

1^e Bestuursrapportage 2024



Registratienummer: 2024-025629

INHOUDSOPGAVE

I.	Inleiding	3
II.	Financiële samenvatting	4
	Resultaat en ontwikkeling begrotingssaldo	4
	Exploitatiebudgetten	5
	Investeringskredieten	5
	Algemene uitkering	5
	Risico's en kansen	6
	Personeel	6
III:	Voortgang doelstellingen	8
IV:	Overzicht financiële mutaties	16
Bijlage 1:	Prijsinflatie	18
Bijlage 2:	Budgetneutrale mutaties	19
Bijlage 3:	Overzicht begrotingsmutaties	22

I. INLEIDING

Voor u ligt de 1e bestuursrapportage 2024. Aan de hand van deze rapportage informeert het college de gemeenteraad over de voortgang van de doelstellingen uit de programmabegroting 2024 en over de verwachte budgetafwijkingen (>€ 25.000) in de begroting 2024.

Op basis van de realisatie tot en met 1 april 2024 is het verwachte resultaat € 1,6 miljoen negatief. Dit resultaat wordt veroorzaakt door een negatief resultaat op de programmabudgetten. Met name de financiële effecten van de nieuwe tarieven de Jeugdzorg en WMO leiden tot aanvullende verwachte uitgaven van € 1,6 miljoen.

We zullen in 2024 gaan bijsturen om het tekort te dekken. De ervaring leert dat gedurende het jaar daar mogelijkheden voor zijn. Mocht bij het opstellen van de jaarrekening 2024 er nog een tekort zijn, dan zullen we dat ten laste van de algemene reserve brengen.

Tegelijkertijd stelt het college voor om het saldo van de bestemmingsreserve faciliteiten opvang ad € 1,8 miljoen in 2024 vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve.

We rapporteren over de afwijkingen in het beleid middels de doelstellingen. Dat doen we aan de hand van de factoren Tijd, Kwaliteit en Geld.

In hoofdstuk IV vindt u het totaaloverzicht van de voorgestelde budgetaanpassingen.

Naast de voortgang van het beleid (doelstellingen) en de financiële stand van zaken, lichten we in bijlage 1 de stand van zaken toe van het beschikbare inflatiebudget. In bijlage 2 zijn de budgetneutrale mutaties opgenomen. En in bijlage 3 hebben we een overzicht opgenomen van de wijzigingen in de begrotingsbedragen vanaf het moment van vaststelling van de Raad in november tot het moment van het opmaken van de 1^e bestuursrapportage. Als de Raad akkoord gaat met de wijzigingen in deze bestuursrapportage, verwerken we deze in het begrotingsoverzicht bij de 2^e bestuursrapportage.

II. FINANCIËLE SAMENVATTING

Resultaat en ontwikkeling begrotingssaldo

Het resultaat van de 1e bestuursrapportage 2024 is € 1.608.000 negatief. Dit negatieve resultaat ontstaat door een negatief resultaat op de exploitatiebudgetten van € 1.687.000 en een positief resultaat op de algemene uitkering van € 79.000.

Resultaat 1e bestuursrapportage 2024				
nadelen zijn aangegeven met een min		bedragen x € 1.000		
Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Exploitatiebudgetten	-1.687	-2.384	-2.384	-2.384
Financiële consequenties investeringskredieten	0	0	0	0
Algemene Uitkering (decembercirculaire 2023)	79	0	0	0
Personeel	0	0	0	0
Resultaat 1e bestuursrapportage 2024	-1.608	-2.384	-2.384	-2.384

We lichten de verschillende onderdelen van bovenstaande tabel toe na de onderstaande toelichting op de ontwikkeling van het begrotingssaldo.

Na de 1^e bestuursrapportage 2024 is het actuele begrotingssaldo voor 2024 gedaald van nihil naar een negatief saldo van € 1.596.000. Zie bijgaande tabel voor de mutaties.

Actueel begrotingssaldo 2024 inclusief 1e bestuursrapportage	
nadelen zijn aangegeven met een min	
bedragen x € 1.000	
Omschrijving	2024
Meerjarenperspectief Programmabegroting 2024	12
Raadsbesluiten t/m april 2024	0
Begrotingssaldo t/m april 2024	12
Resultaat 1e bestuursrapportage 2024	-1.608
Actueel begrotingssaldo	-1.596

Exploitatiebudgetten

De bijstelling van de exploitatiebudgetten betekent een nadelig resultaat van € 1.687.000 in 2024. In onderstaande tabel staan de mutaties per programma weergegeven. We lichten hier de belangrijkste toe en in hoofdstuk IV zijn alle mutaties met een financieel effect verklaard. In bijlage 2 lichten we de budgetneutrale mutaties toe.

Budgetaanpassingen per programma				
nadelen zijn aangegeven met een min				
Programma	2024	2025	2026	2027
1 Duurzame en gezonde samenleving	-117	0	0	0
2 Leefbare en bereikbare samenleving	116	0	0	0
3 Interactie met de samenleving	0	0	0	0
4 Inclusieve en participatiesamenleving	-1.633	-2.434	-2.434	-2.434
5 Werkende en lerende samenleving	-83	0	0	0
6 Informatie en kennissamenleving	0	0	0	0
7 Financiën en bedrijfsvoering	0	0	0	0
8 Algemeen bestuur	50	50	50	50
AD Algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien en mutaties reserves	-20	0	0	0
Totaal budgetaanpassingen	-1.687	-2.384	-2.384	-2.384

In programma 1 ontstaat een nadeel van € 0,1 miljoen met name door hogere uitgaven voor de vuilophaal als gevolg van prijsstijging en verwerkingskosten van het GFT afval. Omdat hier sprake is van dekking uit een tarief, heeft dit tekort geen structureel effect, omdat deze effecten in een later jaar in de tarieven worden verrekend.

In programma 2 verwachten we een voordeel van € 0,1 miljoen met name als gevolg van hogere opbrengsten uit de leges voor de omgevingsvergunning als gevolg van enkele aanvragen voor grote projecten.

Stijgende uitgaven voor de WMO en Jeugdzorg als gevolg van het tarievenonderzoek, leiden in 2024 tot een uitgaven van € 1,4 miljoen in programma 4. Voor 2025 e.v. betekent dit een structureel tekort van € 2,5 miljoen. Uw raad is reeds geïnformeerd over de uitkomsten van het tarievenonderzoek. Bij de kadernota 2025 zullen we met voorstellen komen om het structurele tekort te dekken.

Bij programma 5, taakveld 6.3 Inkomensregelingen, is sprake van enerzijds een nadeel op de bijzondere bijstand van € 0,3 miljoen als gevolg van een hoger beroep op de voorzieningen voor inrichting/huisraad en bewindvoeringskosten. Daarnaast is er een eenmalig voordeel in 2024 als gevolg van een meevaller in de begroting van de MGR ad € 150.000.

Het structurele voordeel in programma 8 ontstaat doordat de geplande uitgaven ad € 50.000 voor een onafhankelijke ombudspersoon niet doorgaan. We hebben alternatieve maatregelen getroffen die hetzelfde doel beogen en waarvan de uitgaven binnen bestaande budgetten kunnen worden gedekt.

Investeringskredieten

In deze rapportage vragen we één investeringskrediet aan.

Nieuwbouw De Wanmolen

Op 10 januari 2023 heeft de raad ingestemd met de herijkte financiële kaders voor de nieuwbouw Wanmolen van in totaal € 11,6 miljoen. Conform de huidige planning vindt de investering plaats in

2023 tot en met 2026. Via de 1e Bestuursrapportage 2023 is een voorbereidingskrediet van € 350.000 beschikbaar gesteld. Inmiddels is dat krediet nagenoeg volledig besteed. De planning is erop gericht dat in 2024 het ontwerp verder wordt uitgewerkt (Definitief Ontwerp, Technisch Ontwerp/bestek) en de aanbesteding van de bouw plaatsvindt. Hiervoor is een nieuw voorbereidingskrediet 2024 nodig van € 1.000.000. Wij verzoeken derhalve om voor 2024 een krediet beschikbaar te stellen van € 1.000.000. Deze € 1.000.000 maken deel uit van het totaalkrediet.

Algemene uitkering

Op 6 december 2023 is de Decemercirculaire Algemene Uitkering (AU) 2023 verschenen. Via een TIC heeft u eind januari kennisgenomen van de financiële consequenties van deze circulaire. De circulaire heeft voor 2024 een netto negatief effect van afgerond € 79.000. Dit effect is conform onderstaande tabel verwerkt.

Decembercirculaire 2023						
Nadelen zijn aangegeven met een min (bedragen x € 1.000)						
TV		2024	2025	2026	2027	Toelichting budgetaanpassing
0.7	Algemene uitkering	79				Budgettair effect decembercirculaire 2023
Totaal budgettair effect		79	0	0	0	

Risico's en kansen

Financiële effecten CAO-akkoord

In het CAO-akkoord is een nieuwe cao afgesloten die financiële effecten kent. Uitgangspunt is dat de cao-verhogingen vergoed worden middels de Algemene Uitkering. De effecten hiervan zien we definitief bij de uitkomsten en doorrekeningen van de meircirculaire die eind mei 2024 verschijnt.

Prijsinflatie

In de 1^e bestuursrapportage 2024 hebben we alle mogelijke financiële effecten van de prijsinflatie zowel incidenteel als structureel geïnventariseerd, voor zover die nu bekend zijn. In de meircirculaire 2024 zullen via de Algemene Uitkering aanvullende middelen beschikbaar komen. Dan zal ook duidelijk zijn in hoeverre we aanvullende middelen ter beschikking krijgen om eventuele effecten gedurende dit jaar en verdere jaren nog te kunnen compenseren.

De gemeente heeft een relatie met een groot aantal partijen waarmee ze samenwerkt en waaraan ze een jaarlijkse financiële bijdrage verstrekt. De cao-stijgingen en inflatie bij deze verbonden partijen hebben mogelijk effect op de werkelijke financiële inkomsten in 2024 en de doorwerking daarvan naar de komende jaren. We gaan er voorsnog van uit dat deze doorwerking past binnen de aanpassing van de Algemene Uitkering van onze gemeente.

Personeel

Ontwikkeling personeelsbudget

Cao-akkoord 2024

In het cao-akkoord 2024 is een salarisontwikkeling afgesproken van 4,75% (per 1 januari 2024) en 1,25% (per 1 oktober 2024). In de programmabegroting 2024 is voor premie- en salarisontwikkeling gerekend met indicatief 3%. Op basis van een doorberekening betekent dit voor het P-budget 2024 een eenmalig nadeel van € 617.000. Vanaf 2025 is het structurele effect € 920.000. De bedragen zijn als volgt opgebouwd:

- € 515.000 i.v.m. 4,75% salarisverhoging per 1 januari 2024 minus 3% waarmee is gerekend in de programmabegroting 2024.
- € 102.000 i.v.m. 1,25% salarisverhoging per 1 oktober 2024.
- Vanaf 2025 is het structurele effect € 405.000 voor salarisontwikkeling die voortkomt uit het cao-akkoord 2024.

Schuldhelpverlening Sociaal domein

In de raadsinformatiebrief over schuldhelpverlening is gemeld dat in de eerste bestuursrapportage 2024 een mutatie wordt opgenomen voor schuldhelpverlening. In de raadsinformatiebrief is de volgende passage opgenomen:

In het beleidsplan is voor 2024 een formatie-uitbreiding van 2 fte consulenten en 1 fte administratieve ondersteuning opgenomen. Met de vertraging in de implementatie wordt de hierbij behorende formatie waarschijnlijk in 2024 nog niet uitgebreid. Dit resulteert in een voordeel voor 2024 van € 244.000. Hier tegenover staan de inhuurkosten € 88.000 van de externe projectleider die tot december 2024 is ingehuurd. Per saldo verwachten we een positief effect op het P-budget 2024 van € 156.000.

Gezien de verwachte ontwikkeling van het P-budget (zie hierna), zullen we dit voordeel meenemen bij de analyse van de ontwikkeling van de personeelskosten bij de 2^e bestuursrapportage.

Duurzaamheid Fysiek domein

In de raadsvergadering van 19 maart 2024 heeft de raad een besluit genomen over het Programmaplan Duurzaamheid. In het Programmaplan, paragraaf 6 Financiën is opgenomen dat de SPUK CDOKE gelden zijn bedoeld voor het klimaatbeleid en hiervan dient minimaal 90% besteed te worden aan apparaatskosten (waaronder formatie/ capaciteit). Zoals eerder aangegeven door de Provincie zijn de middelen structureel geoormerkt. Daarom wordt voorgesteld om de financiële middelen voor formatie structureel over te hevelen naar het P-budget 2024 e.v.

Ontwikkeling P-budget

Gelet op onder andere de ontwikkeling van het P-budget t/m april 2024, de effecten van de krappe arbeidsmarkt, het ziekteverzuim en noodzakelijke vervanging zullen we nog meer dan andere jaren moeten sturen op het p-budget om overschrijdingen te voorkomen. Bij het opmaken van de 2e bestuursrapportage 2024 is er meer zicht op deze ontwikkelingen en vindt nadere rapportering plaats.

III: VOORTGANG DOELSTELLINGEN

In dit hoofdstuk geven wij voortgangsduiding van de doelstellingen die opgenomen zijn in het Uitvoeringsprogramma 2022-2026. Dit doen we aan de hand van de indicatoren Kwaliteit – Tijd – Geld.

De volgende kleuraanduiding geeft de situatie per 1 april 2024 aan:

uitvoering vindt plaats conform de gestelde kaders
afwijking t.o.v. de actuele kaders
impact van de afwijking vraagt nieuw besluit
nog niet gestart // nog niet van toepassing

In onderstaande tabel zijn alle doelstellingen voorzien van een kleuraanduiding. Als een of meer van indicatoren van een doelstelling oranje en/of rood gearceerd zijn, lichten we deze afwijkingen toe.

Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
1.1 Duurzaamheid	G		O	Met het vaststellen van het programma duurzaamheid in de Raad en het beschikbaar komen van financiële middelen (oa Rijksgelden) wordt gewerkt aan uitbreiding van de benodigde capaciteit voor de het realiseren van de doelstellingen. Voor een aantal onderdelen is een aanbesteding doorlopen (SPUK lokale aanpak isolatie) of een opdracht in de markt gezet (onafhankelijk procesbegeleider).	G	

Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
1.2 Circulair	-	In 2024 wordt het nieuwe grondstoffenbeleidsplan voorgelegd aan de gemeenteraad. De gemeenteraad is tevens ingelicht over een gezamenlijke verkenning met de gemeente Lingewaard naar de mogelijkheden van een circulair ambachtscentrum. De eerste gesprekken voor deze gezamenlijke verkenning hebben inmiddels plaatsgevonden. We willen graag in 2024 beide gemeenteraden op de hoogte houden over de voortgang van deze gezamenlijke verkenning. i	-	Zoals is beschreven zijn de eerste gesprekken geweest voor de gezamenlijke verkenning,	-	In de huidige begroting is financiële dekking voor de gezamenlijke verkenning met Gemeente Lingewaard.
1.3 Sport en gezondheid	G		G		G	
1.4 Publieke gezondheid	G		G		G	
2.1 Wonen	O	Op dit moment werken we aan de uitvoering van de acties uit de Woonagenda 2025. Uw raad ontvangt dit jaar een voortgangsrapportage waarin we de resultaten van de acties uit de Woonagenda 2025 met u delen. We werken aan de uitvoering van de prestatieafspraken 2024, we gaan in de 2e helft van dit jaar ook aan de slag met het actualiseren van deze afspraken voor 2025. We zien dat de nieuwbouwopgave steeds verder onder druk komt te staan. Projectontwikkelaars en corporaties zijn behoedzaam om te gaan bouwen vanwege de complexiteit van de haalbaarheid van de plannen, mede door gestegen bouwkosten en netcongestie. Hierdoor blijft de realisatie van woningen achter bij de behoefte.	O	In de eerste helft van dit jaar zetten we de beschikbare ambtelijke capaciteit af tegen de ambities uit de Woonagenda 2025. Afhankelijk van de uitkomsten daarvan, zullen mogelijk keuzes gemaakt moeten worden voor wat betreft planning en prioritering. De resultaten ten aanzien van een groot aantal woningbouwprojecten blijven achter vanwege diverse factoren, waaronder netwerkcongestie, gebrek aan plancapaciteit, bouwkostenstijging, plankostenstijging, nieuw regionaal beleid en milieufactoren.	O	Voor uitvoering van de acties uit de Woonagenda 2025 heeft uw raad reeds budget beschikbaar gesteld.. We zien dat het budget voor de planologische procedure woonwagenlocatie Platenmakersstraat en de inzet van de contactpersoon van de woonwagenbewoners ontoereikend is. Via de 1e Berap wordt uw raad gevraagd om aanvullend budget ter beschikking te stellen om hier uitvoering aan te kunnen geven. Verder verwachten we geen grote afwijkingen in de budgetten voor uitvoering van de woonvisie, het opstellen van een visie wonen & zorg, het onderzoek in het kader van flexwoningen, inzet woonadviseur en matchmaking bestaand vastgoed.

Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
2.2 Mobiliteit	G		O	Realisatie van de projecten (o.a. Peperstraat, Mozartstraat en Zeegstraat) en het opstellen van de beleidsplannen en verkeersplannen Oosterhout en Driel, zijn opgestart. De afronding van deze activiteiten zal naar verwachting in 2025 plaats vinden.	O	De verzoeken om verkeersmaatregelen te treffen nemen toe. Het risico bestaat dat het huidige budget voor verkeersmaatregelen wordt overschreden. We sturen zoveel als mogelijk op het toekennen van de verzoeken.
2.3 Economie	G		G		G	
2.4 Veiligheid	G		G		G	
2.5 Openbare ruimte	G		O	Diverse activiteiten waaronder het vaststellen van de beheerplannen vinden plaats in 2024. Dit vanwege de integrale afstemming tussen de diverse disciplines en prioritering van de projecten.	O	Bij de definitieve invoering van de beheerplannen vormen we financieel een voorziening. De opbouw van de voorziening betekent een nadeel in het eerste jaar.
2.6 Recreatie en toerisme	G		O	Het actualiseren en evalueren van het evenementenbeleid is nog niet gestart. Het streven is om hierin 2024 uitvoering aan te geven. Het actualiseren van het beleid voor verblijfsaccommodaties is nog niet gestart. Het streven is om hier in 2024-2025 uitvoering aan te geven. Aangezien relevante gegevens ook voor het invoeren van verblijfsbelasting beschikbaar komen.	O	Vanaf 2025 gaat gemeente Overbetuwe verblijfsbelasting heffen. In 2024 gaan wij hiervoor de acties opstarten met de sector. Het werkbudget voor recreatie en toerisme is verhoogd met de nieuwe Nota, omdat dit nodig is voor het beheer en onderhoud van het (vergrootte) wandelnetwerk, het fietsknooppunten netwerk, bijdrage aan TVAN (die i.s.m. de GMR gemeente waarschijnlijk hoger word) en overige acties uit de nota in samenwerking met Gemeente Lingewaard.

3.1 Participatiecultuur	G		O	Door druk op de personele capaciteit ontstaat vertraging in de uitvoering van de verschillende speerpunten die zijn opgenomen in he organisatieplan. In juni 2024 is uitbreiding van de beschikbare formatie voorzien waardoor wij dan meer tempo in de uitvoering kunnen maken.	G	
3.2 Interactie met de samenleving	G		G		G	
Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
3.3 Dienstbare overheid	G		O	De uitwerking van het dienstverleningsconcept vraagt meer tijd omdat we, conform de afspraak in het college, een inwonersbelevingsonderzoek uitvoeren naar dienstverlening op onze kanalen. De resultaten daarvan worden gebruikt voor de uitwerking en vaststelling van het dienstverleningsconcept in 2024.	G	
4.1 WMO	G		G		G	
4.2 Jeugdzorg	G		G		G	

4.3 Schuldhulpverlening	G		O	Wij wijken af van de planning om vanaf de 2e helft van 2024 de schuldregelingen in eigen beheer uit te voeren. Voor het zelf uitvoeren van de schuldregelingen is meer tijd en aandacht nodig, onder andere voor de coaching en opleiding van medewerkers, het ontwerpen en inrichten van bedrijfsprocessen en werkinstructies en de inrichting van de applicatie schuldhulpverlening. Een meer realistische start verwachten wij eind 2024. Een (externe) projectleider is gestart om samen met een projectteam te zorgen voor een succesvolle implementatie.	G	
4.4 Armoedebeleid	G		G		G	
4.5 Sterke sociale basis sociaal domein	G		G		G	
Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
5.1 Participatiewet (re-integratie en participatie)	G		G		G	

5.2 Participatiewet (inkomen)	-	Het Uitvoeringsplan Bijstand op Maat wordt dit jaar (2023) niet gerealiseerd. Dit in verband met de vertraging van de aangekondigde maatregelen rondom de herziening van de Participatiewet ("Participatiewet in Balans") van (demissionair) minister Schouten, die naar verwachting medio 2024 in werking treedt.	O	Het is onzeker of wij in 2024 een start kunnen maken met het Uitvoeringsplan 'Bijstand op Maat'. Dit is afhankelijk van de inwerkingtreding van de aangekondigde herziening van de Participatiewet ("Participatiewet in Balans"). De minister heeft hiervoor in een wetsvoorstel een aantal voorstellen gedaan. Het wetsvoorstel is in februari 2024 naar de Raad van State gegaan voor advies. De beoogde maatregelen treden waarschijnlijk later in 2024 in werking. Daarna kunnen wij een start maken met de implementatie van de gewijzigde wet.	O	Er is in het Uitvoeringsprogramma 2022-2026 vanaf 2023 structureel € 30.000 extra begroot voor het Uitvoeringsplan Bijstand op Maat. Voor de beleidsmatige voorbereiding van de implementatie van de gewijzigde wet hebben wij hiermee extra ambtelijke capaciteit beschikbaar gemaakt. Voor zover deze in 2024 nog niet (geheel) hiervoor ingezet kan worden door vertraging in het wetgevingstraject, zullen wij deze benutten voor de herziening van het armoedebeleid (in aanvulling op het in paragraaf 4.4. van het Uitvoeringsprogramma voor Armoedebeleid begrote budget).
5.3 Onderwijshuisvesting	G		O	SHP/IHP ligt op schema. In december 2023 heeft de raad het besluit genomen voor de aankoop van nieuwe noodlokalen. De nieuwe noodlokalen dienen geplaatst te zijn voordat de huidige noodlokalen kunnen worden verwijderd. Het is nog niet bekend of de noodlokalen tijdig zijn verwijderd voor de bouw van het MFSC. De gebiedsontwikkeling Driel Zuid-Oost, waar de nieuwbouw voor de Meeuwenberg gepland is, loopt dusdanig veel vertraging op dat er gekeken wordt naar alternatieve locaties.	O	Er is voor de Meeuwenberg op termijn een tekort voorzien. Dit tekort wordt meegenomen in de Kadernota 2025.
5.4 Onderwijs en zorg	G		G		G	
Naam	Kwaliteit	Kwaliteit (toelichting)	Tijd	Tijd (toelichting)	Geld	Geld (toelichting)
5.5 Kunst, cultuur en erfgoed	G		G		G	

6.1 Toegang tot diensten en producten	G		O	Onlangs werd bekend dat de invoering van de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (Wmebv) verschoven is naar 1 januari 2025. De invoering van de applicaties iParticipatie en de Persoonlijke Internet Pagina kosten meer tijd (2024) omdat we in het kader van de Wmebv en de komst van een nieuw zaaksysteem moeten kijken op welke wijze deze geïmplementeerd worden.	G	
6.2 Verantwoord werken met gegevens	G		G		G	
6.3 Digitaal en procesmatig werken	G		G		G	
7.1 Financiën	G		G		G	
7.2 Bedrijfsvoering	O	In formele zin voldoen we gedeeltelijk niet aan de normen voor Digid omdat het systeem (InProces) gebruik maakt van een verouderde technologie bij formulieren die op de website gebruikt kunnen worden. De oplossing is uitfasering van de verouderde technologie. Hiervoor is een plan van aanpak opgesteld en de uitfasering is inmiddels gestart. Deze wordt in Q3 afgerond. Dit heeft geen directe gevolgen voor de aansluiting bij Digid, aangezien we dit issue binnen afzienbare tijd kunnen oplossen.	G		G	
8.1 Regionale samenwerking	G		G		G	

8.2 Verbonden partijen	G		O	De evaluatie heeft plaatsgevonden en is in Q4 2023 met een raads werkgroep besproken. De daaruit voorgekomen aanbevelingen worden verwerkt in de Nota verbonden partijen. De evaluatie en gewijzigde Nota verbonden partijen is niet in Q1 2024 aan de raad aangeboden. Dit zal naar verwachting in Q3 2024 plaatsvinden.	G	
------------------------	---	--	---	---	---	--

IV: OVERZICHT FINANCIËLE MUTATIES

Budgetaanpassingen 1e bestuursrapportage 2024								
Nadelen zijn aangegeven met een min								(bedragen x € 1.000)
PR	TV		Omschrijving	2024	2025	2026	2027	Toelichting budgetaanpassing
1	7.1	Volksgezondheid	Jeugdgezondheidszorg	50	0	0	0	Een deel van de kosten kan incidenteel ten laste van de Brede SPUK worden gebracht
1	7.3	Afval	Inzameling, afvoer en verwerking afvalstoffen	-167	0	0	0	Betreft indexatie afval voor raamcontract met PreZero en verwerkingskosten GFT afval.
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	Wet op de lijkbezorging	-25	0	0	0	Op basis van ervaringcijfers worden de kosten voor wettelijke taak gemeentelijke lijkschouwingen en overbrengen stoffelijk overschotten bij overlijden in openbare ruimte verhoogd.
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	Opvang zwerfdieren	-38	0	0	0	Op basis van collegebesluit hogere structurele bijdrage aan Dierentehuis Arnhem. Verhoging vanaf 2025 al meegenomen in financieel perspectief Kadernota 2025.
2	2.5	Openbaar vervoer	Overzetveren	-21	0	0	0	De bijdrage van het verenfonds voor de diverse overzetveren vervalt waardoor de gemeentelijke lasten stijgen.
2	8.3	Wonen en bouwen	Proces woonwagenstandplaatsen	-50	0	0	0	Voor het proces met betrekking tot de woonwagenstandplaatsen is de inhuur van een projectleider van € 50.000 benodigd.
2	8.3	Wonen en bouwen	Leges omgevingsvergunningen	250	0	0	0	In laatste deel van 2023 was een kleine piek in de aanvragen. Die piek is verwerkt in 1e kwartaal 2024. Ook zijn er in het begin van 2024 enkele aanvragen van grotere projecten geweest.
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Onderst. en waardering mantelzorgers	25	0	0	0	Het budget wordt naar verwachting dit jaar niet volledig besteed
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Jeugdgezondheidszorg lokaal maatwerk	-10	0	0	0	Afrekening kosten 2023
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	MGR Inkoop	-11	0	0	0	bijgestelde begroting 2024 MGR
4	6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	Hulp bij huishouden	-162	-216	-216	-216	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.71b	Begeleiding (WMO)	Begeleiding	-297	-396	-396	-396	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.71c	Dagbesteding (WMO)	Dagbesteding	-34	-45	-45	-45	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.72b	Jeugdhulp behandeling	Ambulante begeleiding	-413	-551	-551	-551	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	Ambulante behandeling	-219	-292	-292	-292	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.73a	Pleegzorg	Pleegzorg	-2	-3	-3	-3	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven

4	6.73b	Gezinsgericht	Gezinsgerichte jeugdhulp	-41	-82	-82	-82	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
		Jeugdhulp met verblijf overig	Jeugdhulp met verblijf overig	-335	-670	-670	-670	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.73c							
		Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	Jeugd-ggz	-134	-179	-179	-179	Prijsstijgingen als gevolg van onderzoek reële tarieven
4	6.74a							
		Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Peuterspeelopvang algemeen	40	0	0	0	Dit budget, waarmee wij de niet-toeslag regeling financieren voor 8 uur, wordt in 2024 niet benut
5	4.3							
		Onderwijsbeleid en leerlingzaken	MGR Onderwijs leerplicht	-5	0	0	0	bijgestelde begroting 2024 MGR
5	4.3							
5	6.3	Inkomensregelingen	Collectieve zorgverzekering	-76	0	0	0	Bijstelling op basis van verwachte deelname
5	6.3	Inkomensregelingen	bijzondere bijstand	-295	0	0	0	Betreft vooral stijging inrichting/huisraad en bewindvoerderskosten
5	6.4	WSW en beschut werk	MGR WgSW	172	0	0	0	bijgestelde begroting 2024 MGR
5	6.4	WSW en beschut werk	Sociale werkvoorziening	87	0	0	0	scalabor aanwijsbesluit 2024
5	6.5	Arbeidsparticipatie	MGR WSP	-6	0	0	0	bijgestelde begroting 2024 MGR
8	0.1	Bestuur	Lokale ombudspersoon	50	50	50	50	Uitgaven onafhankelijke ombudspersoon wordt anders ingezet waardoor het structurele budget vrijvalt.
AD	0.64	Belastingen overig	Toeristenbelasting	-20	0	0	0	Per 1 januari 2025 wordt de toeristenbelasting ingevoerd. De implementatiekosten hiervan zijn vanwege de vertraagde invoering nog niet geraamd.
				-1.687	-2.384	-2.384	-2.384	

BIJLAGE 1: PRIJSINFLATIE

Bij het afsluiten van een (meerjarig) inkoopcontract maken we ook afspraken over de prijsinflatie gedurende de looptijd. Om deze prijsaanpassingen op te kunnen vangen wordt jaarlijks in de Kadernota een budget opgenomen. Op de taakvelden waar geen ruimte is om de indexering op te vangen, wordt normaliter het budget aangepast. Daartegenover staat een verlaging van het beschikbare budget voor de prijsinflatie.

In de begroting 2024 is de stelpost prijsinflatie berekend op € 1,5 miljoen (gebaseerd op het IMOC-percentage van 3,9%). Daarnaast hebben we aanvullende middelen gereserveerd vanuit de Septembercirculaire 2023. In totaal komt de stelpost daarmee op een totaal uit van € 1,9 miljoen.

Verloop stelpost prijsinflatie	
<i>nadelen zijn aangegeven met een min</i> (bedragen x € 1.000)	
Omschrijving	
Kadernota 2024	1.505
Toevoeging uit septembercirculaire 2023	478
Subtotaal	1.983
1e bestuursrapportage	0
Restant saldo	1.983

In totaal hebben we voor € 2,7 miljoen structurele posten geïnventariseerd die te relateren zijn aan de prijsinflatie. In onderstaande tabel lichten we deze mutaties per taakveld toe. In het overzicht budgetneutrale mutaties lichten we alle individuele mutaties toe.

TV	Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
0.2	Verkiezingen	-10
0.4	ICT overig	-185
2.1	Wegen	-343
2.1 en 5.7	Bestek openbare ruimte	-165
4.3, 6.1, 6.2 en 6.3	Subsidies welzijnspartners	-208
5.1	Overbetuwe beweegt	-15
5.2	Zwembad de Leygraaf	-48
5.6	Bibliotheek en lokale omroep	-39
6.1	Antidiscriminatievoorziening	-10
6.1	Toezicht kinderopvang	-32
6.2	Lokaal maatwerk VGGM	-63
6.2	Inhuur personeel samenwerkingspartners	-63
6.71a t/m 6.82b	Zorgkosten Wmo (525)/Jeugd (1.025)	-1.550
Totaal inventarisatie prijsinflatie 1e bestuursrapportage 2024		-2.731

We zullen bij de 2^e bestuursrapportage nagaan in hoeverre de verwachte prijsstijgingen zich ook daadwerkelijk hebben voorgedaan. Als dan zullen we de prijsinflatie toekennen aan de verschillende taakvelden.

BIJLAGE 2: BUDGETNEUTRALE MUTATIES

Budgetneutrale wijzigingen 1e bestuursrapportage 2024							
Nadelen zijn aangegeven met een min (bedragen x € 1.000)							
PR	TV		2024	2025	2026	2027	Toelichting budgetaanpassing
Riolering							
2	5.7	Openbaar groen en recreatie	-150	-150	-150	-150	Waterschap Rivierenland zorgt voor schoon en voldoende water in het rivierengebied. Voor een goede aan- en afvoer van water is het nodig dat men regelmatig de bagger uit de A-watergangen verwijdt. Gemeente Overbetuwe is inname plichtig voor het uitkomende bagger. Voor B- en C-watergangen is gemeente Overbetuwe onderhoudsplichtig. Dit jaar worden er nog onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd aan deze watergangen en wordt er bagger ingenomen vanuit de A-watergangen. De kosten voor de zorg voor een goede aan- en afvoer van water behoren tot de kosten van het vGRP (verbreed rioleringsplan). De dekking van de kosten vindt plaats via de voorziening riolering. Zie taakveld 7.2.
1	7.2	Riolering	150	150	150	150	Zie bovenstaand.
Overboeking van taakveld							
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	15	15	15	15	Subsidie slachtofferhulp van TV 6.1 naar 1.2
2	1.2	Openbare orde en veiligheid	-15	-15	-15	-15	Subsidie slachtofferhulp van TV 6.1 naar 1.2
2	2.1 en 5.7	Verkeer/Vervoer + Openbaar groen/recreatie	-216	-216	-216	-216	Betreft verdeling areaaluitbreidingen openbare ruimte. Voornamelijk voor groen, wegen, spelen en verkeer. Hiertegenover staat de stelpost areaaluitbreidingen conform Kadernota 2022.
AD	0.8	Overige baten en lasten	216	216	216	216	Zie bovenstaand.
5	6.3	Inkomensregelingen	-82	0	0	0	Stelpost bijzondere bijstand en vroeg-signalering sept circ 2023 van TV 0.8 naar 6.3

AD	0.8	Overige baten en lasten	82	0	0	0	Stelpost bijzondere bijstand en vroeg-signalering sept circ 2023 van TV 0.8 naar 6.3
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	110	110	110	110	Subsidie IVT van TV 6.1 naar 6.2
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-110	-110	-110	-110	Subsidie IVT van TV 6.1 naar 6.2
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	43	0	0	0	Welzijnssubsidie van TV 4.3 naar 6.1
4	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-43	0	0	0	Welzijnssubsidie van TV 4.3 naar 6.1
		Arbeidsparticipatie	-70	-70	-70	-70	Herverdelen jeugd en WMO inzet / inzet arbeidsparticipatie ramen
5	6.5						
		Begeleiding (WMO)	30	30	30	30	Herverdelen jeugd en WMO inzet / inzet arbeidsparticipatie ramen
4	6.71b						
		Jeugdhulp behandeling	40	40	40	40	Herverdelen jeugd en WMO inzet / inzet arbeidsparticipatie ramen
4	6.72b						
4	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	25	25	25	25	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-24	-24	-24	-24	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	101	101	101	101	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.72b	Jeugdhulp behandeling	-390	-390	-390	-390	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-197	-197	-197	-197	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.73b	Gezinsgericht	148	148	148	148	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-104	-104	-104	-104	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.74a	Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	90	90	90	90	Herverdelen jeugdbudgetten
4	6.82a	Jeugdbescherming	351	351	351	351	Herverdelen jeugdbudgetten
Raming baten/lasten specifieke uitkeringen en subsidies							
5	6.5	Arbeidsparticipatie	-108	-108	0	0	Lasten inhuur en re-integratie activiteiten ESF+, tijdvak 2024-2025
5	6.5	Arbeidsparticipatie	108	108	0	0	Baten ESF+, tijdvak 2024-2025
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-219	-219	-172	0	Lasten Brede Spuk TV 6.1
4	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	219	219	172	0	Baten Brede Spuk TV 6.1
4	7.1	Volksgezondheid	-238	-238	-171	0	Lasten Brede Spuk TV 7.1
4	7.1	Volksgezondheid	238	238	171	0	Baten Brede Spuk TV 7.1
5	5.1	Sportbeleid en activering	-280	-280	-240	0	Lasten Brede Spuk TV 5.1
5	5.1	Sportbeleid en activering	280	280	240	0	Baten Brede Spuk TV 5.1

1	7.4	Milieubeheer	-80	0	0	0	Twee subsidies provincie voor Procesondersteuning Wijk van de toekomst - Integraal transitieplan Brienenshof en omgeving Bemmelseweg + Duurzaam en energiek Driel.
1	7.4	Milieubeheer	80	0	0	0	Zie bovenstaand.
2	8.3	Wonen en bouwen	-51	-51	-51	-51	Specifieke uitkering voor huisvesting aandachtsgroepen. Betreft woonwagenlocaties in Elst en Randwijk. Er worden nog nadere afspraken uitgewerkt met de woningcorporaties over de verdeling van de toegekende subsidie. Hierbij houden we rekening met de definitieve businesscase voor de gemeente en de woningcorporaties.
2	8.3	Wonen en bouwen	51	51	51	51	Zie bovenstaand.
CAO-akkoord 2024							
AD	0.8	Overige baten en lasten	-617	-920	-920	-920	In het cao-akkoord 2024 is een salarisontwikkeling afgesproken van 4,75% (per 1 januari 2024) en 1,25% (per 1 oktober 2024). In de programmabegroting 2024 is voor premie- en salarisontwikkeling gerekend met indicatief 3%. Voor het P-budget betekent dit een nadeel van € 617.000 in 2024. Vanaf 2025 is het structurele effect € 920.000.
AD	0.7	Algemene uitkering	617	920	920	920	Verwachte dekking CAO uit algemene uitkering
			0	0	0	0	

BIJLAGE 3: OVERZICHT BEGROTINGSMUTATIES

Stand van zaken per 1 april 2024	Primaire begroting	Begroting na wijzigingen	Vershil	Toelichting
Programma 1. Duurzame en gezonde samenleving				
5.1 Sportbeleid en activering	173	173	0	
5.2 Sportaccommodaties	1.755	1.765	10	
7.1 Volksgezondheid	2.303	2.303	0	
7.2 Riolering	-1.245	-1.245	0	
7.3 Afval	-1.902	-1.902	0	
7.4 Milieubeheer	1.941	2.143	202	Programmaplan duurzaamheid
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-9	-9	0	
Totaal Programma 1. Duurzame en gezonde samenleving	3.015	3.228	213	
Programma 2. Leefbare en bereikbare samenleving				
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	3.665	3.665	0	
1.2 Openbare orde en Veiligheid	1.124	1.139	15	
2.1 Verkeer en Vervoer	5.883	5.921	38	Kapitaallasten Heteren-Centrum, raadsbesluit
2.2 Parkeren	169	169	0	
2.5 Openbaar vervoer	82	82	0	
3.1 Economische ontwikkeling	441	441	0	
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	7	7	0	
3.3 Bedrijfsloket- en regelingen	6	6	0	
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr.	4.295	4.285	-10	
8.1 Ruimtelijke Ordening	936	936	0	
8.2 Grondexpl. (niet bedrijventerreinen	-349	-349	0	
8.3 Wonen en bouwen	691	691	0	
Totaal Programma 2. Leefbare en bereikbare samenleving	16.950	16.992	42	
Programma 3. Interactie met de samenleving				
0.2 Burgerzaken	467	467	0	
Totaal Programma 3. Interactie met de samenleving	467	467	0	

Programma 4. Inclusieve en participatiesamenleving				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.507	4.507	0	
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	4.506	4.491	-15	
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.926	2.926	0	
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	4.275	4.275	0	
6.71b Begeleiding (WMO)	3.561	3.561	0	
6.71c Dagbesteding (WMO)	575	575	0	
6.71d Overige maatw.arrangementen (WMO)	239	239	0	
6.72a Jeugdhulp begeleiding	3.429	3.429	0	
6.72b Jeugdhulp behandeling	3.722	3.722	0	
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	375	375	0	
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	109	109	0	
6.73a Pleegzorg	369	369	0	
6.73b Gezinsgericht	1.087	1.087	0	
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	1.862	1.862	0	
6.74a Jeugd behandel. GGZ zonder verbl	2.970	2.970	0	
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	318	318	0	
6.74c Gesloten plaatsing	287	287	0	
6.81a Beschermd wonen (WMO)	187	187	0	
6.81b Maatsch.- en vrouwenopvang (WMO)	38	38	0	
6.82a Jeugdbescherming	877	877	0	
6.82b Jeugdreclassering	98	98	0	
Totaal Programma 4. Inclusieve en participatiesamenleving	36.318	36.303	-15	
Programma 5. Werkende en lerende samenleving				
4.2 Onderwijshuisvesting	3.465	3.465	0	
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.571	3.571	0	
5.3 Cultuurpresentatie, prod, particip.	570	570	0	
5.5 Cultureel erfgoed	225	225	0	
5.6 Media	995	995	0	
6.3 Inkomensregelingen	3.359	3.359	0	
6.4 WSW en beschut werk	4.013	4.013	0	
6.5 Arbeidsparticipatie	1.540	1.540	0	
Totaal Programma 5. Werkende en lerende samenleving	17.736	17.736	0	

Programma 6. Informatie en kennissamenleving	-	-	-	
Programma 7. Financiën en bedrijfsvoering				
0.4 Overhead	19.797	19.944	147	M.n. mutatie loonkosten o.g.v. CAO.
Totaal Programma 7. Financiën en bedrijfsvoering	19.797	19.944	147	
Programma 8. Algemeen bestuur				
0.1 Bestuur	2.357	2.357	0	
Totaal Programma 8. Algemeen bestuur	2.357	2.357	0	
Algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien en mutatie reserves				
0.5 Treasury	-535	-551	-16	
0.61 OZB woningen	-6.095	-6.095	0	
0.62 OZB niet-woningen	-3.463	-3.463	0	
0.64 Belastingen Overig	-388	-388	0	
0.7 Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentef.	-87.589	-88.295	-706	Mutaties septembercirculaire
0.8 Overige baten en lasten	2.478	3.037	559	M.n. mutaties sept. circulaire/CAO
0.9 Vennootschapsbelasting	10	10	0	
0.10 Mutaties reserves	-1.071	-1.295	-224	Programmaplan duurzaamheid
0.11 Result. rekening van baten en lst	12	12	0	
Totaal Algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien en mutatie reserves	-96.641	-97.027	-387	
	0	0		
Totaal Programmabegroting 2024	0	0	0	