 0                                        | 4.503                                        |
|                                                                   | <b>Totaal B8.5</b>      | <b>-707</b>                  | <b>1.201</b>                     | <b>495</b>        | <b>708</b>                               | <b>1.202</b>                                 |
| <b>B8.6 Mutaties reserves</b>                                     | Lasten                  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Baten                   | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | <b>Totaal B8.6</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                     |
| <b>B8.7 Stelpost onvoorzien</b>                                   | Lasten                  | -66                          | 0                                | -66               | 0                                        | -66                                          |
|                                                                   | Baten                   | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Toevoeging<br>reserves  | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   | Onttrekking<br>reserves | 0                            | 0                                | 0                 | 0                                        | 0                                            |
|                                                                   |                         |                              |                                  |                   |                                          |                                              |

|                               | Totaal B8.7          | -66     | 0     | -66     | 0     | -66     |
|-------------------------------|----------------------|---------|-------|---------|-------|---------|
| PG8 Algemene dekkingsmiddelen | Lasten               | -4.779  | 203   | -4.576  | 1.660 | -2.916  |
|                               | Baten                | 110.223 | 2.900 | 113.122 | -268  | 112.855 |
|                               | Toevoeging reserves  | -2.500  | 0     | -2.500  | 0     | -2.500  |
|                               | Onttrekking reserves | 4.457   | 46    | 4.503   | 0     | 4.503   |
|                               | Totaal PG8           | 107.401 | 3.149 | 110.549 | 1.392 | 111.942 |

## Beleidsveld 2 Algemene uitkering gemeentefonds

### **Baten (voordeel € 236.000)**

#### *Algemene uitkering (voordeel € 236.000)*

De wijziging van de Algemene uitkering komen per circulaire tot stand. De Meicirculaire 2023 wordt eind mei gepubliceerd. We hebben op dit moment dus nog geen bijgestelde cijfers voor 2023. De Decemercirculaire 2022 is gepubliceerd na vaststelling van de Begroting 2023-2026. Dit geeft voor 2023 een positief saldo weer. Dit resulteert in een hogere baat van € 236.000 in 2023.

## Beleidsveld 3 Dividend

### **Baten (voordeel € 52.000)**

De afwijking van circa € 52.000 voordelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

## Beleidsveld 4 Financieringsfunctie

### **Baten (voordeel € 396.000)**

#### *Rente kapitaalgoederen (voordeel € 396.000)*

Door een stijgend rentepercentage in 2023 zijn er meer rentelasten doorbelast aan de investeringen. Dit leidt tot een voordeel van € 396.000.

## Beleidsveld 5 Algemene dekkingsmiddelen en saldo kostenplaatsen

### **Lasten (voordeel € 1.661.000)**

#### *CAO-verhoging (voordeel € 1.664.000)*

Per 1 januari 2023 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Hiervoor hadden we reeds een stelpost opgenomen in de begroting 2023, deze is nu toegedeeld naar de programma's. Dit resulteert in een voordeel van € 1.661.000 in 2023 op de algemene dekkingsmiddelen, maar dit is voor de gehele begroting een budgettair neutrale wijziging.

### **Baten (nadeel € 952.000)**

#### *Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid (nadeel € 952.000)*

Eerder is gecommuniceerd over Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid. Destijds moest een wettelijke regeling nog worden opgenomen en is de opbrengsten onder de algemene dekkingsmiddelen geraamd. Volgens de uitwerking van deze wettelijke regeling blijkt dat deze gelden specifiek besteed moeten worden. Via deze wijziging brengen we de inkomsten administratief naar het beleidsveld duurzaamheid. Derhalve loopt deze wijziging neutraal door het resultaat.

## Overzicht Overhead

Bedragen x € 1.000

|                       |                      | Primitief<br>begroot 2023 | Tussentijdse<br>mutaties 2023 | Begroting<br>2023 | Mutaties Zomer-<br>rapportage 2023 | Begroting 2023 na<br>Zomerrapportage 2023 |
|-----------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>B10.1 Overhead</b> | Lasten               | -18.264                   | -965                          | -19.229           | -2.441                             | -21.670                                   |
|                       | Baten                | 20                        | 0                             | 20                | 0                                  | 20                                        |
|                       | Toevoeging reserves  | -55                       | 0                             | -55               | 0                                  | -55                                       |
|                       | Onttrekking reserves | 45                        | 395                           | 440               | 39                                 | 479                                       |
|                       | <b>Totaal B10.1</b>  | <b>-18.254</b>            | <b>-570</b>                   | <b>-18.825</b>    | <b>-2.401</b>                      | <b>-21.226</b>                            |
| <b>PG10 Overhead</b>  | Lasten               | -18.264                   | -965                          | -19.229           | -2.441                             | -21.670                                   |
|                       | Baten                | 20                        | 0                             | 20                | 0                                  | 20                                        |
|                       | Toevoeging reserves  | -55                       | 0                             | -55               | 0                                  | -55                                       |
|                       | Onttrekking reserves | 45                        | 395                           | 440               | 39                                 | 479                                       |
|                       | <b>Totaal PG10</b>   | <b>-18.254</b>            | <b>-570</b>                   | <b>-18.825</b>    | <b>-2.401</b>                      | <b>-21.226</b>                            |

## Beleidsveld 1 Overhead

### CAO effecten

Per 1 januari 2023 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Hiervoor hadden we reeds een stelpost opgenomen in de begroting 2023. Dit is nu toegedeeld naar de diverse beleidsvelden. De structurele effecten worden meegenomen in de Kaderbrief 2024.

### **Lasten (nadeel € 2.441.000)**

#### *Personele lasten 2023 (nadeel € 786.000)*

Hiervan wordt het grootste deel veroorzaakt door de CAO-verhoging.

#### *Automatisering (nadeel € 536.000)*

- Kluisarchivering € 271.000: Vanwege de Archiefwet en vanuit het oogpunt van het hebben van een goed, geordend en toegankelijk archief, zijn er extra incidentele middelen nodig voor de kluisarchivering. Op basis van het aantal meters archief is een inschatting gemaakt van de kosten voor het laten bewerken. Hiervoor is meerjarig incidenteel budget is aangevraagd van € 271.000.
- Om de informatiebeveiliging verder te verbeteren is een systeem nodig dat in de gaten houdt welke bedreigingen er zijn, deze kan rapporteren en een medewerker die deze bedreigingen afhandelt/mitigeert. In jargon: een SIEM/SOC. Dit is voor gemeenten ook een vereiste op grond van de Baseline informatiebeveiliging overheden (BIO). In 2023 is een aanbesteding gehouden en de kosten blijken structureel € 100.000 hoger dan tot nu toe begroot.
- Vervanging van software voor de GEO basis administraties en bouwvergunningarchivering, beide zijn incidentele uitgaven totaal € 120.000
- Diverse overige mutaties ad. € 45.000

Dit resulteert in een hogere last van € 536.000 in 2023

#### *Versterken en ondersteunen team Financiën (nadeel € 400.000)*

Ziektegevallen, onvoorzien vertrek, inwerken van nieuwe collega's en vertraging in de doorontwikkeling van het team hebben ervoor gezorgd dat er incidenteel extra inzet nodig is om de werkdruk bij team Financiën te verminderen en de basiskwaliteit te kunnen blijven garanderen. Dit resulteert in een hogere last van € 400.000 in 2023

#### *Stijging energielasten (nadeel € 333.000)*

De kosten van gas en elektriciteit zijn toegenomen. Dit resulteert in een hogere last voor energiekosten voor het Gemeentehuis van € 333.000 in 2023.

*Bijstellen diverse budgetten OHRM (nadeel €202.000)*

Vanwege verwachte hogere kosten zijn een aantal budgetten voor organisatie en HRM naar boven bijgesteld. Het gaat onder andere om kosten voor recruitment (ondersteunende software en gerichte wervingsacties via recruitmentbureau) en kosten voor personeelsverzekeringen (aansprakelijkheidsverzekeringen college en ambtelijke organisatie). Dit resulteert in een hogere last van € 202.000 in 2023

*Privacywerkzaamheden (nadeel € 100.000)*

In mei 2018 is de AVG in werking getreden. Onderdeel van de AVG is dat de verwerkingsverantwoordelijke periodiek vaststelt in welke mate zij voldoet aan de AVG en waar risico's zijn in het kader van de verwerking van persoonsgegevens en daar maatregelen voor neemt. De FG houdt toezicht op dit proces. In 2022 is geconstateerd door de FG dat de basis voor het voldoen aan de AVG er ligt, maar dat er ook nog noodzakelijke stappen te zetten zijn om het 'systeem' draaiende te houden. De FG adviseerde een 'plan van aanpak' te maken om deze stappen gericht en gestructureerd te nemen. Dit plan is er inmiddels en, omdat de interne capaciteit hiervoor ontbreekt, is een externe partij gecontracteerd ons hierbij te begeleiden. Incidenteel zorgt dit voor € 100.000 aan benodigd budget in 2023.'

*Uitbreiding wettelijk verplichte werkzaamheden Concernstaf (nadeel €100.000)*

De afgelopen jaren zijn diverse wetten en regels ingevoerd die voor de gemeente een verantwoordingsplicht en auditplicht met zich meebrengen. Dit betreft bijvoorbeeld de Wet politiegegevens (invoering per januari 2022), de AVG (vanaf 2018), de BIO en de vanaf 2023 geldende rechtmatigheidsverantwoording. Deze wetten brengen kosten met zich mee voor het ontwikkelen van beleids- en normenkaders, voor het uitvoeren van de audits en daarna is er budget nodig om intern zaken verder op orde te brengen (procedures aanpassen, maatregelen nemen n.a.v. audit bevindingen). Dit resulteert in een extra last van € 100.000 in 2023.

*Vorbereidingskosten Project Proeftuinen (nadeel € 100.000)*

Ten behoeve van de voorbereidende werkzaamheden voor het project Proeftuinen, nieuwe indeling van kantoor werkruimte meer passend is bij de huidige manier van werken (hybride werken), zijn extra middelen benodigd. Dit resulteert in een extra last van € 100.000 in 2023.

Het restant van circa € 67.000 nadelig ontstaat door diverse kleinere incidentele afwijkingen.

*Aanpassen Kapitaallasten (voordeel € 183.000)*

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2022 vallen de kapitaallasten in 2023 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Dit resulteert in een lagere last van € 183.000 in 2023.

## **Reservemutaties Overhead**

*Onttrekkingen (€ 39.000)*

De toename in Groot onderhoud resulteert in een hogere onttrekking van € 39.000 aan de reserve GO gemeentelijke gebouwen in 2023.

## Overzicht investeringen

In de Begroting 2023-2026 heeft de Raad het Meerjarig Investeringsprogramma (MIP) vastgesteld. In deze bijlage wordt specifiek ingegaan op afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde MIP en de huidige lopende projecten. Er wordt onderscheid gemaakt tussen investeringen in bedrijfsvoering, beheer en onderhoud, onderwijs, ruimtelijke ordening en sport. De financiële effecten (kapitaallasten) op de begroting staan reeds verwerkt bij de individuele programma's. Deze bijlage geeft een integraal beeld van de wijzigingen in de faseringen op de investeringen.

In deze zomerrapportage wordt over de voortgang en de mutaties van projecten gerapporteerd ten opzichte van het krediet per 1 januari 2023 gefaseerd over de jaren heen. Hieronder het totaaloverzicht van de mutaties op de lopende investeringen.



| Beleidsveld                                                                       | Omschrijving                                                               | Totaal krediet | Reeds gevoteerd | Mutatie totaal | Mutatie 2023 | Toelichting                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Baken verduurzaamheidsmaatregelen                                          | 1.082.619      | 1.070.002       | 12.617         | 12.617       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Locatie Annie M.G. Schmidtlaan verduurzaamheidsmaatregelen                 | 243.148        | 317.442         | -74.294        | -133.400     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Prinses Maxima, locatie Annie M.G. Schmidtlaan verduurzaamheidsmaatregelen | 1.472          | 247.399         | -245.927       | -245.927     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Wiekslag Vervangende nieuwbouw                                             | 7.095.184      | 6.888.835       | 206.349        | -746.668     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Oosthoek Vervangende nieuwbouw                                             | 5.046.294      | 4.882.063       | 164.231        | 521          | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Prins Johan Friso, locatie Orionstraat Vervangende nieuwbouw               | 2.724.884      | 2.650.893       | 73.991         | -501.877     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Parel Vervangende nieuwbouw                                                | 3.530.257      | 3.454.786       | 75.471         | -928.205     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Klimophoeve Vervangende nieuwbouw                                          | 4.448.895      | 4.104.072       | 344.823        | 2.045        | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Wilgenhoek verduurzaamheidsmaatregelen                                     | 24.122         | 442.347         | -418.225       | -261.801     | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Groenehoek locatie Stampioenreed verduurzaamheidsmaatregelen               | -              | 274.800         | -274.800       | 28.300       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Acker locatie Stampioenreed verduurzaamheidsmaatregelen                    | -              | 341.800         | -341.800       | 36.300       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Willibrord locatie Stampioenreed verduurzaamheidsmaatregelen               | -              | 303.800         | -303.800       | 32.300       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Vuurvogel en Boterdorp verduurzaamheidsmaatregelen                         | 174.940        | 355.700         | -180.760       | 37.050       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Boterdorp verduurzaamheidsmaatregelen                                      | -              | 355.700         | -355.700       | 37.050       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Acker, locatie Groeneweg verduurzaamheidsmaatregelen                       | 423.880        | 114.955         | 308.925        | 299.806      | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Groenehoek, locatie Groeneweg verduurzaamheidsmaatregelen                  | -              | 122.206         | -122.206       | 14.351       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Willibrord, locatie Groeneweg verduurzaamheidsmaatregelen                  | -              | 122.060         | -122.060       | 14.331       | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Prinses Maxima, locatie Gouden Uillaan vervangende nieuwbouw               | 3.138.837      | 3.119.337       | 19.500         | -            | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 03.3 Onderwijs en kinderopvang                                        | Gouden Griffel, Theo d'Orsingel, Vervangende nieuwbouw                     | 780.248        | 780.221         | 27             | 2.495        | Actualisatie als gevolg van de vaststelling Nota Integraal Huisvestingsplan 2022-2024 Primair Onderwijs |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Bebording, bestrating en straatmeubilair | Bewegwijzering auto (Berkel en Rodenrijs)                                  | 170.942        | 109.774         | 61.168         | 61.168       | Bijstelling budget op basis van ontvangen offerte voor de realisatie.                                   |

|                                                                    |                                                                      |           |           |          |          |                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Groenvoorziening          | Groen investering 2023                                               | -         | 178.625   | -178.625 | -178.625 | Het budget is verdeeld naar andere investeringen waar de investeringen in Groen betrekking op hebben.                                          |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Kunstwerken               | Vervangen Duikers                                                    | 929.176   | 649.176   | 280.000  | 280.000  | Bij het vervangen van de duikers is meer vervuiling aangetroffen dan voorzien. Voor het uitvoeren van de werkzaamheden ramen we € 280.000 bij. |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Openbare Verlichting      | Reconstructie Oosteindseweg (bg) - OVL                               | 318.400   | 318.400   | -        | -35.000  | Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                                                                                     |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Openbare Verlichting      | Reconstructie Schildersbuurt (bl) - OVL                              | 268.880   | 268.880   | -        | 35.000   | De werkzaamheden zijn gepland om allemaal in 2023 te realiseren. Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                    |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Openbare Verlichting      | Renovatie OVL installaties 2022                                      | 1.079.176 | 639.176   | 440.000  | 440.000  | in de voorbereiding van de werkzaamheden is een vervuiling aangetroffen. Om een sanering uit te kunnen voeren ramen we €440.000 bij.           |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Openbare Verlichting      | Reconstructie Bergweg-zuid (bg) - OVL                                | 183.450   | 183.450   | -        | -119.051 | We stemmen de uitvoering af met de realisatie van de A16. Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                           |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Openbare Verlichting      | Reconstructie Julianalaan/Hoeksekade - OVL                           | 158.100   | 158.100   | -        | -36.800  | Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                                                                                     |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Spelen                    | Vervangen speeltoestellen 2023                                       | 953.688   | 958.178   | -4.490   | -4.490   | Een deel van het budget is verdeeld naar een andere investering waar de vervanging van speeltoestellen betrekking op hebben.                   |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen | Reconstructie Oosteindseweg (bg)                                     | 961.520   | 961.520   | -        | -20.000  | Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                                                                                     |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen | Reconstructie Bergweg-zuid (bg) - vervangen wegverhardingen          | 927.295   | 927.295   | -        | -655.758 | We stemmen de uitvoering af met de realisatie van de A16. Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                           |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen | Reconstructie rondom Berkel Centrum West - vervangen wegverhardingen | 1.828.986 | 1.828.986 | -        | -410.000 | Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                                                                                     |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen | Reconstructie Hoeksekade - vervangen wegverhardingen                 | 1.135.852 | 1.135.852 | -        | -817.000 | Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.                                                                                     |
| Beleidsveld 05.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen | Reconstructie Dorp Zuid - vervangen wegverhardingen                  | 2.494.125 | 2.494.125 | -        | -54.000  | Het project staat on hold in verband met inzet van capaciteit op andere projecten. Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.  |
| Beleidsveld 05.2 Riolering                                         | Reconstructie Dorp Noord-Oost (bg) - riool                           | 1.957.880 | 1.935.479 | 22.401   | 22.401   | Bijstelling afrondende werkzaamheden project                                                                                                   |
| Beleidsveld 05.2 Riolering                                         | Reconstructie Bloemenbuurt (br) - riool                              | 4.622.463 | 4.312.463 | 310.000  | 310.000  | Budget verhoogd met € 310.000 in verband met herstelwerkzaamheden fase 1                                                                       |
| Beleidsveld 05.2 Riolering                                         | Reconstructie rondom Berkel Centrum West - riool                     | 956.353   | 756.353   | 200.000  | -        | Budget verhoogd met € 200.000 in verband met extra werkzaamheden.                                                                              |

|                            |                                           |           |           |           |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beleidsveld 05.2 Riolering | Vervangen en rioolrenovaties<br>Rottekade | 4.178.766 | 1.978.766 | 2.200.000 | -723.578 | Via de raadsinformatiebrief U23.01383 is geïnformeerd over de stand van zaken van dit project. Hierbij is aangegeven dat er € 2.200.000 extra budget benodigd is omdat een deel van de Rottekade 249-263 is toegevoegd aan het project, er extra werkzaamheden zijn en dat de kosten van de werkzaamheden zijn gestegen. Het budget is ook opnieuw gefaseerd over de jaren. |
| Beleidsveld 05.2 Riolering | Reconstructie Sterrenbuurt - riool        | 2.725.268 | 2.425.268 | 300.000   | -        | Budget verhoogd met € 300.000 vanwege extra werkzaamheden door het aanpassen van de huisaansluitingen.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Beleidsveld 05.2 Riolering | Vervangen persleidingen 2023              | 616.150   | 533.825   | 82.325    | 82.325   | Bijstelling budget vanwege het actualiseren van de kostenramingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Beleidsveld 05.3 Vastgoed  | Zonnepanelen zwembad de Windas            | 1.221.251 | 1.676.000 | -454.749  | -454.749 | Bijstelling als gevolg van Subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                           |           |           |           | -        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                            |                                           |           | 2.024.392 | 6.046.943 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## Overzicht (uitputting) reserves

Bedragen x € 1.000

| Naam reserve                    | Stand<br>1-1-2023 | Prim. Begr<br>2023 | Mutaties<br>voor ZR 2023 | Mutaties<br>ZR 2023 | Stand<br>na ZR 2023 |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Algemene reserve*</b>        | <b>86.604</b>     | <b>-5.932</b>      | <b>-715</b>              | <b>0</b>            | <b>79.958</b>       |
| Baggeren                        | 1.010             | -200               | 0                        | 0                   | 810                 |
| (Tijdelijke) huisvesting PO     | 3.907             | -802               | 0                        | 0                   | 3.105               |
| Overdracht schoolgebouwen       | 1.011             | 0                  | 0                        | -511                | 500                 |
| 1e Inrichting en OLP            | 1.678             | -430               | 0                        | 0                   | 1.248               |
| Aanloopfase Cultuurhuis         | 0                 | 0                  | 0                        | 296                 | 296                 |
| GO gemeentelijke gebouwen       | 2.435             | 134                | 0                        | -1.257              | 1.311               |
| Actieplan Omgevingswet          | 643               | -350               | 0                        | 0                   | 293                 |
| Onderzoekskosten                | 566               | 45                 | 0                        | 0                   | 611                 |
| Kapitaallasten                  | 33.632            | 2.351              | 0                        | 121                 | 36.104              |
| Kapitaallasten verduurzaming PO | 2.274             | -102               | 0                        | 102                 | 2.274               |
| Eneco gelden                    | 94.481            | -309               | 0                        | 0                   | 94.173              |
| Boeterente leningenportefeuille | 5.713             | -1.157             | 0                        | 0                   | 4.557               |

\* Er is nog geen rekening gehouden met het saldo uit de jaarrekening 2022 omdat de jaarrekening en daarmee bestemming resultaat nog niet is vastgesteld

.