

2e Bestuursrapportage 2023



G E M E E N T E
VLISSINGEN

INHOUDSOPGAVE

1. Inleiding	2
2. Financiële resultaat / Overhevelingen / Begrotingsaldo.....	5
3. Algemene uitkering.....	29
4. Artikel 12 - Sociaal Domein en Werk & Inkomen.....	31
5. Risico's.....	32
6. Programma's.....	33
7. Majeure projecten.....	42
8. WIZ (Wind in de zeilen).....	43
9. Personeelsoverzicht.....	45
10. Taakstelling 2023-2026.....	46
11. Bijlage 1: Reserves & voorzieningen	47
12. Bijlage 2: Overzicht lopende kredieten	49
13. Bijlage 3: Majeure projecten.....	53
14. Bijlage 4: Begrotingswijzigingen.....	65

Hierbij bieden wij u de 2e bestuursrapportage 2023 aan. De 2e bestuursrapportage heeft betrekking op de eerste negen maanden van 2023. De bestuursrapportage is een periodieke rapportage van het college aan de raad. Hierin legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en nieuwe ontwikkelingen en worden mogelijke risico's gesignaleerd.

Jaarlijks stellen we twee bestuursrapportages op. De eerste bestuursrapportage gaat over de eerste 4 maanden van het jaar. De tweede over de eersteneven maanden van het jaar. De P&C cyclus ziet er als volgt uit:



De huidige economische omstandigheden zijn net als in het begin van het jaar nog onzeker. Dit wordt veroorzaakt door de hoge inflatie, de oorlog in Oekraïne en de krapte op de arbeidsmarkt.

De hoge werkdruk in onze organisatie blijft onze aandacht vragen. Door de vergrijzing ontstaan veel vacatures, maar door de krapte op de arbeidsmarkt gaat het invullen hiervan niet op alle plekken even makkelijk en snel. Soms moeten we daardoor prioriteren, temporiseren en inhuren.

In de eerste negen maanden van 2023 hebben we veel positieve mijlpalen bereikt. In hoofdstuk 6 hebben we bij elk programma de mijlpalen benoemd. Een aantal van deze mijlpalen zijn:

De locatiekeuze is gemaakt voor de school in het centrum / Scheldekwartier. We hadden een geslaagde editie van het evenement Rescue Vlissingen. Er zijn vier levensloopbestendige huurwoningen en de twee koopwoningen in Ritthem gebouwd.

De pilot Grip op doorverwijzing Jeugd in Souburg is gestart om meer zicht en grip te krijgen op jeugdhulpaanvragen. We hebben plannen voor de inrichting van een investeringsfonds ontwikkeld met als doel consolidatie, procesverbetering en zorgvernieuwing in het sociaal domein. Hiermee geven we invulling aan de financiële opgaven vanuit artikel 12.

Op 18 oktober is de eerste paal van de nieuwbouw stadsbeheer geslagen.

De bestuursrapportage heeft twee functies:

- Een afwijkingenrapportage gericht op bijsturing in geval van achterblijvende realisatie op de uitvoering van de programmabegroting. Als de prognose afwijkt van de planning wordt dit toegelicht.
- Een financiële bijstellingenrapportage met een terugblik op de afgelopen negen maanden en gericht op een zo goed mogelijke voorspelling voor de rest van het jaar, waarbij de financiële afwijkingen worden verwerkt door middel van een begrotingswijziging. Naast financiële afwijkingen worden ook budgettaire neutrale wijzigingen en de budgetoverhevelingen meegenomen in twee aparte begrotingswijzigingen.

1.1 Leeswijzer

De bestuursrapportage bestaat uit de volgende onderdelen.:

Hoofdstuk 1: Inleiding

Hoofdstuk 2: Financiële afwijkingen - Begrotingsaldo

In dit hoofdstuk worden de financiële afwijkingen (> € 25.000) per kostenplaats gepresenteerd in een overzicht met de voordelen en nadelen per programma. Daarnaast wordt de ontwikkeling van het begrotingsaldo inclusief het resultaat van de 1e bestuursrapportage 2023 gepresenteerd.

Hoofdstuk 3: Algemene uitkering

In hoofdstuk 3 worden de mutaties uit de Mei- en Septembercirculaire 2023 toegelicht.

Hoofdstuk 4: Artikel 12 - Sociaal Domein en Werk & Inkomen

Hoofdstuk 4 bevat de presentatie van het begrotingsaldo voor het Sociaal Domein en Werk & Inkomen en de voortgang op de taakstelling.

Hoofdstuk 5: Risico's

In dit hoofdstuk worden de risico's benoemd welke relevant zijn voor deze afwijkingenrapportage.

Hoofdstuk 6: De diverse programma's

In deze hoofdstukken rapporteren we over de afwijkingen in de uitvoeringsmaatregelen en de continue taken. We gebruiken hier het stoplichtensysteem voor.

Legenda: De realisatie van de uitvoeringsmaatregel kijkend naar beleid/inhoud, planning/tijd en budget/geld:



Finish vlag: is afgerond conform begroting



Groen vinkje: loopt conform begroting



Geel uitroepteken: laat t.o.v. de begroting een relatief * geringere afwijking zien maar wordt wel (grotendeels) gehaald



Rood kruis: laat t.o.v. de begroting een relatief * omvangrijkere afwijking zien en/of wordt niet gehaald.

* Relatief ten opzichte van beleid, planning en/of budget zoals opgenomen in de begroting. We rapporteren wanneer er sprake is van een geel uitroepteken of een rood kruis. Hierbij geven we een toelichting waarom er een afwijking is en wat de mogelijke bestuurlijke risico's en bijsturingsmaatregelen zijn. Er worden in deze rapportage geen groene vinkjes of finish vlaggen getoond. Deze vermelden we alleen in aantallen.

Hoofdstuk 7: De majeure projecten

In dit hoofdstuk laten we de stand van zaken van de majeure projecten op hoofdlijnen zien. Dit doen we door middel van het stoplichtensysteem. Voor een uitgebreide toelichting op de majeure projecten verwijzen wij naar bijlage 3 'Majeure projecten'.

Hoofdstuk 8: Wind in de Zeilen

In dit hoofdstuk lichten we de afwijkingen in de uitvoering van het bestuursakkoord Wind in de Zeilen toe.

Hoofdstuk 9: Personeelsoverzicht

In dit hoofdstuk geven we inzicht in het aantal FTE en het ziekteverzuimpercentage.

Hoofdstuk 10: Taakstellingen 2023-2026

In dit hoofdstuk geven we inzicht in de stand van zaken van de opgenomen bezuinigingen in de programmabegroting weergegeven.

Bijlage 1- 4

In de bijlagen zijn de volgende overzichten opgenomen:

- Bijlage 1 Reserves en Voorzieningen
- Bijlage 2 Overzicht lopende kredieten
- Bijlage 3 Majeure projecten
- Bijlage 4 Begrotingswijzigingen

2.1 Resultaat 2e bestuursrapportage 2023

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van het financieel meerjaren perspectief, het begrotingssaldo, en de financiële afwijkingen. In het eerste overzicht (2.1) wordt het resultaat van deze bestuursrapportage per programma getoond. In 2.2 worden de financiële afwijkingen > € 25.000 (per kostenplaats) gepresenteerd ten opzichte van de programmabegroting 2023. Hierbij is gekeken naar werkelijke uitgaven en inkomsten over de eerste negen maanden van 2023 en een doorkijk naar de rest van het jaar 2023. Indien uit de eerste negen maanden bleek dat een budget daadwerkelijk niet toereikend was, dan is op basis van een doorrekening naar het einde van het jaar het totale nadeel meegenomen in deze rapportage. Dit geldt in positieve zin ook voor de nu al geconstateerde voordelen op posten in de begroting. In 2.3 is het begrotingssaldo opgenomen.

Taakvelden

We hebben een paar correcties doorgevoerd op begrote baten en lasten binnen de taakvelden van de begroting. Dit hebben we gedaan op basis van de BBV voorschriften.

Programma leefbaarheid:

- De baten van de parkeergarages waren begroot op taakveld 0.63 Parkeerbelasting. Deze hebben we overgebracht naar taakveld 2.2. Parkeren
- De lasten van het maaiveld parkeren waren begroot op taakveld 2.2 Parkeren. Deze hebben we overgebracht naar taakveld 0.63 Parkeerbelasting.

Programma Aantrekkelijke stad:

- De baten en lasten van de transactie onroerende goederen waren begroot op taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur. Deze hebben we overgebracht naar taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden.

Reserves en voorzieningen

In bijlage 1 presenteren we het overzicht met de mutaties op de reserves en voorzieningen. In deze bestuursrapportage stellen we twee nieuwe reserves in. De mutaties op de reserves die we in deze bestuursrapportage hebben opgenomen, zijn in hoofdstuk 2.2 toegelicht.

In deze bestuursrapportage stellen we twee nieuwe reserves in:

- Reserve investeringsfonds sociaal domein

Het doel van de reserve Investeringsfonds is tweeledig. Enerzijds wordt daarmee voor 2024 en 2025 invulling gegeven aan de opdrachten van de inspecteur ter realisatie van de taakstelling sociaal domein, zoals opgenomen in diens Inspectierapport 2021-2022. Anderzijds en voortvloeiend uit deze opdrachten wordt daarmee gewerkt aan een betere, meer structurele kostenbeheersing binnen het sociaal domein. De voeding aan deze reserve vindt vanuit de exploitatie plaats. De looptijd van deze reserve is tot eind 2025. De maximale omvang van deze reserve is € 360.000.

- Reserve budgetoverhevelingen

Het doel van deze reserve is om de budgetten die we overhevelen naar het volgende jaar, via deze reserve te muteren. De voeding vanuit de exploitatie bedraagt per budgetoverheveling minimaal € 25.000 en betreft incidentele budgetten. Deze reserve heeft geen maximale looptijd en geen maximum plafond.

Tot vorig jaar vonden de budgetoverhevelingen plaats via de algemene reserve en de reserve centrumtaken. Vanaf 2023 muteren we alle budgetoverhevelingen via de reserve budgetoverhevelingen. Hiermee belasten we de algemene reserve en de reserve centrumtaken niet. En ontstaat een zuiver inzicht in de omvang van de algemene reserve.

Kredieten

In deze bestuursrapportage hogen we drie kredieten op. Dit betreft de kredieten aanpassing begraafcapaciteit Noorderbegraafplaats, vrachtauto klein kraan SOR11/12 en vrachtauto klein met kraan WE1. De hogere kapitaallasten verwerken we in de P&C producten van 2024.

Daarnaast sluiten we vijf kredieten af. In bijlage 2 staat vermeld welke kredieten dit betreft.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel

Programma (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Leefbaarheid	4.200	-49	-49	-49
Aantrekkelijke stad	-121	-106	-106	-106
Sociale Samenhang	-7.680	-	-	-
Bestuur	-3.173	300	-	-
Overhead	2.455	-300	-	-
Alg. Dekkingsmiddelen	9.348	-20	-19	-19
Onvoorzien	90	-	-	-
Resultaat 2e bestuursrapportage 2023	5.120	-174	-174	-174

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

2.2 Resultaten per programma

Programma 1 Leefbaarheid

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 1 Leefbaarheid	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
1.1	Bijstelling gas en elektra	diversen	763			
1.2	OLAZ Begrotingswijziging 2023	7.3	187			
1.3	Verkoop diverse voertuigen	2.1 en 5.7	33			
1.4	Bijstelling opbrengsten bedrijfsafval	7.3	-43			
1.5	Project Glasvezel	2.1	133			
1.6	Sloopkosten en verkoopopbrengst locatie school Ritthem	4.2	50			
1.7	Lasten ANPR	2.1	-30	-30	-30	-30
1.8	Taakmutaties meircirculaire 2023		-164			
1.9	Verdeelsleutel VRZ 2017-2022	1.1	1.088			
1.10	Hogere lasten tijdelijke huisvesting Souburg Zuid	4.2	-225			
1.11	Lagere kosten Klimaat & Energie	7.4	200			
1.12	Minder personele inzet WIZ Aardgasvrij	7.4	125			
1.13	Nollebos Westduinpark	5.7	100			
1.14	Vervallen onttrekking voorziening achterstallig onderhoud wegen	2.1	-575			
1.15	Lagere afschrijvingslasten	diversen	2.168			
1.16	Prullenbakvergoeding 2023	2.1	34			
1.17	Lagere rentelasten	diversen	423			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		50	-19	-19	-19
	<i>Budget neutraal</i>					
1.18	Degeneratievergoeding Glasvezel	2.1	-184			
	Lagere toevoeging reserve Degeneratievergoeding Glasvezel	0.10	144			
	Onttrekking Reserve degeneratievergoeding glasvezel		40			
1.19	Sloopkosten en aframes boekwaarde Flamingoweg 51	4.2	-117			
	Onttrekking Reserve revitalisering accommodaties (zie 3.20)	0.10				
1.20	SPUK energiearmoede	7.4	-388	-908		
	SPUK energiearmoede rijksbijdrage	7.4	388	908		
1.21	SPUK sport	5.2	-332			
	SPUK sport rijksbijdrage	5.2	332			
	Totaal		4.200	-49	-49	-49

Toelichtingen:*1.1 Bijstelling gas en elektra*

Door de nieuwe opgestelde prognoses, passen we de begrote kosten voor gas en elektra aan. In vergelijking tot de primitieve begroting, zien we dat het op totaalniveau voordeliger is.

Bij de gaskosten zien we het grootste voordeel. Voor gas hebben we een variabel tarief. Deze kan, afhankelijk van ontwikkelingen, maandelijks fluctueren. De begrote bedragen in de primitieve begroting hadden een hoger tarief, die we baseerden op de prijsontwikkeling van augustus 2022. De nieuwe prognose baseren we op de eerste maanden van 2023. Daarnaast verwachten we een lager verbruik doordat onder andere een aantal aansluitingen zijn komen te vervallen.

Bij de kosten voor elektra zien we kleine veranderingen. Hier hebben we een vast tarief, maar zien we wel wat veranderingen in nieuwe en afgesloten aansluitingen.

Voor programma Leefbaarheid betekent dit een voordeel van € 763.000 in 2023. Meerjarig hebben we dit in de Begroting 2024 verwerkt.

1.2 OLAZ Begrotingswijziging 2023

In de raadsvergadering van 29 juni 2023 besloot de gemeenteraad geen inhoudelijke zienswijze op de begrotingswijziging 2023 van de gemeenschappelijke regeling OLAZ in te brengen. Op 14 september heeft het algemeen bestuur OLAZ de begrotingswijziging 2023 vastgesteld. Voor 2023 betekent dit een voordeel op de begroting van gemeente Vlissingen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere bijdrage aan de milieustraat. Deze lagere bijdrage wordt veroorzaakt door de verlaging van het verwerkingstarief van A/B hout (A-hout is onbehandeld, ongelakt en niet-geïmpregneerd. B-hout is geleverd of verlijmd hout dat niet-geïmpregneerd is) van € 52,- per ton naar € 0,- in verband met de energiecrisis. Hierdoor is de vraag naar hout in met name Noordwest-Europa erg groot resulterend in gunstige verwerkingstarieven. Ook de opbrengsten van de afvalstromen metaal en textiel zijn hoger dan begroot als gevolg van marktontwikkelingen en gevoerde onderhandelingen met marktpartijen.

Dit betekent een totaal voordeel van € 187.000 in 2023. Meerjarig hebben we dit in de begroting 2024 verwerkt.

1.3 Verkoop diverse voertuigen

We verkochten in 2023 een aantal afgeschreven voertuigen ter vervanging van nieuw aangeschafte voertuigen. Voor de aanschaf van nieuwe voertuigen hebben we kredieten open staan. Volgens de financiële regelgeving is het niet toegestaan om de verkoopwaarde van de oude voertuigen in mindering te brengen op het totale budget van het krediet. Deze verkoopopbrengst kunnen we niet activeren en nemen we daarom mee als eenmalig voordeel van € 33.000 in 2023.

1.4 Bijstelling opbrengst bedrijfsafval

We zien dat de opbrengsten voor bedrijfsafval hoger begroot zijn dan de opgestelde prognose. We corrigeren dit in deze bestuursrapportage. Dit betekent een nadeel van € 43.000 in 2023. Meerjarig hebben we dit in de Begroting 2024 verwerkt.

1.5 Project Glasvezel

Het project Glasvezel is een project dat al sinds 2020 loopt en nu in de afrondende fase zit. De insteek van het project is dat het budgetneutraal verloopt. Dat betekent dat we alle kosten ten aanzien van het project financieren met de (te) ontvangen leges hierop.

Aan de hand van de meest actuele raming stellen we in deze rapportage de budgetten voor het project bij. We verwachten € 236.000 leges te innen en daar tegenover € 121.000 inhuurkosten te hebben voor dit jaar. Verder ontvangen we een schadevergoeding van € 18.000. Voor 2023 betekent dit een eenmalig voordeel. Over de jaren heen gezien blijft het project echter budgetneutraal. Bij dit project gingen de kosten voor de baten uit. In eerdere jaren hebben we wat hogere kosten dan baten gehad. In de fase waar we nu zitten, hebben we de meeste kosten al gemaakt en verwachten we vooral nog de leges als baten binnen te krijgen. Per saldo blijft het project naar verwachting dus kostenneutraal.

In de toekomst verwachten we nog zeer beperkt leges te ontvangen. Een deel hiervan verwachten we mogelijk al in 2024 te ontvangen, maar voor een ander deel is het nog onduidelijk in welk jaar we deze gaan ontvangen. We verwerken deze daarom in toekomstige bestuursrapportages.

1.6 Sloopkosten en verkoopopbrengst locatie school Ritthem

Het voormalige schoolgebouw aan de Zuidwateringstraat 12 in Ritthem stond sinds medio 2012 leeg. Er zijn verschillende alternatieve invullingen voor onderzocht. Uiteindelijk is met de wooncorporatie een overeenkomst gesloten om het perceel te benutten voor het realiseren van sociale huurwoningen die elders in Ritthem zijn verdwenen.

Voor de ontwikkeling heeft de wooncorporatie een ontwikkelaar in de arm genomen. De ontwikkelaar heeft het perceel als bouwgrond (zonder opstallen) overgenomen. De opstallen zijn voor de levering gesloopt. De sloopkosten hiervan zijn € 50.000. Vervolgens is de bouwrijpe grond voor € 99.800 verkocht aan de ontwikkelaar. Per saldo is dit een voordeel van € 49.800. Dit pand had geen boekwaarde meer.

1.7 Structurele kosten ANPR

Voor een gezondere en fijnere leefomgeving is het doel om gebieden autoluwer te maken. Voor een deel van de binnenstad en de boulevards is besloten om dit met ANPR (kentekenplaatherkenning) camera's aan te schaffen. Uit de businesscase is gebleken dat er naast de aanschaf, ook structurele kosten aan dit systeem zijn verbonden.

1.8 Taakmutaties meicirculaire 2023

In de meicirculaire 2023 zijn diverse taakmutaties, integratie-uitkeringen en doeluitkeringen opgenomen. Deze hogere lasten worden gecompenseerd door de meicirculaire 2023. In hoofdstuk 3 is de algemene uitkering nader toegelicht. Bij het overzicht van de taakmutaties staat per taakmutatie het programma vermeld.

1.9 Verdeelsleutel Veiligheidsregio 2017-2022

Over de periode 2017-2023 is een fout gemaakt in de berekening van de gemeentelijke bijdragen in de begroting van de VRZ. Op basis van de toegepaste verdeelsleutel heeft de gemeente Vlissingen te veel betaald. Over de periode 2017-2022 ontvangen wij € 1.088.000 terug.

Voor 2023 hebben wij ook een te hoge bijdrage betaald. Dit wordt verwerkt in de begrotingswijziging van de Veiligheidsregio over 2023. De gemeentelijke bijdrage voor 2024 en verder is conform de juiste verdeelsleutel verwerkt in de begroting van de Veiligheidsregio.

1.10 Hogere lasten tijdelijke huisvesting Souburg Zuid

De oplevering van de scholen Tweemaster-Kameleon en Parelburcht in Oost Souburg waren gepland in de tweede week van maart 2023, maar door vertraging in de bouw is de oplevertermijn overschreden en is het in het aannemingscontract opgenomen boetebeding in werking getreden. Voor de tijdelijke huisvesting van deze scholen zijn units gehuurd. De kosten hiervan bedragen ca. € 25.000 per maand. Daartegenover hebben we ook 12 maanden langer inkomsten van de KOW (Kinderopvang Walcheren) in de tijdelijke huisvesting van € 6.269 per maand. De hogere kosten bedragen € 300.000 (12 x € 25.000), de inkomsten van de tijdelijke huisvesting bedragen € 75.000 (12 x € 6.269). Per saldo € 225.000 aan extra kosten.

1.11 Lagere kosten Klimaat & Energie

We hebben van het Rijk extra middelen ontvangen voor Klimaat & Energie. Recent hebben wij de ambtelijke capaciteit vanuit deze middelen verdubbeld en werken we hard aan de uitvoerende maatregelen. We hebben in 2023 niet het hele budget kunnen inzetten.

Derhalve kan van het voor 2023 beschikbaar budget van € 300.000, € 200.000 als incidenteel voordeel worden opgenomen. In de programmabegroting 2024 gaan we ervanuit dat de structureel beschikbare middelen zullen worden ingezet.

1.12 Minder personele inzet WIZ Aardgasvrij

Het project kent een pilot karakter en is daarmee zelf ook een lerende (programma) organisatie. Dit betekent dat we met veel aannames de capaciteitsinschatting hebben gemaakt. Het project is in realisatie, waarbij zowel intern als extern minder uren zijn gerealiseerd dan begroot. De reden is gelegen in het feit dat de uitwerking van de subsidieverordening en regeling voor vertraging heeft gezorgd in de uitvoering van de

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

verduurzamingsmaatregelen. Deze zijn nu goedgekeurd en de uitvoering is gestart. Daarnaast zijn we nu in gesprek met een potentiële warmteleverancier om werk uit te besteden.

1.13 Uitvoerings- en financieringsplanning Nollebos westduinpark

In verband met de prioritering in de vele ruimtelijke ontwikkeling projecten wordt voorlopig geen invulling gegeven aan deelopdracht uitvoerings- en financieringsplanning. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 100.000.

1.14 Vervallen onttrekking voorziening achterstallig onderhoud wegen

We hebben in de begroting jaarlijks ten onrechte een onttrekking aan de voorziening achterstallig onderhoud wegen van € 575.000 opgenomen. Dit corrigeren we in deze bestuursrapportage. Deze correctie is voor 2024 en verder in de begroting 2024 verwerkt.

1.15 Lagere afschrijvingslasten

De investeringen worden op een later moment uitgevoerd, dan waar we in de begroting 2023 rekening mee hebben gehouden. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten lager dan begroot. In totaal zijn de afschrijvingslasten in 2023 € 2.501.000 lager dan begroot. De bedragen per programma zijn als volgt: Leefbaarheid € 2.168.000, Aantrekkelijke Stad € 205.000, Sociale Samenhang € 7.000, Bestuur € 37.000 en Overhead € 85.000.

In de begroting 2023 is rekening gehouden met een maximaal investeringsvolume. Waardoor de kapitaallasten lager zouden uitvallen. De begrote stelpost bedraagt € 1,8 miljoen. Zie post 4.3 (programma bestuur). Per saldo is er een voordeel van (2,5 miljoen - 1,8 miljoen) € 0,7 miljoen in 2023.

1.16 Prullenbakvergoeding 2023

De afgelopen 10 jaar (t/m 2022) heeft de gemeente Vlissingen gebruik gemaakt van de zwerfafvalvergoeding. Deze vergoeding liep tot eind 2022. Het was langere tijd niet duidelijk of er nog een vergoeding of regeling zou komen en hoe deze er dan uit zou komen te zien. Op dit moment weten we dat we nog eenmalig in 2023 in aanmerking komen voor de zogenaamde "Vergoeding openbare prullenbakken Q1 t/m Q4 2023". De gemeente heeft recht op een vergoeding van € 0.76 per inwoner. Dit betekent een voordeel van € 34.000 in 2023.

1.17 Lagere rentelasten

In de begroting 2023 zijn de verwachte rentelasten van alle te realiseren investeringen in 2023 opgenomen. Zoals ook uit bijlage 2 "Overzicht lopende kredieten" blijkt, worden dit jaar niet alle geplande investeringen gerealiseerd en daardoor sluiten we minder geldleningen af dan verwacht. Dit heeft tot gevolg dat de rentelasten in 2023 naar verwachting circa € 1,5 miljoen lager zullen zijn dan geraamd. Op basis van de door het BBV voorgeschreven renteberekening geeft dit € 0,5 miljoen lagere rentelasten op de taakvelden exclusief grondexploitatie en € 1,0 miljoen lagere rentelasten op taakvelden grondexploitatie. De lagere rentelasten met betrekking tot de taakvelden grondexploitatie worden verwerkt in de 2e herziening grondexploitatie 2023. De lagere rentelasten voor de taakvelden exclusief grondexploitatie zijn in deze bestuursrapportage opgenomen. Dit heeft het volgende effect per programma: Programma 1 Leefbaarheid: € 422.780, Programma 2 Aantrekkelijke Stad: € 40.100, Programma 3 Sociale Samenhang: € 8.140, Programma 4 Bestuur: € 330, Programma 5 Overhead: € 39.040 .

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

1.18 Degeneratievergoeding Glasvezel

Naast de kosten en legesopbrengsten, zoals bij 1.5 benoemd, hebben we sinds 2022 ook de zogenaamde degeneratievergoeding op het project Glasvezel. Hierbij geldt het omgekeerde dat de baten eerst ontvangen worden en de kosten later volgen.

Bij de 2e bestuursrapportage 2022 creëerden we de Reserve Degeneratievergoeding Glasvezel. In deze reserve brengen we de vergoeding die we van de providers ontvangen voor schade die ontstaat aan groen en wegen bij de aanleg van glasvezel. De reserve is nodig om in de toekomst de kwaliteit van het wegdek/groen waar nodig te herstellen en weer op noodzakelijk niveau te brengen. Bij de 2e bestuursrapportage 2022 raamden we voor zowel 2022 als 2023 deze degeneratievergoeding. Uit de meest actuele raming bleek dat de te ontvangen degeneratievergoeding voor 2023 in eerste instantie te hoog was geraamd. Daarom stellen we dit bedrag in deze bestuursrapportage naar beneden bij met € 144.000. Daarnaast onttrekken we € 39.500 wegens herstelwerkzaamheden die vergoed zijn vanuit de degeneratievergoeding.

1.19 Sloopkosten en aframes boekwaarde Flamingoweg 51

Het college besloot om, ter uitvoering van het door de raad vastgestelde "Accommodatieplan op Hoofdlijnen (AoH) en het eerder vastgestelde Jaarplan 2020", de locatie Flamingoweg 51 (voormalig Franciscusschool) te slopen. De sloop vindt plaats in het vierde kwartaal van 2023. De sloopkosten van € 58.000 onttrekken we, conform het AoH, aan de Reserve revitalisering accommodaties. De restant boekwaarde van dit pand van € 58.650 ramen we af ten laste van de Reserve revitalisering accommodaties (Programma Sociale Samenhang).

1.20 SPUK energiearmoede

De specifieke uitkering energiearmoede bestaat uit twee onderdelen. Een bedrag van € 388.000 en een bedrag van € 908.000. De middelen zullen worden uitgegeven aan ondersteuningsmaatregelen voor inwoners die in energiearmoede leven ten aanzien van energiebesparing in de woning.

In 2023 begroten wij de bijdrage van € 388.000 voor de uitvoering van deze specifieke uitkering. De verwachting is dat in het najaar 2023 er een inzet plaats vindt ter bestrijding van energiearmoede waaruit facturen zullen voortvloeien.

De bijdrage van € 908.000 hadden wij reeds begroot binnen programma Sociale Samenhang. Dit bedrag besteden wij in 2024. Daarom ramen we dit bedrag binnen programma Sociale Samenhang af en begroten we dit bedrag in 2024 in programma Leefbaarheid. Het onderdeel energiearmoede wordt gecombineerd via de Zeeuwse samenwerking via de RES Zeeland met de uitvoering van de Nationaal Isolatieprogramma. Daarom worden deze middelen naar programma Leefbaarheid overgeheveld.

1.21 SPUK sport

Met ingang van 1 januari 2019 is de verruimde BTW-sportvrijstelling in werking getreden. Met de Spuk Sport regeling van het Rijk wordt het btw-nadeel voor de gemeente gedeeltelijk gecompenseerd. Er staat voor de ontvangst van de Spuk bijdrage structureel een bedrag opgenomen in de begroting. Met de jaarlijkse aanvraag aan het Rijk kan het bedrag in het voorschot echter afwijken van het bedrag geraamd in de begroting. De daarop benodigde bijstelling van het budget wordt met een budgettair neutrale wijziging rechtgetrokken in de 2^e bestuursrapportage. In het traject van de jaarrekening wordt er gekeken naar de werkelijkheid van het BTW nadeel over het afgelopen jaar, waarop een definitieve afrekening vanuit het Rijk volgt.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Programma 2 Aantrekkelijke Stad

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 2 Aantrekkelijke stad	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
2.1	Kermis	3.4	-63			
2.2	Terugbetaling BRIM subsidie 2013	5.4	-64			
2.3	Foutieve correctie citymarketeer	3.4	-106	-106	-106	-106
2.4	Hogere inkomsten exploitatie onroerende zaken	3.4	25			
2.5	Minder initiatieven van derden voor bestemmingsplannen	8.1	-146			
2.6	Budget stedenbouwkundige plannen	8.1	50			
2.7	Lagere afschrijvingslasten	diversen	205			
2.8	Lagere rentelasten	diversen	40			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		-62	-	-	-
	<i>Budget neutraal</i>					
2.9	Onttrekking Reserve Stadslandgoed Nieuwerve	8.1	-89			
	Minder kosten Stadslandgoed Nieuwerve	8.1	89			
2.10	Toevoeging aan Reserve Stadslandgoed Nieuwerve	8.1	-50			
	Minder kosten Stadslandgoed nieuwerve	8.1	50			
2.11	Minder personele inzet Omgevingswet	8.3	300			
	Toevoeging aan Reserve Omgevingswet	8.3	-300			
2.12	WIZ 1D SPUK Kenniswerf fase 5	3.2	14.215	-14.215		
	WIZ 1D SPUK Kenniswerf fase 5 rijksbijdrage	3.2	-14.215	14.215		
	Totaal		-121	-106	-106	-106

Toelichtingen:

2.1 Kermis

De budgetoverschrijding op de kermis is het resultaat van een aantal verschillende factoren. Ten eerste waren er strengere veiligheidseisen, voortkomend uit een verhoogde focus op veiligheid bij evenementen, wat heeft geleid tot substantiële extra kosten. Er moest last-minute aanvullende beveiliging en meer verkeersregelaars worden ingezet. Daarnaast speelden onvoorziene kosten een rol, waarbij de prijzen voor diensten en materialen stegen en andere onverwachte uitgaven niet waren voorzien in de initiële begroting. Een daling in het aantal exploitanten t.o.v. het jaar ervoor vanwege minder ruimte in de binnenstad en daarmee minder pachtinkomsten voor de gemeente. Als laatste was er een te optimistisch ingeschatte winstraming, die achteraf niet haalbaar bleek. Dit alles heeft bijgedragen aan de financiële overschrijding.

2.2 Terugbetaling BRIM subsidie 2013

Voor het MuZEEum ontvingen we jaarlijks de subsidie Besluit rijkssubsidiëring instandhouding monumenten (BRIM). Er is niet aan de verplichting voldaan om deze subsidie te verantwoorden, daarom moet de totale subsidie van € 64.000 worden terugbetaald. Om herhaling hiervan in de toekomst te voorkomen, zetten we nu een medewerker in op deze BRIM subsidieregeling en de verantwoording ervan. De borging vond niet plaats door onvoldoende personele capaciteit (onderbezetting).

2.3 Foutieve correctie citymarketeer

In de 1^e bestuursrapportage 2023 zijn de kosten citymarketeer afgeraamd. Na vaststelling van de 1^e bestuursrapportage bleek dit ten onrechte te zijn. Het voordeel dat was meegenomen in de 1^e bestuursrapportage 2023 wordt nu via de 2^e bestuursrapportage 2023 teruggedraaid.

2.4 Hogere inkomsten exploitatie onroerende zaken

De huren en opbrengsten exploitatie onroerende zaken worden per jaar berekend conform het CPI (consumentenprijsindex) c.q. de landelijke normen welke ieder jaar opnieuw bepaald worden. De cijfers voor de berekening van de pachtcanon zijn pas later in het jaar beschikbaar omdat de waterschapslasten door de gemeenschappelijke regeling SaBeWa Zeeland laat bekend worden gemaakt, met als gevolg dat de begroting achter blijft op de realisatie. Voor 2023 verhogen we de baten conform de realisatie in 2023.

2.5 Minder initiatieven van derden voor bestemmingsplannen

Het betreft hier de bedragen die ontvangen worden vanuit kostenverhaal van initiatieven van derden. Binnen deze post wordt ieder jaar een bedrag van €146.000 begroot; de verwachting is dat er jaarlijks €146.000 ontvangen wordt op grond van het kostenverhaal, zoals vastgelegd in de Wet ruimtelijke ordening. In 2023 verwachten wij geen initiatieven van derden meer en kunnen de begrote inkomsten van € 146.000 komen te vervallen.

2.6 Budget stedenbouwkundige plannen

Het werkbudget stedenbouwkundige plannen kan gezien de onderschrijdingen van de afgelopen 3 jaren, naar beneden worden bijgesteld. Reden hiervoor is dat we steeds meer intern oppakken.

2.7 Lagere afschrijvingslasten

Zie 1.15

2.8 Lagere rentelasten

Zie 1.17

2.9 Onttrekking reserve Stadslandgoed Nieuwerve

In de 1^e bestuursrapportage 2023 hebben we € 89.000 aan de reserve Stadslandgoed Nieuwerve onttrokken voor de inzet van intern en extern personeel. Vanwege gebrek aan capaciteit op het gebied van projectleiding worden deze middelen niet tijdens deze periode besteed. Per 1 oktober 2023 is een nieuwe projectleider voor het Stadslandgoed aangesteld. De projectleider zal in overleg met de provincie Zeeland zich gaan richten op de uitwerking van de planvorming voor het stadslandgoed.

2.10 Toevoeging Reserve Stadslandgoed Nieuwerve

De reserve Stadslandgoed Nieuwerve is bedoeld om de middelen die ter beschikking zijn gesteld voor de planvorming van het Wind in de Zeilen project Justitieel Complex Vlissingen (JCV) te reserveren. In 2023 zal er waarschijnlijk van het totale budget van € 87.000, € 50.000 niet worden ingezet en derhalve aan de reserve Stadslandgoed Nieuwerve worden toegevoegd.

2.11 Reserve Omgevingswet

De uitnutting van het projectbudget Omgevingswet 2023 loopt, achter op de planning. De hoogte van de budget onderschrijding wordt geschat op € 300.000 en wordt toegevoegd aan de reserve Omgevingswet. Door meerdere keren uitstel van de inwerkingtreding van de omgevingswet is een meer afwachtende houding moeten ontstaan. Nu de inwerkingtreding een feit is worden er meer uren besteed aan testen, trainen en oefenen met name in het laatste kwartaal 2023. Dit zal doorlopen in de eerste helft van 2024 waarin ook de nazorgfase wordt uitgevoerd.

Na de inwerkingtreding van de omgevingswet per 1 januari 2024 is het budget nodig om nazorg te leveren, de omgevingsvisie af te ronden en het omgevingsplan op te stellen. Het bestaande projectbudget dient dan ook nog tot minimaal eind 2027 beschikbaar te blijven. Afhankelijk van het besluit het project aan de lijn over te dragen, schuiven kosten door naar een later moment. Uitstel geeft deels extra kosten.

2.12 WIZ 1D SPUK Kenniswerf fase 5

Voor de plankosten Kenniswerf fase 5 hebben we gedeeltelijk SPUK geld ingezet (€ 234.000) en gedeeltelijk risicoreservering WIZ (€200.000). De risicoreservering was met name bedoeld voor het opstellen van de ontwikkelvisie Kenniswerf fase 5 in co-creatie. In 2023 zal de ontwikkelvisie grotendeels zijn afgerond en zullen de eerste grondverwervingen worden gerealiseerd. De middelen voor de plankosten en grondverwerving van € 14,2 miljoen die niet in 2023 zullen worden ingezet, gaan we in 2024 inzetten.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Programma 3 Sociale Samenhang

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 3 Sociale Samenhang	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
3.1	Bijstelling gas en elektra	6.1	264			
3.2	Taakmutaties meicirculaire 2023	diversen	-4.347			
3.3	Taakmutaties septembercirculaire 2023	diversen	-702			
3.4	Wmo begroting	diversen	1.298			
3.5	Onderuitputting budgetten sociale samenhang	diversen	177			
3.6	Schoolzwemmen	4.3	30			
3.7	Plan van aanpak artikel 12	6.1	644			
3.8	Orionis (1e begrotingswijziging 2023)	6.3 en 6.4	-2.116			
3.9	Taakstelling accommodaties	6.1	-501			
3.10	Inhuur Wmo en Jeugd	6.2	346			
3.11	Energietoeslag decembercirculaire 2023	6.3	-2.903			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		13	-	-	-
	<i>Budget neutraal</i>					
3.12	SPUK energiearmoede	6.3	908			
	SPUK energiearmoede rijksbijdrage	6.3	-908			
3.13	Brede SPUK	5.1, 6.1 en 7.1	-834	-826	-826	-655
	Brede SPUK rijksbijdrage	5.1, 6.1 en 7.1	834	826	826	655
3.14	Kosten opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	-2.950			
	Ontvangst particuliere opvang	6.1	250			
	Rijksbijdrage opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	4.700			
	Toevoeging aan Reserve opvang vluchtelingen Oekraïne	0.10	-2.000			
3.15	Transitiekosten huisvesting Oekraïners Westerzicht	6.1	-842			
	Transitievergoeding Westerzicht	6.1	842			
3.16	SPUK Uittredingsprog.prostitutie (DUUP)	6.81B	-17	-66		
	SPUK Uittredingsprog.prostitutie (DUUP) rijksbijdrage	6.81B	17	66		
3.17	Boekwinst Oud-Archief	6.1	660			
	Toevoeging aan Reserve revitalisering accommodaties	0.10	-660			
3.18	Investeringsfonds Sociaal Domein	6.1	360			
	Toevoeging aan Reserve Investeringsfonds Sociaal Domein	0.10	-360			
3.19	SPUK inburgering 2023	6.1	-250			
	SPUK inburgering 2023	6.1	250			
3.20	Sloopkosten en aframen boekwaarde Flamingoweg 51 (zie 1.17)	4.2				
	Onttrekking Reserve revitalisering accommodaties	0.10	117			
	Totaal		-7.680	-	-	-

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Toelichtingen:

3.1 Bijstelling gas en elektra

We passen de budgetten voor gas en energie van onze accommodaties voor dit jaar aan. Voor de tekstuele toelichting hierop verwijzen we naar de toelichting bij 1.1 (programma Leefbaarheid). Voor programma Sociale Samenhang betekent dit een voordeel van € 264.000 in 2023. Meerjarig hebben we het in de Begroting 2024 verwerkt.

3.2 Taakmutaties meicirculaire 2023

In de meicirculaire 2023 zijn diverse taakmutaties, integratie-uitkeringen en doeluitkeringen opgenomen. Deze hogere lasten worden gecompenseerd door de meicirculaire 2023. In hoofdstuk 3 is de algemene uitkering nader toegelicht. Bij het overzicht van de taakmutaties staat per taakmutatie het programma vermeld.

3.3 Taakmutaties septembercirculaire 2023

In de septembercirculaire 2023 zijn diverse taakmutaties, integratie-uitkeringen en doeluitkeringen opgenomen. Deze hogere lasten worden gecompenseerd door de septembercirculaire 2023. In hoofdstuk 3 is de algemene uitkering nader toegelicht. Bij het overzicht van de taakmutaties staat per taakmutatie het programma vermeld.

3.4 Wmo begroting

In deze bestuursrapportage actualiseren we de Wmo begroting voor 2023. Enerzijds stellen we een aantal budgetten bij, anderzijds ramen we een aantal budgetten af. Per saldo is het voordeel € 1.298.000. Dit bedrag brengen we ten gunste van de taakstelling artikel 12 sociaal domein. Zie hoofdstuk 3 Voortgang taakstelling.

We stellen de budgetten van de Wmo begroting voor € 722.000 bij. Dit bestaat uit:

- hogere lasten Wmo PGB € 660.000;
De grootste stijging wordt veroorzaakt door de toename van het aantal persoonsgebonden budgetten (PGB's), doordat een deel van de inwoners die voorheen zorg in natura kreeg bij de overgang naar het nieuwe contract Aanvullende Zorg op 1 juli 2022 een beroep deed op PGB. Daarnaast stijgen de kosten voor PGB's informeel netwerk n.a.v. recente jurisprudentie.
- hogere lasten GGZ vervoer jeugd € 12.000;
Op basis van de prognose voor 2023 stellen we het budget voor GGZ vervoer jeugd bij.
- hogere lasten diverse posten Wmo € 50.000.
Op een aantal Wmo-posten zien we een toename in de kosten. Dit komt door stijging in de kosten door indexatie van tarieven en een toename van het aantal voorzieningen.

In 2023 verwachten we een voordeel van € 2,02 miljoen op de Wmo budgetten. Dit bestaat uit:

- lagere lasten Wmo aanvullende zorg € 1,55 miljoen;
Dit wordt veroorzaakt door de ingang van het nieuwe contract Wmo Aanvullende Zorg en de opdracht vanuit de artikel 12 inspecteur. Een belangrijke verklaring is hier ook de overstap van een deel van de inwoners naar een persoonsgebonden budget (PGB), waardoor de kosten voor zorg in natura (ZIN) lager uitvallen.
- lagere lasten woonvoorzieningen € 150.000;
Net als in 2022 zien we in 2023 een onderbesteding op het budget voor woonvoorzieningen. De uitgaven voor woningaanpassingen kunnen door de tijd sterk fluctueren als er grote bouwkundige woningaanpassingen zijn. Die zijn er in 2023 beperkt geweest.
- hogere inkomsten vervoersvoorzieningen € 30.000;
Door een toename van het gebruik van de vervoersvoorzieningen zijn de eigen bijdrage hoger dan begroot.
- lagere lasten diverse posten Wmo € 290.000.
Een aantal budgetten liet in 2022 (en ook in 2023) een onderbesteding zien.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

3.5 Onderuitputting budgetten sociale samenhang

In 2023 hebben we een aantal budgetten die niet volledig worden ingezet. Deze ramen we incidenteel af voor € 177.000. Van dit bedrag heeft € 138.000 betrekking op de taakvelden van het sociaal domein. Dit bedrag brengen we ten gunste van de taakstelling artikel 12. Zie hoofdstuk 4.

- Burgerparticipatie € 50.000
De wijkcoördinatoren faciliteren en begeleiden doorlopend diverse burgerparticipatieprocessen. Dit kunnen zowel initiatieven zijn die starten vanuit de gemeente als initiatieven van groepen inwoners. Hiervoor zijn financiële middelen geraamd voor burgerparticipatie in 2023. Het is nu reeds te voorzien dat deze middelen niet worden uitgeput. De reden hiervoor is dat er minder vraag naar financiële ondersteuning is geweest dan er is geraamd.
- Leerlingenvervoer Oekraïne € 38.000
In de meicirculaire 2023 is een bedrag van € 51.000 opgenomen voor het leerlingenvervoer van Oekraïense kinderen. Voor 2023 hebben we circa € 13.000 nodig voor het vervoer van Oekraïense vluchtelingenkinderen. Het resterende bedrag van € 38.000 laten we vrijvallen.
- Diverse kleinere budgetten € 89.000

3.6 Schoolzwemmen

Met het afschaffen van het schoolzwemmen is er voor speciaal onderwijs Vlissingse locatie 't Springtij een uitzondering gemaakt. Het speciaal onderwijs is echter naar Middelburg verhuisd, waardoor dit budget kan vrijvallen of een andere bestemming kan krijgen. Voor 2024 en verder is het in de begroting 2024 toegevoegd aan het budget voor de Zwembad Vastgoed B.V. Hiervoor is een nieuwe aanbesteding in gang gezet. De verwachting is dat het beschikbare budget schoolzwemmen hierbij nodig is. Voor 2023 kan dit budget daarom vrijvallen.

3.7 Plan van aanpak artikel 12

Het budget plan van aanpak artikel 12 heeft in 2023 een onderuitputting van € 644.000. Dit bestaat uit:

- af te ramen op de post advieskosten: € 300.000. De geraamde kosten binnen de post advies vallen veel lager uit dan gepland vanwege het later opstarten van de pilots Jeugd;
- in de begroting is € 280.000 opgenomen voor doorberekening overhead. Ingehuurde externen vallen onder de post “inhuur extern personeel”, doorberekening vindt hierdoor niet plaats, waardoor deze post kan worden afgeraamd;
- voor opleidingen binnen de Toegang WMO en Jeugd is een post van € 64.000 opgenomen, deze kan zijn geheel worden afgeraamd. De kosten voor opleidingen kunnen afgeraamd worden omdat er geen ruimte was voor opleidingen in verband met hoge werkvoorraden. Daarnaast is een deel van de opleidingen intern uitgevoerd en is er tenslotte door uitval van medewerkers op sleutelposities onvoldoende ruimte geweest om het budget te benutten voor opleidingen.

3.8 Orionis

De 1e begrotingswijziging van Orionis Walcheren over 2023 hebben we verwerkt in onze eigen begroting 2023.

De 1^e begrotingswijziging 2023 heeft vooral betrekking op een lager rendement Werkleerbedrijf door marktontwikkelingen als gevolg van de oorlog in Oekraïne, een lager BUIG-saldo en hogere overheadkosten door vooral hogere energie- en ICT-lasten.

3.9 Taakstelling accommodaties

De taakstelling op de accommodaties wordt in 2023 niet volledig gerealiseerd. In 2023 zijn geen panden afgestoten. Het restant wordt éénmalig afgeraamd in 2023. Zie hoofdstuk 10 Taakstelling 2023-2026.

3.10 Inhuur Wmo en Jeugd

In de begroting 2023 is voor de jaren 2023 tot en met 2025 jaarlijks € 680.000 begroot voor het inhuurbudget team Wmo en Jeugd. Na vaststelling van de begroting 2023 is gebleken dat deze budgetten te hoog zijn begroot. In deze bestuursrapportage 2023 herstellen we dit voor 2023. We ramen in 2023 € 346.000 af. In de begroting 2024 herstellen we dit voor 2024 en 2025.

3.11 *Energietoeslag decembercirculaire 2023*

Voor het jaar 2023 heeft het Rijk besloten om nogmaals een eenmalige energietoeslag uit te keren aan huishoudens rond het sociaal minimuminkomen. Het Rijk heeft, net als in 2022, een budget beschikbaar gesteld aan gemeenten voor het organiseren van deze regeling in 2023. Inwoners met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum worden middels de eenmalige energietoeslag 2023 gecompenseerd voor de gestegen energiekosten. Er is voor deze regeling reeds € 1.680.000 ontvangen in 2022 via de decembercirculaire 2022. Deze middelen hebben we via de resultaatbestemming van de jaarrekening 2022 overgeheveld naar 2023. Via de decembercirculaire 2023 zal € 2.903.431 beschikbaar worden gesteld door het Rijk.

Vooruitlopend op de decembercirculaire 2023 begroten wij de inkomsten en uitgaven van de energieslag over 2023 van € 2.903.431.

3.12 *SPUK energiearmoede*

Zie programma leefbaarheid 1.20.

3.13 *Brede SPUK*

We ontvangen een Brede Specifieke Uitkering om uitvoering te geven aan afspraken die in landelijke akkoorden (IZA, GALA, Sportakkoord II) gemaakt zijn. Door uitvoering te geven aan het lokale Plan van Aanpak zetten we integraal in op preventie en vroegsignalering. We ontvangen deze SPUK voor de jaren 2023-2026. Tussen verschillende onderdelen mag 15% van het toegekende budget overgeheveld worden en van 2023 mag 20% per onderdeel overgeheveld worden naar 2024.

3.14 *Opvang vluchtelingen Oekraïne*

De gemeente Vlissingen vangt sinds maart 2022 Oekraïense vluchtelingen op. Op dit moment worden er circa 155 mensen opgevangen waarvoor compensatie wordt ontvangen van het Ministerie van Veiligheid en Justitie. Het Ministerie vraagt meer mensen op te vangen en door te groeien naar 350 vluchtelingen per 2024. De totale compensatie bedraagt nu € 5 miljoen en de kosten € 3 miljoen op jaarbasis. Het verschil wordt aan het einde van het jaar toegevoegd aan de reserve Opvang Vluchtelingen. Deze reserve wordt onder andere gebruikt om investeringen te bekostigen voor de realisatie van de gevraagde extra 195 bedden.

3.15 *Transitiekosten en vergoeding huisvesting Oekraïners Westerzicht*

De huidige huurovereenkomsten met woningcorporatie l'Escaut voor een aantal opvanglocaties aan de Van Dishoekstraat wordt per 31-12-2023 beëindigd. Dit komt door de uitvoering van de herontwikkelingsopgave bij l'Escaut. Om de vluchtelingen te kunnen blijven huisvesten heeft het college besloten de accommodatie Westerzicht 64 voor minimaal de duur van 5 jaar voorlopig nog niet af te stoten. Ook besloot het college om deze locatie geschikt te maken als opvanglocatie. Deze verbouwing kost € 842.000 en krijgen we met de transitiekostenvergoeding van het Rijk volledig vergoed.

3.16 *SPUK Uittreedprogramma prostitutie (DUUP)*

De DUUP-middelen zijn door het Rijk structureel verhoogd om meer inzet te kunnen plegen op de uitstapprogramma's voor prostituees. In lijn met deze landelijke ontwikkeling heeft GGD Zeeland samen met het SMWO een plan uitgewerkt waarmee het uitvoeringsprogramma is uitgebreid met extra activiteiten om de doelgroep te bereiken en te ondersteunen en instroom in de prostitutie te voorkomen. Dit plan is ingediend samen met een aangepaste subsidieaanvraag voor 2023 en 2024. Het college heeft positief besloten omdat met deze extra subsidie het Uittreedprogramma wordt uitgebreid waarmee we uitvoering geven aan het Rijksbeleid waarvoor de DUUP middelen structureel zijn verhoogd.

3.17 *Boekwinst Oud-Archief*

De verwachting was het voormalig archiefpand in 2023 in eigendom over te dragen. In de 1e bestuursrapportage 2023 hebben we daarom de boekwinst van het voormalig archiefpand aan de Hellebardierstraat opgenomen. Conform het accommodatieplan op hoofdlijnen voegen we de opbrengst (€ 660.000) toe aan de reserve 'Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand'. Het pand wordt in 2023 nog niet in eigendom overgedragen in verband met de aanvraag/verstrekking van de omgevingsvergunning, dit zal in 2024 plaatsvinden. Dit is opgenomen in de begroting 2024. Dit pand heeft geen boekwaarde meer.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

3.18 Investeringsfonds Sociaal Domein

In de begroting 2024 hebben we het investeringsfonds Sociaal Domein opgenomen. De lasten bedragen € 2,12 miljoen. Deze worden voor € 1,76 miljoen gedekt uit de verwachte opbrengst. We zetten € 360.000 van de overschotten middelen beschermd wonen 2023 in, ter dekking van het tekort van € 360.000 in 2024. Het bedrag van € 360.000 voegen we toe aan de (nieuwe) reserve Investeringsfonds sociaal domein.

3.19 SPUK Inburgering

Voor de uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering 2023 ontvangen wij rijksmiddelen. Voor de uitvoering van deze wet hebben wij voor de inburgeraars die in 2023 starten € 250.000 nodig. Via de sisa bijlage bij de jaarrekening 2023 verantwoorden wij over de realisatie.

3.20 Onttrekking aan reserve revitalisering accommodaties

Zie 1.19

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Programma 4 Bestuur

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 4 Bestuur	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
4.1	Tweede Kamerverkiezingen	0.2	-41			
4.2	Lagere afschrijvingslasten	diversen	37			
4.3	Stelpost onderuitputting kapitaallasten	0.8	-1.800			
4.4	Stelpost stijgende bouwkosten (kaderbrief 2023)	0.8	150			
4.5	Onderuitputting personeelskosten (zie 5.5)	0.4				
4.5	Toevoeging reserve organisatieontwikkeling		-1.506			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		-22	-	-	-
	<i>Budget neutraal</i>					
4.6	Noodhulp Turkije	0.1	-45			
4.7	Noodhulp Marokko	0.1	-45			
4.8	Personeelskosten (zie 5.8)	0.4				
	Onttrekking Reserve organisatieontwikkeling		100	300		
	Totaal		-3.173	300	-	-
	Onvoorzien					
4.6/4.	Noodhulp ten laste van post onvoorzien	0.8	90	-	-	-
	Totaal		90	-	-	-

Toelichtingen:

4.1 Tweede Kamerverkiezingen

Voor de verkiezingen 22 november 2023 wordt een extra budget gevraagd van € 41.500. Vanuit de rijksoverheid wordt geen extra budget beschikbaar gesteld. Het extra budget wordt ingezet voor het centraal tellen op 23 november (n.a.v. advies kiesraad), extra drukwerk en extra inhuur van personeel aan de balie zodat ervaren medewerkers tijd vrij kunnen maken voor de organisatie van de verkiezingen. De discussie over extra budget loopt nog via de VNG met het Rijk. Op dit moment heeft hierover nog geen definitieve besluitvorming plaatsgevonden.

4.2 Lagere afschrijvingslasten

Zie 1.15

4.3 Stelpost onderuitputting kapitaallasten

In de begroting 2023 is rekening gehouden met een maximaal investeringsvolume. Waardoor de kapitaallasten lager zouden uitvallen. Voor deze bestuursrapportage is een berekening gemaakt van de verwachte kapitaallasten over 2023. De begrote (negatieve) stelpost voor de kapitaallasten van € 1,8 miljoen van het programma bestuur wordt in deze bestuursrapportage afgeraamd.

4.4 Stelpost stijgende bouwkosten (kaderbrief 2023)

De kapitaallasten over 2023 vallen lager uit dan verwacht (zie 4.3). Hierdoor doen we in 2023 geen beroep op de stelpost stijgende bouwkosten. We laten in deze bestuursrapportage de stelpost van € 150.000 eenmalig vrijvallen.

4.5 Toevoeging reserve organisatieontwikkeling

Zie 5.5

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

4.6 / 4.7 Noodhulp Turkije en Marokko

De Noodhulp aan Turkije en Marokko brengen we ten laste van de post onvoorzien.

4.8 Onttrekking reserve organisatieontwikkeling

Zie 5.8

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Programma 5 Overhead

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 5 Overhead	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
5.1	Bouwen aan dienstverlening	0.4	90			
5.2	Ondernemingsraad	0.4	135			
5.3	Bijstelling gas en elektra	0.4	251			
5.4	Lagere afschrijvingslasten	diversen	85			
5.5	Onderuitputting personeelskosten	0.4	1.956			
5.5	Toevoeging reserve organisatieontwikkeling (zie 4.5)					
5.6	Lagere rentelasten	diversen	39			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		-1	-	-	-
	<i>Budget neutraal</i>					
5.7	Bijstelling opleidingskosten en licentiekosten	0.4	65	25	25	25
	Ten gunste van taakstelling overhead	0.4	-65	-25	-25	-25
5.8	Personeelskosten	0.4	-100	-300		
	Onttrekking Reserve organisatieontwikkeling (zie 4.8)					
5.9	Taakstelling overhead	0.4	171			
	Ten laste van personeelsbudget	0.4	-171			
	Totaal		2.455	-300	-	-

Toelichtingen:

5.1 Bouwen aan dienstverlening

Dit jaar is fors ingestoken op de verdere verbetering van de Dienstverlening. Dit alles vanuit de Visie op Dienstverlening 2022-2025 en het daarmee verbonden actieplan. Jaarlijks is een structureel bedrag begroot voor Dienstverlening binnen de organisatie. Ervaring leert dat het volledig begrote bedrag niet nodig is om het actieplan volledig en succesvol uit te voeren. Een belangrijke oorzaak is de training- en opleidingskosten die direct aan de teams worden toegeschreven en niet van het budget Dienstverlening gaat. Daarnaast wordt de komende 2 jaar geïnvesteerd in het aanscherpen van de (natuurlijke) dienstverleningsprocessen zoals de verbetering van telefoon- en mailprocessen. Het benodigde budget is ruim toereikend voor het behalen van de gewenste resultaten.

5.2 Ondernemingsraad

Dit bedrag is in de begroting 2023 opgenomen met als bedoeling dit bedrag te verdelen over de teams die medewerkers hebben in de Ondernemingsraad. Dit omdat als de werkzaamheden van dusdanig grote aard werden er zo extra medewerkers konden worden ingehuurd om het werk wat is blijven liggen uit te voeren. Dit budget is dit jaar niet gebruikt en wordt dit meegenomen als een voordeel.

5.3 Bijstelling gas en elektra

We passen de budgetten voor gas en energie van onze accommodaties voor dit jaar aan. Voor de tekstuele toelichting hierop verwijzen we naar de toelichting bij 1.1 (programma Leefbaarheid). Voor programma Overhead betekent dit een voordeel van € 251.000 in 2023. Meerjarig hebben we het in de Begroting 2024 verwerkt.

5.4 Lagere afschrijvingslasten

Zie 1.15

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

5.5 Onderuitputting personeelskosten

Op basis van een voorzichtige schatting verwachten we over 2023 een overschot op het personeelsbudget van circa € 2,1 miljoen. Dit wordt veroorzaakt doordat we gedurende het jaar gemiddeld circa 45 fte vacatures hebben openstaan terwijl we voor circa 15 fte inhuren. Het overschot wordt voor € 171.000 ingezet voor de taakstelling overhead. Het restant bedraagt € 1,9 mln.

Hiervan voegen we € 1,5 mln toe aan de reserve organisatieontwikkeling. De stand van de reserve organisatieontwikkeling bedraagt hiermee (de maximaal toegestane) € 2,0 mln.

5.6 Lagere rentelasten

Zie 1.17

5.7 Bijstelling opleidingskosten en licentiekosten

Incidenteel hebben we minder trainingskosten en licentiekosten op team stadsbeheer. Vanaf volgend jaar verwachten we deze wel volledig benodigd te hebben. Daarnaast zien we dat het opleidingsbudget voor de Bedrijfshulpverlening hoog begroot staat. Deze verlagen we structureel.

Het totale voordeel van € 65.000 in 2023 brengen we ten gunste van de taakstelling overhead. In hoofdstuk 10 lichten we deze taakstelling nader toe.

5.8 Personeelskosten / Onttrekking reserve organisatieontwikkeling

Voor de doorontwikkeling van Financiën en Control binnen bedrijfsvoering wordt in 2023 € 100.000 en in 2024 € 300.000 onttrokken aan de reserve organisatieontwikkeling.

5.9 Taakstelling overhead / Ten laste van personeelsbudget

De taakstelling overhead van € 171.000 in 2023, wordt in 2023 door onderuitputting op het personeelsbudget gerealiseerd. In hoofdstuk 10 lichten we de taakstelling overhead toe.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Programma 6 Algemene Dekkingsmiddelen

Leeswijzer tabel: '-' = nadeel, '+' = voordeel, bedragen x € 1.000.

	Programma 6 Alg. Dekkingsmiddelen	Taakveld	2023	2024	2025	2026
	<i>Voor- en nadelen</i>					
6.1	Hogere inkomsten OZB gebruik niet woningen	0.62	84			
6.2	Hogere inkomsten OZB niet woningen	0.62	169			
6.3	Hogere kosten door stijging WOZ bezwaren	0.61	-182			
6.4	Woonforensbelasting	3.4	-40	-40	-40	-40
6.5	Meicirculaire 2023	0.7	5.048			
6.6	Septemercirculaire 2023	0.7	970			
6.7	Decemercirculaire 2023 - energietoeslag	0.7	2.903			
6.8	Vrijval stelpost gemeentefonds	0.7	368			
	Overige voor- en nadelen < € 25.000		28	20	21	21
	<i>Budget neutraal</i>					
6.10	Hoger dividend ZEH	0.5	121			
	Storting Reserve GBE aqua	0.10	-121			
	Totaal		9.348	-20	-19	-19

Toelichtingen:

6.1 Hogere inkomsten OZB gebruik niet woningen

Bij het vaststellen van de begroting wordt een aanname gedaan van de te verwachte areaal uitbreiding. Dit wordt jaarlijks voorzichtig ingeschat om een lagere opbrengst te voorkomen.

6.2 Hogere inkomsten OZB niet woningen

Bij het vaststellen van de begroting wordt een aanname gedaan van de te verwachte areaal uitbreiding. Dit wordt dit jaarlijks voorzichtig ingeschat om een lagere opbrengst te voorkomen.

6.3 Hogere kosten door stijging WOZ bezwaren

Door het hoog aantal WOZ bezwaren is de samenwerking belastingen genoodzaakt om "tijdelijk" extra personeel in te schakelen. Om de extra kosten die hier mee gepaard gaan te kunnen betalen wordt aan de deelnemende gemeenten voor 2023 een extra bijdrage gevraagd. Voor Vlissingen als deelnemer in deze samenwerking heeft dit voor 2023 een nadelig effect van € 182.000.

Voor 2024 e.v. is het afwachten of er landelijke maatregelen komen tegen het verdienmodel van de NoCureNoPay bedrijven.

6.4 Lagere opbrengst woonforensenbelasting

Op basis van het jaarrekeningresultaat 2022 is in de eerste bestuursrapportage 2023 de post forensenbelasting met € 85.000 opgehoogd. Er is echter geen rekening gehouden met het feit dat er in 2022 voor € 40.000 forensenbelasting over voorgaande jaren was opgelegd. In deze bestuursrapportage wordt om die reden de opbrengst forensenbelasting structureel met € 40.000 nadelig bijgesteld.

6.5 Meicirculaire 2023

In deze bestuursrapportage hebben we de mutaties van de meicirculaire 2023 voor de jaarschijf 2023 verwerkt. In de begroting 2024 hebben we de jaarschijven 2024 en verder opgenomen. De algemene uitkering laat een stijging zien van € 526.000 (uitkeringsfactor).

In de septemercirculaire zijn diverse taakmutaties en doeluitkeringen opgenomen. Deze hebben we verwerkt op de programma's waar ze betrekking op hebben. In hoofdstuk 3 Algemene uitkering is een nadere toelichting van de meicirculaire opgenomen.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

6.6 Septemercirculaire 2023

In deze bestuursrapportage hebben we de mutaties van de septemercirculaire 2023 voor de jaarschijf 2023 verwerkt. In de begroting 2024 hebben we de jaarschijven 2024 en verder opgenomen. De algemene uitkering laat een stijging zien van € 256.000 (uitkeringsfactor). In de septemercirculaire zijn diverse taakmutaties en doeluitkeringen opgenomen. Deze hebben we verwerkt op de programma's waar ze betrekking op hebben. In hoofdstuk 3 Algemene uitkering is een nadere toelichting van de septemercirculaire opgenomen.

6.7 Decemercirculaire 2023 - energietoeslag

Zie 3.11

6.8 Vrijval stelpost gemeentefonds

In de Kaderbrief 2023 hebben we de stelpost gemeentefonds opgenomen. Dit betrof een stelpost van € 1 miljoen per jaar om negatieve ontwikkelingen in het gemeentefonds mee op te kunnen vangen. De artikel 12 inspecteur heeft aangegeven niet akkoord te zijn met deze stelpost. We laten daarom het restant van deze stelpost over 2023 van € 368.268 vrijvallen. In de begroting 2024 laten we deze stelpost vanaf 2024 volledig vrijvallen.

6.9 Hoger dividend Zeeuwse Energie Houdstermaatschappij (ZEH)

We ontvangen dividenden van ZEH (Zeeuwse Energie Houdstermaatschappij) van in totaal € 5,1 miljoen. Dit is € 121.000 hoger dan begroot. Het totaal bedrag is doorgestort naar GBE Aqua voor de aflossing van de lening.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

2.3 Budgetoverhevelingen

Nr.	Onderwerp (bedragen x € 1.000)	Taakveld	Overheveling 2023 > 2024
	Programma Leefbaarheid		
1.1	Ontwikkeling Mobiliteitsnetwerk	2.1	100
1.2	Projectbudget grondstoffenbeleid	7.3	194
1.3	Realisatie Nollebos Westduinpark	5.7	400
1.4	Realisatie Nollebos Westduinpark (subsidie)	5.7	-200
1.5	Tijdelijke huisvesting Souburg Zuid	4.2	232
			726
	Programma Aantrekkelijke stad		
2.1	Ondersteuning cultuurnota	5.3	50
2.2	Wet goed verhuurderschap	8.3	30
2.3	Bereikbaarheid stationsgebied	3.1	200
			280
	Programma Sociale Samenhang		
3.1	Speelvoorzieningen	6.1	50
3.2	Inburgering	6.1	159
3.3	Flankerend beleid energiearmoede (meicirculaire 2023)	6.4	186
3.4	Nollebos en Arsenal	6.1	100
3.5	Nationaal Actieplan Dakloosheid (meicirculaire 2023)	6.81B	940
3.6	Nationaal Actieplan Dakloosheid (bouwstenen notitie)	6.81B	1.053
			2.488
	Programma Overhead		
5.1	Middelen DIV	0.4	125
5.2	I&A samenwerking	0.4	110
	- waarvan aandeel Middelburg		-41
	- waarvan aandeel Orionis		-31
			163
	Totaal		3.658

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

Toelichtingen

Programma 1 Leefbaarheid

1.1. Ontwikkeling Mobiliteitsnetwerk

De Regionale Mobiliteitsstrategie (RMS) is een samenwerking tussen de 13 gemeenten en de provincie, het mobiliteitsnetwerk is een belangrijk onderdeel daarvan. Dit heeft alles te maken met de invulling van de nieuwe busconcessie.

Toen het bedrag in de begroting 2023 werd opgenomen was de veronderstelling dat er in 2023 geld beschikbaar moest zijn, maar het blijkt nu dat het in 2024 nodig is. Dit heeft er onder andere mee te maken dat de provincie van het Rijk subsidie heeft ontvangen voor onderzoek van hubs wat dit jaar nog zal starten. Dit bedrag zal naar verwachting in 2024 besteed worden aangezien de nieuwe concessie december 2024 zal ingaan.

1.2 Project grondstoffenbeleid

De voorbereidingen voor het nieuwe inzamelsysteem lopen. Doordat de uitrol van gft-voorzieningen bij hoogbouw en het alleen toegankelijk maken van inzamelvoorzieningen voor onze inwoners vertraging opliep, verschuift de daadwerkelijke invoering van het nieuwe inzamelsysteem in beperkte mate.

1.3 en 1.4 Realisatie Nollebos Westduinpark

De opstart van dit deelproject heeft langer geduurd dan voorzien. In het vierde kwartaal van 2023 start het participatie- en ontwerptraject. In oktober 2024 is oplevering van de voorzieningen gepland.

1.5 Tijdelijke huisvesting Souburg Zuid

De realisatie van de scholen Tweemaster-Kameleon en Parelburcht te Oost Souburg loopt grote vertraging op. Hierdoor is de tijdelijke huisvesting van deze scholen verlengd en zullen de middelen bestemd voor het opruimen en woonrijpmaken van de locaties naar 2024 moeten worden doorgeschoven.

Programma 2 Aantrekkelijke stad

2.1 Ondersteuning cultuurnota

Er dient onderzoek te worden gedaan naar de noodzakelijkheid van het opstellen van een nieuwe beleidsvisie Cultuur. Hiervoor is in de begroting incidenteel € 50.000 opgenomen. Dit onderzoek en hieropvolgend het opstellen van een cultuurnota zal niet meer dit jaar kunnen plaatsvinden.

2.2 Wet goed verhuurderschap

Omdat de wet pas per 1 juli 2023 in werking is getreden is het niet goed te voorspellen of dit nog meer werk genereerd voor het woonfraudeteam. Mogelijk komen er meer meldingen binnen op basis van deze nieuwe wet. Om die reden hevelen we het bedrag van € 30.000 uit 2023 over naar 2024 voor bijvoorbeeld inhuur.

2.3 Bereikbaarheid Stationsgebied

Er is een start gemaakt met de ontwikkeling van het Masterplan Stationsgebied. Naar verwachting zal het plan begin 2024 worden vastgesteld. De uitvoering die gepland was in 2023, wordt aansluitend na vaststelling in 2024 ter hand genomen.

Programma 3 Sociale Samenhang

3.1 Speelvoorzieningen

In het coalitieakkoord is een budget (€ 100.000) beschikbaar gesteld voor het inlopen van achterstallig onderhoud en het inrichten van beweegtuinten. Dit jaar gaan we nog € 50.000 uitgeven aan achterstallig onderhoud. De werkzaamheden voor het inrichten van de beweegtuinten Asterlaan en Ridderspoorlaan beginnen in het tweede kwartaal van 2024. Hiervoor hevelen we de overige € 50.000 over naar volgend jaar.

3.2 Inburgering

Vorig jaar, in 2022, heeft er een budgetoverheveling naar 2023 plaats gevonden o.a. voor het opzetten van nieuwe regelingen onder de wet zoals sociale activering. Wegens capaciteitstekort, heeft dit nog niet

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

plaats gevonden. Met de kadernota zijn middelen aangevraagd voor het aantrekken van een fte om dit de komende tijd wel te kunnen realiseren. Dit zal vanaf 2024 zijn. Om deze reden wordt verzocht de middelen over te hevelen naar 2024.

3.3 Flankerend beleid energiearmoede

Het betreft hier middelen bedoeld voor de versteviging van de wettelijke vroegsignaleringsstaak. Deze taak is belegd bij Orionis Walcheren. Op dit moment wordt gewerkt aan een voorstel vanuit Orionis Walcheren hiervoor waarbij de uitgaven verwacht worden in 2024. Om deze reden wordt gevraagd de middelen naar 2024 over te hevelen.

3.4 Leefbaarheid Nollebos en Arsenaal

De planning vaststelling visie Arsenaalgebied is uitgelopen. Vaststelling is Q1 2024 voorzien. Pas na de vaststelling van deze visie kan stap voor stap invulling gegeven worden aan de uitvoerings- en financieringsplanning. De hiervoor beschikbaar gestelde middelen dienen overgeheveld te worden naar 2024.

3.5 Aanpak dak- en thuisloosheid (meicirculaire 2023)

Middelen zijn nog niet ingezet in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek naar het ideale zorglandschap Beschermd Wonen/ Maatschappelijke opvang/Vrouwenopvang (BWMOVO). Dit wordt in het 4e kwartaal van 2024 verwacht.

3.6 Aanpak dak- en thuisloosheid (bouwstenen notitie)

Op grond van de Bouwstenennotitie zijn en worden diverse interventies en voorzieningen ontwikkeld om dak- en thuisloosheid terug te dringen. Er is van het oorspronkelijke budget nog geld over omdat planvorming langer duurt dan verwacht bijvoorbeeld doordat plannen gewijzigd zijn en er onduidelijkheid is over de financiële randvoorwaarden waarbinnen de plannen moeten vallen. Het restant budget wordt overgeheveld zodat dit alsnog ingezet kan worden nadat het ideale zorglandschap BWMOVO in kaart gebracht is en er meer zicht is op de noodzakelijke opbouw- ombouw- afbouw en spreiding van voorzieningen.

Programma Overhead

5.1 Middelen DIV

Binnen de budgetten van A&O is structurele ruimte ontstaan o.a. als gevolg van lagere licentiekosten, wegvallen van een applicatie, lagere abonnementskosten en nog aantal zaken. Deze ruimte kunnen we gebruiken als dekking voor de extra lasten die voortvloeien in 2024 uit de voorbereidingskosten voor de overbrenging van het bouwarchief naar het Zeeuws Archief. In 2024 wordt bekend wat de daadwerkelijke overbrenging van het archief (digitaal of papier) naar het Zeeuws Archief in 2025 gaat kosten. Het Zeeuws Archief kan daar in 2024 duidelijkheid over geven. De ruimte die er in 2024 zal zijn binnen deze budgetten, willen we ook betrekken bij de kosten voor deze overbrenging.

5.2 I&A samenwerking

De implementatie van Microsoft 365 heeft vertraging opgelopen door technische tegenslagen en onvoldoende beschikbare ondersteuning vanuit onze leveranciers.

Het project kent geen inhoudelijke wijzigingen waardoor meer of minder budget benodigd is. Voor 2024 verwachten we dat de tegenslagen er niet meer zijn en de leveranciers voldoende ondersteuning kunnen bieden. Er kan dan een inhaalslag gemaakt worden.

2.

FINANCIËLE RESULTAAT / OVERHEVELINGEN / BEGROTINGSSALDO

2.4 Begrotingssaldo

Het verloop van het begrotingssaldo is in onderstaande tabel weergegeven.

Saldo verloop (bedragen x € 1.000)	2023
Saldo begroting 2023	-7.020
1e wijz 2023 - Structurele effect 2e berap 2022 (raadsbesluit 15-12-2022)	-31
2e wijz 2023 - Meeropbrengst OZB (raadsbesluit 15-12-2022)	707
3e wijz 2023 - 1e wijz 2023 GGD (raadsbesluit 15-12-2022)	-123
4e/5e wijz - Resultaat 1e berap 2023 (raadsbesluit 6-7-2023)	44
9e/10e/12e wijz 2023 - Resultaat 2e berap 2023	5.120
11e wijz 2023 - 5e begr. wijziging GGD 2023 (raadsbesluit 21-9-2023)*	-1.707
Saldo na 2e bestuursrapportage 2023	-3.009

* De artikel 12 inspecteur heeft de 5e begrotingswijziging GGD 2023 nog niet O&O geaccordeerd.

3.

ALGEMENE UITKERING

In onderstaand overzicht zijn de ontwikkelingen van de Mei- en Septembercirculaire 2023 opgenomen.

Mei- en Septembercirculaire 2023 (bedragen x € 1.000)	2023
Begroting 2023 o.b.v. decembercirculaire 2022	162.524
Meicirculaire 2023	
Uitkeringsfactor	526
Taakmutaties	391
IU en DU	4.131
Totaal meicirculaire 2023	167.572
Septembercirculaire 2023	
Uitkeringsfactor	256
Taakmutaties	6
IU en DU	708
Totaal Septembercirculaire 2023	168.542

3.

ALGEMENE UITKERING

In onderstaand overzicht zijn de taakmutaties uit beide circulaire per programma opgenomen. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar de online documenten van de [Meicirculaire 2023](#) en de [Septembecirculaire 2023](#).

Taakmutaties en Doeluitkeringen (DU)			
	Programma	Mei- circulaire	September- circulaire
Taakmutaties			
Wet nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslag	bestuur	9	
GDI voorzieningen 2022	overhead	-20	
Handhaving energielabel C kantoren	leefbaarheid	1	
Europese richtlijn energieprestatie gebouwen (EPBD III)	leefbaarheid		5
Verdeling structurele middelen Wet goed Verhuurderschap	aantrekkelijke stad	1	
Flankerend beleid energiearmoede	sociale samenhang	186	
Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden	sociale samenhang	149	
Loon- en prijsbijstelling 2023 participatie	sociale samenhang	25	
Loon- en prijsbijstelling 2023 Voogdij 18+	sociale samenhang	162	
Compensatieregeling voogdij 18+	sociale samenhang	-95	
Werkdrukverlaging jeugdbescherming	sociale samenhang	-32	
Voorschoolse educatie	sociale samenhang	5	
Hulpmiddelen thuis laten staan	sociale samenhang		1
Totaal taakmutaties		391	6
Integratie-uitkeringen (IU) en doeluitkeringen (DU)			
Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)	sociale samenhang	-199	
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	sociale samenhang	-9	420
Vrouwenopvang (DU)	sociale samenhang	2	94
Suppletie-uitkering Bommenregeling	leefbaarheid	163	
Voorschoolse voorziening peuters (DU)	sociale samenhang	-4	
Armoedebestrijding kinderen (DU)	sociale samenhang	-	
Wet Goed Verhuurderschap (DU)	aantrekkelijke stad	21	
Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)	sociale samenhang	51	
Taal voor ontheemden uit Oekraïne (DU)	sociale samenhang	42	
Nationaal Actieplan Dakloosheid (DU)	sociale samenhang	940	
Maatschappelijke begeleiding (DU)	sociale samenhang	33	
Einde lening Inburgeringsplicht (ELIP) (DU)	sociale samenhang	4	
Beschermd Wonen (IU)	sociale samenhang	2.547	79
Participatie (IU)	sociale samenhang	540	108
Veilig wonen (DU)	bestuur		7
Totaal Integratie-uitkeringen (IU) en doeluitkeringen (DU)		4.131	708

4.

ARTIKEL 12 - SOCIAAL DOMEIN EN WERK & INKOMEN

Het onderzoek artikel 12 is vanaf 1 januari 2023 gericht op de totale gemeentelijk begroting, zowel het klassiek domein als het sociaal domein. De laatste jaren was het onderzoek artikel 12 vooral gericht op het Sociaal Domein en Werk & Inkomen (SD en W&I). In dit hoofdstuk wordt het begrotingssaldo van het SD en W&I gepresenteerd (4.1). Daarnaast wordt gerapporteerd over de voortgang op de door de inspecteur opgelegde taakstelling op het SD en W&I zoals opgenomen in het inspectierapport 2021-2022 (4.2). Overigens is om een zuiver beeld te houden op het saldo SD en W&I alleen het gerealiseerde deel van de opgelegde taakstelling in de begrotingscijfers verwerkt. De nog te realiseren taakstelling is niet opgenomen in de begrotingscijfers. Verdere realisatie van de taakstelling kan en zal de begrotingscijfers dan ook positief beïnvloeden.

4.1 Begrotingssaldo Sociaal domein en werk & inkomen

Begrotingssaldo Sociaal Domein en Werk & Inkomen	2023
(bedragen x € 1.000)	
Taakvelden 6.1 - 6.82b	-128.568
Overhead	-6.499
Gemeentefonds:	125.785
Totaal excl. mutaties reserves	-9.282
Mutatie reserves SD en W&I	-2.173
Budgetoverhevelingen (vanuit 2022)	3.136
Budgetoverhevelingen (naar 2024)	-2.488
Totaal begrotingssaldo SD en W&I	-10.807

4.2 Voortgang taakstelling Sociaal Domein en Werk & inkomen

De voortgang van de taakstelling is als volgt:

Voortgang taakstelling SD en W&I	2023
Totaal taakstelling (bedragen x € 1.000)	9.120
<i>Gerealiseerde bezuinigingen</i>	
Orionis (1e Begrotingsw 2021 en Begr 2022 Orionis)	1.720
Inkoop jeugd	200
ROAT	169
Mantelzorgwaardering	118
Aframen kosten PGB-jeugd	100
Geen indexering subsidies	46
Gunning Wmo aanvullende zorg	2.600
Aframen kosten PGB-Wmo	150
WMO begroting	1.298
Incidentele voordelen 2e berap 2023	138
Totaal gerealiseerd	6.540
Totaal resterende taakstelling	2.580

5.

RISICO'S

In deze bestuursrapportage zijn de risico's verwerkt in de financiële mutaties en de beleidsmatige verantwoording.

6.

PROGRAMMA'S

6.1 Programma 1 Leefbaarheid

6.1.1 Uitvoeringsmaatregelen en Continue taken

In dit programma hebben we de volgende successen/mijlpalen behaald:

- we hebben een locatiekeuze gemaakt voor de school in het centrum / Scheldekwartier;
- we hebben de financiering van de rioolinvesteringen geëvalueerd;
- we hebben de nota bodembeheer vastgesteld;
- we hebben het tariefstelsel voor afval aangepast.

In het programma Leefbaarheid worden 22 uitvoeringsmaatregelen uitgevoerd. Er liggen er 15 op schema, 5 maatregelen laten een afwijking zien waarvan 1 omvangrijk. 2 maatregelen zijn afgerond. In onderstaand overzicht wordt een toelichting gegeven op de afwijkingen.



Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
Verkeer en vervoer 1. Wij actualiseren het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerbeleid (GVVP).	!	Het GVVP wordt onder de noemer Mobiliteitsplan opgesteld in het vierde kwartaal 2023 en het eerste kwartaal 2024. In het tweede kwartaal 2024 wordt dit plan ter vaststelling voorgelegd aan de raad als sectorale uitwerking van de Omgevingsvisie.
4. Wij laten verkeerregelininstallaties ombouwen naar slimme verkeersregelininstallaties (Ivri's) conform landelijke afspraken en uitgangspunten.	!	De inventarisatie is gestart en uitvoering zal in 2024 plaatsvinden.
5. Wij stellen een plan op voor een nieuw mobiliteitsnetwerk met hubs, opstappunten en inleverlocaties en voeren dit uit.	!	Het plan is op provinciaal Zeeuws niveau nog in ontwikkeling en zal in 2024 worden afgerond.
Parkeren 1. Wij actualiseren het parkeerbeleidsplan met focus op: parkeren aan de rand van de stad, 2e vergunningen minder aantrekkelijk maken, bedrijfsvoertuigen buiten het centrum laten parkeren en een betere verdeling van de beschikbare parkeer capaciteit.	!	Dit plan is afhankelijk van de omgevingsvisie, gepland in het eerste kwartaal van 2024 en het mobiliteitsplan dat is gepland in het tweede kwartaal van 2024. Het nieuwe parkeerbeleidsplan wordt vervolgens in het derde kwartaal van 2024 aan uw raad voorgelegd.
Onderwijshuisvesting 1a. Wij begeleiden de realisatie en het opleveren van twee nieuwe scholen in Souburg Zuid.	✗	De Parelburcht wordt weliswaar binnen de begroting gerealiseerd, maar in planning wijkt de realisatie meer dan een maand af. Deze afwijking heeft echter geen financiële consequenties vanwege het in het aannemingscontract opgenomen boetebeding. De

6.

PROGRAMMA'S

Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
		Tweemaster-Kameleon wijkt in zowel financiële zin en planmatig erg af. Dit heeft niet alleen te maken met de verdraaiing / verschuiving van de school ten opzichte van de vergunde situatie, maar ook vanwege vertragingen in de bouw door de aannemer.

Continue taken

Dit programma heeft twee continue taken. Beide continue taken laten een afwijking zien. In onderstaand overzicht wordt een toelichting gegeven op de afwijking.

Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
Onderwijshuisvesting Uitvoeringsplan Strategisch huisvestingsplan Onderwijs (SHP) voor 2023 en de implementatie van de wetswijziging.	!	De aangekondigde wetswijziging zal zoals het nu bekend is, pas in 2025 worden behandeld/geïmplementeerd.
Aanpak illegaal in gebruik genomen openbaar groen In 2023 wordt de uitvoering van dit project gecontinueerd zoals deze in 2022 is ingezet conform de vastgestelde projectopdracht.	!	Op dit moment herijken we het snippergroen binnen de Hoofd Groenstructuur (HGS). Naar verwachting heeft dit effect op de verkoopbaarheid van de geprognosticeerde stukjes illegaal in gebruik genomen openbaar groen.

6.

PROGRAMMA'S

6.2 Programma 2 Aantrekkelijke Stad

6.2.1 Uitvoeringsmaatregelen en Continue taken

In dit programma hebben we de volgende successen/mijlpalen behaald:

- de evenementenvisie is vastgesteld;
- de aanpak Woonfraude is uitgerold;
- de 4 levensloopbestendige huurwoningen en de 2 koopwoningen in Ritthem zijn opgeleverd.
- een geslaagde editie van het evenement Rescue Vlissingen.
- het bestemmingsplan Stadslandgoed is vastgesteld.









Het programma Aantrekkelijke Stad heeft twintig uitvoeringsmaatregelen. Negen uitvoeringsmaatregelen liggen op schema, één is afgerond. Zeven laten een afwijking zien en drie uitvoeringsmaatregelen laten een omvangrijke afwijking zien of worden niet gerealiseerd. In onderstaand overzicht wordt een toelichting gegeven op de afwijkingen.



Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
Economische ontwikkeling 1. We stellen een breedgedragen Masterplan Stationsgebied op en leggen deze ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad. We starten met de uitvoering van het Masterplan.	!	Zoals bekend heeft het stationsgebied al geruime tijd te maken met onderbezetting qua ambtelijke capaciteit. Door het gebrek aan capaciteit heeft het Masterplan in 2023 substantiële vertraging opgelopen. Om verdere vertraging richting de uitvoering te voorkomen willen we in overleg met de belangrijkste stakeholders opnieuw naar de projectopzet en planning kijken.
2. We stellen de Ontwikkelvisie Kenniswerf 2040 op, samen met onderwijsinstellingen en Dockwize. Hier hoort ook een Grondexploitatie Kenniswerf 5e fase bij. De visie leggen we ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad.	!	Samen met de onderwijsinstellingen en Dockwize wordt in co-creatie gewerkt aan de ontwikkelvisie Kenniswerf. Het in co-creatie opstellen van de visie is een complex proces en afhankelijk van veel (vaak niet beïnvloedbare) factoren. Daardoor heeft dit een langere doorlooptijd dan eerder verwacht. De visie is in de afrondende fase en kan naar verwachting in het eerste of tweede kwartaal van 2024 ter besluitvorming aan de gemeenteraad worden voorgelegd

6.

PROGRAMMA'S


Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
4. We stellen nieuw Horecabeleid op.		Door andere prioritering van werkzaamheden is de start van de werkzaamheden voorzien in het eerste kwartaal van 2025.
Cultuur 1. We laten de Kerkenvisie Vlissingen door de gemeenteraad vaststellen.		Er is op dit moment geen noodzaak een aparte kerkenvisie Vlissingen op te stellen. De rapportage van Erfgoed Zeeland over de status van de kerkgebouwen in Zeeland/Vlissingen voorziet nu in de behoefte.
Wonen en Bouwen 1. We stellen een uitvoeringsprogramma op bij de Woonvisie waarin onder meer aandacht wordt besteed aan het thema studentenhuishuizing. De ruimtelijke kaders daarvoor worden uitgewerkt in de Omgevingsvisie Vlissingen 2040. In de Ontwikkelvisie Kenniswerf wordt ook de mogelijkheid voor studentenhuishuizing meegenomen.		Het uitvoeringsprogramma wordt op dit moment ontwikkeld. In het eerste kwartaal van 2024 leggen wij de Woonvisie aan uw raad ter vaststelling voor. Het uitvoeringsprogramma wordt daarop volgend door het college vastgesteld.
4. Afgegeven omgevingsvergunning en exploitatievergunning voor de locatie Baskenburg en Energieweg. We evalueren de visie huisvesting van internationale werknemers uit 2019.		De aanvraag omgevingsvergunning locatie Energieweg is ingediend en wordt beoordeeld, er is aanvullende informatie opgevraagd. De vergunningsaanvraag voor Baskenburg is ook ingediend en beoordeeld. De evaluatie huisvesting internationale werknemers wordt opgestart in het eerste kwartaal van 2024.
Ruimtelijke ordening 3a. We stellen een college-opdracht vast voor het opstellen van een uitvoerings- en financieringsplanning voor de verschillende onderdelen uit het Streefbeeld Nollebos-Westduinpark. We maken een start met het opstellen van de uitvoerings- en financieringsplanning.		Voorlopig wordt geen invulling gegeven aan de uitvoerings en financieringsplanning. Gelet op financiële situatie van de gemeente is er namelijk geen zicht op uitvoering in de komende jaren. Ook de beschikbare capaciteit maakt dat er prioriteiten gesteld moeten worden. De realisatie van sport-, spel en biodiversiteitsvoorzieningen (o.b.v. provinciale subsidie) kan wel doorgang vinden.
3b. Het opleveren van drie tot vijf voorzieningen op het gebied van sport-, spel- en biodiversiteit (minimaal 1 op ieder thema). Onder voorwaarde van subsidietoekenning.		De opstart van dit deelproject heeft langer geduurd dan voorzien. In de 2e helft van 2023 is het participatie- en ontwerptraject gestart voor de sport-, spel en biodiversiteit. In oktober 2024 is oplevering van de voorzieningen gepland.
4. We stellen een college-opdracht vast voor het opstellen van een uitvoerings- en financieringsplanning voor de verschillende onderdelen uit de visie Arsenaalgebied. We maken een start met het opstellen van de uitvoerings- en financieringsplanning.		De planning vaststelling visie Arsenaalgebied is uitgelopen. Vaststelling is in het eerste kwartaal van 2024 voorzien. Pas na de vaststelling van deze visie kan stap voor stap invulling gegeven worden aan de uitvoerings- en financieringsplanning. De hiervoor beschikbaar gestelde middelen dienen overgeheveld te worden naar 2024.
5a. We maken Baskenburg-West fase 1 bouwrijp (huishuizing internationale werknemers).		Ervan uitgaande dat er geen zienswijzen op de vergunningsaanvraag worden ingediend zal dit jaar gestart worden met het bouwrijp maken. De afronding bouwrijp maken is dan in het tweede kwartaal van 2024.

6.

PROGRAMMA'S

Continue taken

In dit programma zijn 3 continue taken waarover wordt gerapporteerd. Twee continue taken liggen op schema, één laat een afwijking zien.

Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
Binnenstad - De binnenstad, en daarmee bedoelen we niet alleen het winkelcentrum en de historische binnenstad, maar ook het stationsgebied, de binnenhavens, boulevard en het Scheldekwartier, staat voor reuring, leven en dynamiek. Verbindingen tot stand brengen door de samenhang tot uiting te laten komen in nieuw beleid.		Doorwerking in ontwerp-omgevingsvisie; nadere concretisering verbindingen in definitieve omgevingsvisie.

6.

PROGRAMMA'S

6.3 Programma 3 Sociale Samenhang

6.3.1 Uitvoeringsmaatregelen en Continue taken

In dit programma hebben we de volgende successen/mijlpalen behaald:

- we hebben een forse bijdrage geleverd in de bezuinigingstaakstelling sociaal domein;
- de pilot Grip op doorverwijzing Jeugd in Souburg is gestart om meer zicht en grip te krijgen op jeugdhulpaanvragen;
- we hebben plannen voor de inrichting van een investeringsfonds ontwikkeld met als doel consolidatie, procesverbetering en zorgvernieuwing in het sociaal domein. Hiermee geven we invulling aan de financiële opgaven vanuit artikel 12;
- we hebben de Kadernota Orionis vastgesteld;
- we hebben beschermd wonen meerjarig aanbesteed;
- het Walchers Educatieplan en Walchers Uitvoeringsplan Laaggeletterdheid zijn opgeleverd.

Het programma Sociale Samenhang bevat 23 uitvoeringsmaatregelen. Er liggen er elf op schema, drie maatregelen zijn afgerond en negen maatregelen laten een afwijking zien. In onderstaand overzicht wordt een toelichting gegeven op de afwijkingen.

23 uitvoeringsmaatregelen



Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
Ontwikkelagenda sociaal domein 1. We stellen het uitvoeringsprogramma ontwikkelagenda sociaal domein 2023-2024 vast.	!	We zijn nog bezig met de voorbereidingen van het uitvoeringsprogramma. De landelijke ontwikkelingen (jeugd, beschermd wonen) en het gesprek met de artikel 12 inspecteur over wat nog nodig is in het kader van lopende onderzoeken, bieden hiervoor de kaders. We verwachten het uitvoeringsprogramma ontwikkelagenda sociaal domein 2024-2025 in december 2023 vast te stellen.
Artikel 12-traject sociaal domein en werk & inkomen 1. Het data-warehouse + dashboard ontwikkelen.	!	Er is meer tijd nodig om alle KPI's van het project op te leveren. Dit wordt onder andere veroorzaakt door tegenvallende datakwaliteit en het inhoudelijk bepalen van de KPI's. Er is gestart met een deelproject om de techniek van het datawarehouse en de dashboards te implementeren. We verwachten nu dat een deel van de KPI's opgeleverd kan worden binnen

6.

PROGRAMMA'S


Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
		de geplande tijdspanne. Daarna breiden we dit verder uit en wordt het dashboard verder ontwikkeld.
3. We geven uitvoering aan het plan van aanpak artikel 12 sociaal domein 2023	!	Binnen het plan van aanpak art. 12 voeren wij de opdrachten van de inspecteur uit zoals opgenomen in het Inspectierapport 2021-2022. Deze opdrachten lopen vanaf 2022 en hebben een meerjarig bereik. Daarnaast is er een aantal nieuwe initiatieven, bijvoorbeeld op het gebied van Jeugd opgepakt. Op dit moment werken wij aan de meerjaren ambities voor 2024-2025.
Zeeuwse samenwerking sociaal domein 1. In overleg met de Zeeuwse gemeenten komen tot een gedragen governance structuur voor de inkoop jeugdhulp en beschermd wonen.	!	Om tot (bij voorkeur) unanieme Zeeuwsbrede besluitvorming te komen is bestuurlijk bepaald dat nader verdiepend onderzoek nodig is. Dit levert vertraging op van ongeveer 3 maanden.
Werk en inkomensregelingen 1. De Walcherse gemeenten zijn in 2022 gestart met het proces om te komen tot een voorstel voor aanpassing van de GR. Naar verwachting bieden we in het vierde kwartaal van 2023 deze aanpassing met een raadsvoorstel ter vaststelling aan.	!	Doordat de wettelijke aanpassing gelijktijdig plaatsvindt met de evaluatie van de GR vergt dit meer tijd dan vooraf werd ingeschat. Een extern bureau is ingeschakeld om te zorgen dat de aanpassingen tijdig, voor 1 juli 2024, doorgevoerd zijn.
3. In 2022 is er een armoedemonitor uitgevoerd als grondslag voor de herziening van het armoedebeleid. Op basis van die resultaten leggen we in 2023 een herzien armoedebeleidsplan aan uw raad voor.	!	Deze monitor heeft vertraging opgelopen bij de start en presenteren we in 2024.
Geëscaleerde zorg 18+ 1a. We stellen een Opbouw Ombouw Afbouw Spreidingsplan (OOAS-plan) op voor alle beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang voorzieningen in Zeeland.	!	Op het moment van schrijven is er een verschil van inzicht over de inhoud van het rapport over het ideale zorglandschap dat moet worden opgeleverd. Hierop is en wordt aanvullend bijgestuurd. Impact op datum oplevering en eindresultaat volgt.
2. In het kader van Weer Thuis op Walcheren maken we samenwerkingsafspraken tussen de 3 gemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders.	!	Het gesprek over de resultaatsverplichtingen met de woningcorporaties heeft vertraging opgelopen, maar wordt in het vierde kwartaal afgerond. Voor het einde van dit jaar worden de afspraken ondertekend.
Geëscaleerde Zorg 18- 1. Reguliere inzet van het Regieteam complexe casuïstiek en inzet op preventie via het Buurtbedrijf. Afspraken naar behoefte over extra inzet JB West. Voortzetting goede afstemming met pilot Vaart in Veiligheid.	!	Afspraken met JB West zijn nog niet gemaakt.

6.

PROGRAMMA'S

Continue taken

In dit programma zijn er 5 continue taken waarover wordt gerapporteerd. Er liggen 3 taken op schema, 1 taak is volledig afgerond en 1 taak laat een afwijking zien.

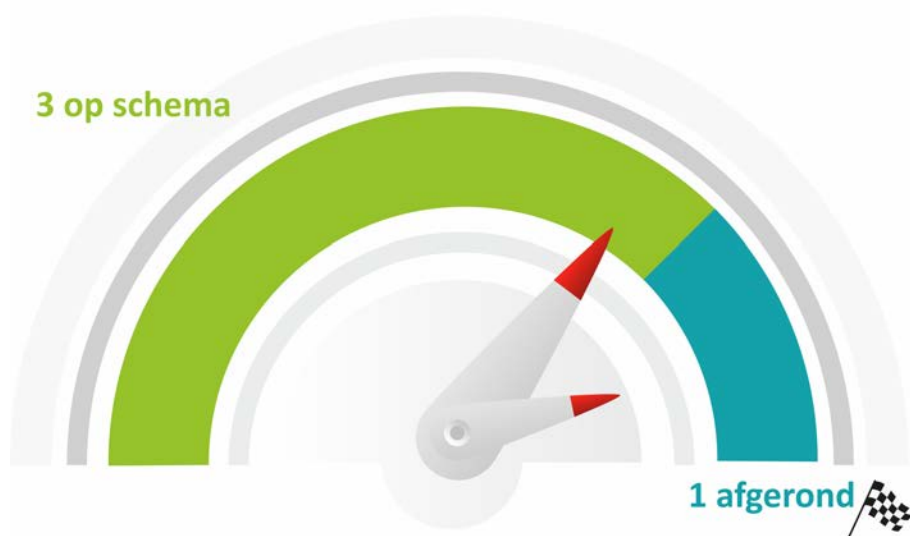
Uitvoeringsmaatregel	Status per 30 september	Toelichting
<p>Arbeidsmarkt. Wind in de Zeilen, fiche I: impuls werkzoekenden.</p> <p>De (om)scholingstrajecten richting zorg, bouw en haven zijn 2021/2022 gestart. De instroom van nieuwe kandidaten is ook in 2023 een doorlopend proces. Mogelijke (om)scholings- en ontwikkeltrajecten voor de banen die – in brede zin – zullen ontstaan a.g.v. realisatie van het Justitieel Complex Vlissingen, worden in afstemming met DJI in 2023 verder in beeld gebracht en ontwikkeld. Ook mogelijkheden bij de PI Middelburg hiervoor worden verkend</p>		<p>De omscholingstrajecten zijn begonnen in 2020. Omdat de effecten tot nu toe onvoldoende zijn, start er in 2024 een project om de omscholings- en ontwikkeltrajecten verder vorm te geven. Op deze wijze verbetert de in-, door- en uitstroom.</p>

6.4 Programma 4 Bestuur

6.4.1 Uitvoeringsmaatregelen en Continue taken

In het programma Bestuur worden 4 uitvoeringsmaatregelen uitgevoerd. Er liggen er 3 op schema en 1 maatregel is afgerond.

4 uitvoeringsmaatregelen



Continue taken

Het programma Bestuur heeft twee continue taken. Deze liggen beide op schema.

Dienstverlening

Een nog betere telefonische bereikbaarheid van de gemeente Vlissingen. Dat is het belangrijkste doel van het nieuwe telefoonbeleid. Dit beleid is opgehangen aan de Visie op Dienstverlening 2022-2025. Uitgangspunt van deze visie is een excellente dienstverlening, ook wel 'Service Excellence' genoemd. Onder het nieuwe telefoonbeleid hangen duidelijke werkinstructies, aanscherping van de kwaliteitsnormen en een brede telefoonetiquette voor de gehele organisatie. Dit beleid is parallel ingevoerd met de komst van het bellen via het nieuwe telefoonsysteem Teams. Als pilot worden voor eind dit jaar belteams ingericht binnen enkele primaire processen. Dit om de directe telefonische bereikbaarheid van de organisatie te vergroten.

Vanuit de monitoring Dienstverlening wordt de telefonische bereikbaarheid continu gemeten. Zo wordt er gemeten op basis van reactietijd, klantvriendelijkheid en het opvolgen van telefoonnotities, zoals het terugbellen. In het eerste kwartaal van 2024 wordt er een nieuw onderzoek MysteryCalling opgestart.

In juni 2023 stond dé landelijke Week van de Dienstverlening op de agenda. Een week volledig in het teken van de dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers. Als enige Zeeuwse gemeente nam Vlissingen ook dit jaar deel. Meer dan 150 collega's werden ondergedompeld in leuke inspirerende workshops en inspiratiesessies zoals een workshop Gastvrij aan de Telefoon, het schrijven van een goede nota of een leesbare mail. Dit alles om onze dienstverlening nog beter op de kaart te zetten! En dan was er op 22 juni ook nog de Dag van de Dienstverlening. De rode loper werd op deze dag letterlijk voor onze klanten uitgerold.

7.

MAJEURE PROJECTEN

In deze bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de voortgang van de majeure projecten Scheldekwartier, Omgevingswet en Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand. In onderstaand overzicht is de voortgang per project opgenomen. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar bijlage 3.

Project	Geld	Risico's	Organi- satie	Tijd	Infor- matie	Com- municatie	Kwaliteit
Scheldekwartier	!	!	!	!	✓	✓	✓
Omgevingswet	✓	!	!	✓	✓	✓	✓
Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand	✗	!	!	!	!	✓	✓

Op 26 juni 2020 is het bestuursakkoord Wind in de zeilen (Compensatiepakket Marinierskazerne) ondertekend door het Rijk, de gemeente Vlissingen, het Waterschap Scheldestromen en de Provincie Zeeland. Met dit akkoord heeft het Rijk zich verplicht tot het doen van concrete (financiële) bijdragen op de diverse beleidsonderdelen uit het rapport Wind in de Zeilen. Op een aantal onderdelen ligt de uitvoeringsverantwoordelijkheid en –regie bij de gemeente Vlissingen.

Over die onderdelen (projecten en activiteiten in de lijn) wordt in deze paragraaf gerapporteerd.

Voor de gedetailleerde voortgang van alle fiches wordt verwezen naar de 6e voortgangsrapportage (juni 2023) van uitvoeringsregisseur Siebe Riedstra.

Op grond van het bestuursakkoord Wind in de zeilen heeft Vlissingen de volgende bijdragen (inclusief BTW) ontvangen:

Fiche 1D Versnelling fysieke ontwikkeling Kenniswerf: € 15 miljoen.

Fiche 1F Bereikbaarheid-Stationsgebied: € 5,0 miljoen.

Fiche 1I Arbeidsmarkt: € 1,0 miljoen.

Fiche 1J Aardgasvrije wijken: € 4 miljoen (dit bedrag is ontvangen door Vlissingen na goedkeuring van de aanvraag).

De besteding van deze bedragen zal plaatsvinden overeenkomstig de door de stuurgroep Wind in de Zeilen vastgestelde plannen van aanpak en de subsidievoorwaarden.

In deze bestuursrapportage zijn zeven uitvoeringsmaatregelen opgenomen voor Wind in de Zeilen. Drie liggen er op schema, vier laten een afwijking zien.

8.

WIZ (WIND IN DE ZEILEN)

Uitvoering Programmabegroting	Status per 30 sept	Toelichting
We verzorgen (in opdracht van het Rijk) de uitvoeringsvoorbereiding voor de aanleg van de toegangswegen voor het JCV.	!	In beginsel lopen de uitvoeringsvoorbereidingen voor de aanleg van de toegangswegen voor de JCV nog op schema. Echter door de beoogde dijkversterking bij de Oostelijke bermweg is het de vraag of deze toegangsweg op de huidige locatie kan worden gerealiseerd. In overleg met Rijk, Provincie en waterschap zal dit nader worden onderzocht en de impact op de toegangsweg tot het JCV worden bepaald.
We stellen de Ontwikkelvisie Kenniswerf 2040 op samen met onderwijsinstellingen en Dockwize. Hier hoort ook een Grondexploitatie Kenniswerf 5e fase bij (fiche 1D). De visie leggen we ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad.	!	Samen met de onderwijsinstellingen en Dockwize wordt in co-creatie gewerkt aan de ontwikkelvisie Kenniswerf. Het in co-creatie opstellen van de visie is een complex proces en afhankelijk van veel (vaak niet beïnvloedbare) factoren waardoor het een langere doorlooptijd vergt dan eerder aangenomen. Wanneer het verdere traject voorspoedig verloopt kan de visie in Q1 2024 ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd worden. Deze visie is nauw verbonden met het streven om Vlissingen tot hotspot voor delta innovatie te maken (pijler uit de Toekomstvisie Vlissingen 2040).
Uitvoering geven aan fiche 1F Bereikbaarheid uit het compensatiepakket 'Wind in de Zeilen' (Ontwikkeling Stationsomgeving Vlissingen).	!	Zoals bekend heeft het stationsgebied al geruime tijd te maken met onderbezetting qua ambtelijke capaciteit. Door het gebrek aan capaciteit heeft het Masterplan in 2023 substantiële vertraging opgelopen. Om verdere vertraging richting de uitvoering te voorkomen willen we in overleg met de belangrijkste stakeholders opnieuw naar de projectopzet en planning kijken.
De (om)scholingstrajecten richting zorg, bouw en haven zijn in 2021/2022 gestart (fiche 1I, Arbeidsmarkt). Mogelijke (om)scholings- en ontwikkeltrajecten voor de banen die – in brede zin – zullen ontstaan a.g.v. realisatie van het Justitieel Complex Vlissingen, worden in afstemming met DJI verder in beeld gebracht en ontwikkeld. Ook mogelijkheden bij de PI Middelburg hiervoor worden verkend.	!	De omscholingstrajecten zijn begonnen in 2020. Omdat de effecten tot nu toe onvoldoende zijn, start er in 2024 een project om de omscholings- en ontwikkeltrajecten verder vorm te geven. Op deze wijze verbetert de in- door- en uitstroom.

9.

PERSONEELSOVERZICHT

In onderstaande tabel zijn de cijfers van het college en de gemeenteraad niet meegenomen. De cijfers van de griffie en de mobiliteitspool zijn wel meegenomen. De reden hiervoor is dat dit een beter inzicht geeft in de totale personeelskosten van de organisatie.

In de instroom zijn nieuwe medewerkers opgenomen, alsmede huidige medewerkers van wie de uren van het dienstverband zijn uitgebreid. In de uitstroom zijn medewerkers die uit dienst zijn gegaan opgenomen, alsmede huidige medewerkers van wie de uren van het dienstverband zijn verminderd.

De huidige vacature ruimte is 45,23 fte.

	Per 01-01-2023	Per 30-04-2023	Per 30-09-2023	
Formatie (fte)	430	440	442	
Bezetting:				
Aantal fte begin periode		377,0	388,6	
Instroom in fte (incl. deeltijd)		31,6	27,4	+
Uitstroom in fte (incl. deeltijd)		18,5	18,0	-
Wijzigingen in fte (vermindering/uitbreiding)		-1,5	-1,2	+
Aantal per einde periode		388,6	396,8	
Ziekteverzuim % eerste 9 maanden		5,74%	5,67%	

10.

TAAKSTELLING 2023-2026

In onderstaande tabel is de voortgang van de taakstellingen uit de programmabegroting 2023 opgenomen.

(bedragen x € 1.000)	2023		2024		2025		2026	
	30-4-2023	30-9-2023	30-4-2023	30-9-2023	30-4-2023	30-9-2023	30-4-2023	30-9-2023
Programma Sociale Samenhang								
Sport - en overige accommodaties	501	501	682	682	682	682	683	683
Programma Overhead								
Organisatie - overhead	236	171	230	230	250	250	250	250
Totaal taakstelling	737	672	912	912	932	932	933	933

Toelichting op de voortgang van de taakstellingen:

Sport- en overige accommodaties

De taakstelling sport- en overige accommodaties bedraagt per 30 september 2023 € 501.000.

In 2023 kunnen we deze taakstelling niet realiseren. Hoewel er in 2023 twee panden worden verkocht of gesloopt, blijft het afstoten van panden achter op de taakstelling. Onder andere de uitwerking van het Didam-arrest, de invulling van de machinefabriek en de ontwikkeling van sportzaal Weyevliet hebben tot vertraging geleid bij het afstoten van de gemeentelijke accommodaties.

Organisatie - overhead

De taakstelling overhead bedraagt per 30 april 2023 (1e bestuursrapportage 2023) € 236.000.

In 2023 hebben we incidenteel minder trainingskosten en licentiekosten voor € 40.000 op team stadsbeheer. Daarnaast ramen we het opleidingsbudget voor de bedrijfshulpverlening in 2023 met € 25.000 af.

In deze bestuursrapportage brengen we (40.000 + 25.000) € 65.000 ten gunste van de taakstelling organisatie-overhead.

Het restant op de taakstelling organisatie - overhead bedraagt (236.000 - 65.000) € 171.000. In 2023 wordt het personeelsbudget niet volledig benut. We ramen het restant van de taakstelling organisatie - overhead af ten laste van het personeelsbudget.

11.

BIJLAGE 1: RESERVES & VOORZIENINGEN

Reserves

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2022	Mutaties t/m 1e bestuursrapportage 2023		2e bestuursrapportage 2023		Stand per
	1-1-2023	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	30-9-2023
Algemene reserve	-65.498	24.064	-4.591			-46.024
Reserve bomruimingen	2.078		-10			2.068
Reserve geluidsanereringen	326					326
Bestemmingsreserve Visserijkade	259	337	-20			576
Reserve Wind in de zeilen	2.753	244	-50		-690	2.257
Res marit en/of cult hist evenem/act	-	100				100
Reserve centrumtaken	35.624		-1.800			33.824
Reserve revitalisering accommodaties	652	660	-71	-660	-117	464
Reserve frictiekosten algemeen	834					834
Reserve organisatie doorontwikkeling	1.137		-543	1.506	-100	2.000
Reserve Transitievisie	543					543
Reserve GBE Aqua	5.298	5.000		121		10.420
Res Degeneratievergoeding Glasvezel	1.110	658		-144	-40	1.584
Reserve Omgevingswet	1.001			300		1.301
Reserve Stadslandgoed Nieuwerve	250		-89	50	89	300
Reserve opvang vluchtelingen	2.014			2.000		4.014
Reserve investeringsfonds sociaal domein				360		360
Reserve budgetoverhevelingen				3.658		3.658
Reserve kapitaallasten				690		690
Totaal	-11.618	31.063	-7.174	7.882	-858	19.295

De cijfers uit de kolom 1-1-2023 zijn gebaseerd op de jaarrekening 2022.

11.

BIJLAGE 1: RESERVES & VOORZIENINGEN

Voorzieningen

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2022	Mutaties t/m 1e bestuursrapportage 2023		2e bestuursrapportage 2023		Stand per
	1-1-2023	Dotatie	Vermindering	Dotatie	Vermindering	30-9-2023
Voorz Pensioenbijdragen weth	3.970					3.970
Voorz Spaarverlof	847					847
Voorz wachtgeld oud-bestuurders	232					232
Voorz precario kabels en leidingen	3.835					3.835
Voorziening frictiekosten	263					263
Voorziening leges	350					350
Tariefegalisatievoorziening GRP	6.906	2.828		-203	-2.315	7.216
Voorziening onderhoud wegen	4.685		-575		-759	3.351
Voorziening onderhoud OV	67					67
Voorziening onderhoud civ. kunstw.	175					175
Voorziening achterstallig onderhoud kades	1.145					1.145
Totaal	22.475	2.828	-575	-203	-3.074	21.451

De cijfers uit de kolom 1-1-2023 zijn gebaseerd op de jaarrekening 2022.

12.

BIJLAGE 2: OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN

In onderstaand overzicht staan de lopende kredieten over 2023 vermeld.

Programma	Lopende kredieten (bedragen x € 1.000)	Begroot	Gerealiseerd tm 2023	Restant	Afgesloten in 2023
Leefbaarheid	Herstel natte infrastr Kenniswerf f4	2.850	-	2.850	
	Wijkontsluiting incl. rotonde Sk	1.802	1.326	476	
	Hoofdinfrastructuur Souburg fase 2	4.156	3.985	171	
	Marie Curieweg Souburg fase 2	780	375	405	
	Nieuwe brug over het Dok Sk	3.329	3.318	11	
	Nieuwbouw school Scheldekwardier	1.000	-	1.000	
	Herinrichting Walstraat - Noord	-	28	-28	
	Rioolgemaal 2022	50	50	-	
	Rioolgemaal 2023	100	10	90	
	Herinrichting Lange Zelke	750	741	9	1e berap 2023
	Vorb nieuwbw school Scheldekwardier	50	63	-13	
	Leermiddelen en Meubilair Sipo	140	-	140	
	Voorzieningen onderwijshuisvesting	50	8	42	
	Parkeerverwijssysteem	45	2	43	
	Selectief toegangssysteem binnenstad	25	15	10	
	Riool Schoonenb. Groot Ab fase 5+6	1.483	1.585	-102	1e berap 2023
	Vorb. integr aanpak Boulev-binnenst	505	124	381	
	Rehabilitatie kades	3.250	2.405	845	
	Wegen krediet Molenweg	1.094	-	1.094	2e berap 2023
	Riolering Molenweg fase 3 t/m 5**	2.618	3.575	-957	
	Voorber. Van Steveninckstraat	50	-	50	
	Herinrichting Voltaweg - Marconiweg	100	90	10	
	Riolering Oude Bin.stad+Schutterystr	500	96	404	
	Vorb. Paardenstraat e.o.	100	-	100	
	Vorb. 1e Binnenhavenweg/kades	50	23	27	
	Riolering Bloemenbuurt 1	1.550	550	1.000	
	Vorb. Bloemenbuurt 2/3	150	8	142	
	Achterst onderh. Bloemenbuurt fase 1	400	201	199	
	Riolering Oranjeplein	141	3	138	
	Vorb. Wielingenlaan	100	37	63	
	Riolering Adriaen Coortelaan e.o.	1.173	1.061	112	
	Riolering Coosje Buskenstr (SARCC)	750	560	190	
	Riolering Fietspad Gerbrandystraat	226	97	129	
	Achterstallig onderhoud A Coortelaan	360	264	96	
	Achterst oh C Busken-/Walstr (SARCC)	191	191	-	
	Riolering Schubertlaan	1.294	903	391	
	Riolering Paauwenburg NoordOost	1.517	284	1.233	
	Riolering Westerzicht-klimaatadaptie	2.429	154	2.275	
	Vorb.Hoofdstructuur Paauw	100	-	100	
	Riolering Singel 3	2.166	2.159	7	
	Riolering Scheldestraat e.o. fase 2	1.000	928	72	
	Achterstallig onderhoud Singel	46	46	-	2e berap 2023
	Voorber. infrastr maatr div locaties	45	44	1	
	Riolering Kromwegesingel	288	399	-111	
	Riolering Vrijburgstraat	50	7	43	
	Vorb.Marnixplein	50	2	48	
	Wegen krediet Vrijburgstraat	240	1	239	

12.

BIJLAGE 2: OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN

Programma	Lopende kredieten (bedragen x € 1.000)	Begroot	Gerealiseerd tm 2023	Restant	Afgesloten in 2023
Leefbaarheid	Riolering Van Dishoeckstraat e.o.	50	59	-9	
	Riolering Gildeweg	1.018	127	891	
	Vorb. Dishoeckstr. / Glacisstr.	50	2	48	
	Ritthem	50	-	50	
	Riolering Stadhuis eo	50	3	47	
	Vorb.Hermesweg	50	9	41	
	Voorber krediet sporthal Baskenburg	100	-12	112	
	Herinr Oude Veerhavenweg-P Hendrikwg	3.250	311	2.939	
	Herinr PH/OV/Edisonweg-deel subs PZ	-	-245	245	
	Riolering Edisonweg	424	25	399	
	Riolering Pr Hendrikweg+Stationsgeb	926	32	894	
	Achterstallig onderhoud Edisonweg	210	-	210	
	Achterst. onderhoud Prins Hendrikweg	20	-	20	
	Vb herinr boulev Evertsen en Bankert	180	182	-2	
	Verkeersmaatregelen GVVP	100	-33	133	
	Herinrichting Verkuijl Quakkelaarstr	781	735	46	1e berap 2023
	Herinr Coosje Buskenstr eo (SARCC)	450	164	286	
	Nieuwbouw de Tweemaster-Kameleon	5139	4106	1.033	
	Nieuwbouw de Parelburcht	5356	4015	1.341	
	Nieuwbouw gymzaal Braamstraat	3166	2247	919	
	Ondergrondse afvalopslag 2022	143	122	21	2e berap 2023
	Ondergrondse afvalopslag 2023	141	-	141	
	PMD containers 2022	116	-	116	
	Hoogwerker incl aanhangwagen AHBE 11 *	80	61	19	
	Huisvuilauto AF 6	280	-	280	
	Veegmachine SO18	185	209	-24	1e berap 2023
	Veegmachine SO19	185	209	-24	1e berap 2023
	Veegwagen SO20	55	55	-	2e berap 2023
	Vrachtauto klein groen Wijk BE7	40	-	40	
	Vrachtauto klein m kraan SOR SO11/12	65	-	65	
	Vrachtauto klein met kraan WE1	65	-	65	
	Transportwagen SOR10	45	-	45	
Veegwagen SO4/15	50	-	50		
Uitvoer.plan nw afvalinzamelsysteem	453	-	453		
Led verv verl buitensport duurzaam	270	62	208		
Verv top-en onderlaag KGV Souburg	480	480	-	1e berap 2023	
Toplaag Cruijff Court	70	37	33		
Herinr Noorderbegraafpl-cycl ruimen	127	100	27		
Urnenmuur Souburg	76	54	22	2e berap 2023	
Aanpass begraafcap. Noorderbegraafpl	190	204	-14		
Renovatie loods sportcomplex Souburg	20	-2	22		
Aantrekkelijke Stad	Woningverbetering ouderenhuisvesting	145	55	90	
	Bijdrage 3-en WVO Zorg Oranjeplein	45	39	6	2e berap 2023
	Herinrichting Ravesteynplein	1.374	1.315	59	
Bestuur	Vervangen BRP-applicatie	150	127	23	1e berap 2023
Overhead	Nieuwbouw Stadsbeheer	11.873	2.022	9.851	
Overhead	Vervangen zaaksysteem Verseon	180	163	17	

12.

BIJLAGE 2: OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN

Programma	Lopende kredieten (bedragen x € 1.000)	Begroot	Gerealiseerd tm 2023	Restant	Afgesloten in 2023
	Verplichtingenadministratie	150	88	62	
	Hybride werken 2022-2024	1.031	345	686	
	Totaal	78.597	43.190	35.407	

* Dit krediet is bij de eerste bestuursrapportage 2023 ten onrechte afgesloten. Het restant is nog benodigd. Dit krediet is daarom in bovenstaand overzicht opgenomen.

** Het tekort op het krediet 'riolering molenweg fase 3 tot en met 5' wordt overgeboekt naar het krediet 'wegen krediet Molenweg'. Na deze correctie laat dit krediet geen tekort meer zien.

Toelichtingen

Wijziging krediet Cruiff Court

Bij de begroting 2022 voerde we het krediet 'Toplaag Cruiff Court' voor een bedrag van € 70.000 op. Begin dit jaar zijn we begonnen met de uitgaven hierop. Echter, de besteding van dit krediet is veranderd. We kwamen tot de conclusie dat het voordeliger is om een machine aan te schaffen waarmee we het onderhoud in eigen beheer konden doen in plaats van het uit te besteden. De hoogte van het krediet blijft gelijk, maar gezien de verandering van de aard van de uitgaven, gaan de kapitaallasten hiervan wel veranderen. We nemen deze wijziging mee in de P&C documenten van 2024.

Kredieten 'wegen krediet Molenweg' en 'wegen krediet Vrijburgstraat'

Deze kredieten worden deels gedekt door de voorziening 'onderhoud wegen'. In de begroting 2023 is hier reeds € 754.000 voor begroot. We hogen dit bedrag op met € 580.000. De onttrekking aan de voorziening 'onderhoud wegen' wordt hiermee € 1.334.000 in 2023.

Aanpassing kredieten

Krediet (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Nog te verwachten kosten	Tekort
Aanpass begraafcap. Noorderbegräafpl	190	204	0	-14
Vrachtauto klein m kraan SOR SO11/12	65	0	75	-10
Vrachtauto klein met kraan WE1	65	0	75	-10

Bij het nalopen van de kredieten constateren we dat bij een aantal kredieten er een (dreigende) overschrijding is. Het gaat om de bovengenoemde kredieten. De reden van de overschrijdingen op de vrachtauto's zijn de prijsstijgingen op materiaal. De reden voor de overschrijding op het krediet van de Noorderbegräafplaats is de extra inhuurkosten.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid stellen we deze kredieten bij. De wijziging op de bijbehorende kapitaallasten nemen we mee in de P&C documenten van 2024.

Af te sluiten kredieten

In deze bestuursrapportage sluiten we de onderstaande 5 kredieten af. Zie onderstaand overzicht:

Krediet (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant
Ondergrondse afvalopslag 2022	143	122	21
Urnenmuur Souburg	76	54	22
Achterstallig onderhoud Singel	46	46	0
Veegwagen SO20	55	55	0
Bijdrage 3-en WVO Zorg Oranjeplein	45	39	6

Bij de jaarrekening 2022 gaven we aan dat een aantal reeds afgesloten kredieten van ondergrondse afvalopslag overschreden waren en dat we deze overschrijdingen in mindering brengen op de huidige

12.


BIJLAGE 2: OVERZICHT LOPENDE KREDIETEN

kredieten van ondergrondse afvalopslag. Hierom sluiten we het krediet 'Ondergrondse afvalopslag 2022' af met een restsaldo van € 21.000.

13.

BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN

13.1 Scheldekwartier

Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Projectbesluit	N.v.t.	Het projectbesluit Scheldekwartier is vastgesteld op 10 oktober 2019.
Projectresultaat	N.v.t.	<p>Omstreeks 2030 is de herontwikkeling van het Scheldekwartier afgerond. Het Scheldekwartier is dan een levendig, duurzaam en maritiem stadsdeel, waarbij de rijke industriële geschiedenis voelbaar en beleefbaar is. Het Scheldekwartier omvat ca 1.600 woningen, 35.000 m² b.v.o. commerciële en niet-commerciële voorzieningen - waaronder een kindcentrum - een nieuwe ontsluiting van de binnenstad, een nieuwe dokbrug, nieuw aangelegde kades en een stadshaven. Daarnaast is ruime aandacht voor behoud en herontwikkeling van industrieel erfgoed. Er wordt een gedifferentieerd woningbouwprogramma ontwikkeld, verdeeld over de verschillende deelplannen:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Gestapeld: 1.110 eenheden waarvan 211 goedkoop/sociaal, 348 middenduur en 550 duur. ■ Grondgebonden: 486 eenheden waarvan 94 goedkoop/sociaal, 253 middenduur en 139 duur. ■ Totaal: 1.596 eenheden waarvan 305 goedkoop/sociaal, 602 middenduur en 689 duur. <p>Naast het woningbouwprogramma gaat de grondexploitatie uit van een programma van ca. 35.400 m² b.v.o. voor commerciële en niet-commerciële voorzieningen inclusief het kindcentrum. Dat is als volgt verdeeld:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Werken 3.550 m² b.v.o. ■ Winkels/horeca: 3.050 m² b.v.o. ■ Zorgvoorzieningen: 12.000 m² b.v.o. ■ Recreatie, Leisure, cultuur, onderwijs: 16.800 m² b.v.o.
Bestuurlijk opdrachtgever	N.v.t.	wethouder S. Cracau
Ambtelijk opdrachtgever	N.v.t.	Directeur Ruimte en Samenleving
Stand van zaken Project		<p>Inmiddels zijn voor 729 woningen gronden verkocht, (deels) opgeleverd en deels in aanbouw per 30-08-2023.</p> <p>Voor het einde van 2023 worden de gronden geleverd voor de realisatie van 50 sociale huurwoningen op de De Admiraliteit, 23 vrije sectorhuur appartementen en 2 grondgebonden woningen op het perceel Edelweis behorend bij het project Aan de Singel, 4 grondgebonden levensloopbestendige woningen op de Koperslagerij en 20 grondgebonden sociale huurwoningen op de Touwslagerij.</p> <p>De volgende verkoopovereenkomsten zijn in voorbereiding:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 25 vrije sector huurwoningen Aan de Singel (koopovereenkomst nog te ondertekenen door college); ■ 24 vrije sector koopappartementen blok D Timmerplein; ■ 20 sociale huurwoningen blok I (Touwslagerij - De Dempostraat); ■ 50 sociale huurwoningen blok K (Admiraliteit); ■ 18 middeldure grondgebonden koopwoningeblok I (De Touwslagerij – De Baloeranstraat). <p>De volgende marktgang is aangevangen en wordt eind 2023 afgerond met een voorlopige toewijzing:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Parkzijde blok I Touwslagerij (circa 14 grondgebonden woningen). <p>De volgende marktgangen zijn in voorbereiding voor 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Postkantoor locatie / Steenen Beer (circa 35 appartementen); ■ Kanaalzicht Touwslagerij (circa 45 appartementen). <p>Verder is het volgende te melden:</p>





Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
		<ul style="list-style-type: none"> ■ Op vijf bouwplots (Broederband, C-Dock, B Lofts, De Dempo en de Koperslagerij) wordt conform jaarplan tegelijkertijd gebouwd aan diverse type woningen; ■ De start bouw van een aantal bouwplots (de Zeelandtoren, Kop Keersluis, deelplots De Koperslagerij en Aan de Singel) is in voorbereiding. <p>De huidige stand van zaken per deelproject:</p> <p>Voormalige postkantoorlocatie / Steenen Beer:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Ontwerpbestemmingsplan in procedure; ■ Voorbereiden realisatie vervangende parkeerplaatsen in directe omgeving (oa. locatie speeltuin); ■ Marktgang in voorbereiding; ■ Voorbereidingen bouwrijp maken aangevangen. ■ Rechtsgang beëindiging ORO met AM Zeeland loopt. <p>Kop van het Dok:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Woningbouwprogramma opgeleverd; ■ Woonrijp maken Hellingbaan in afrondende fase; ■ Overdracht en openstelling publieke fietsenstalling kwartaal 4 2023. <p>Helling</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Definitief Ontwerp inrichtingsplan vastgesteld; ■ Start uitvoering in kwartaal 4 2023. Oplevering kwartaal 1 2024; ■ Inpassing definitieve locatie monument 'Mannen tussen Staal' . <p>Timmerplein – Zeelandtoren:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Het bestemmingsplan en de omgevingsvergunning zijn onherroepelijk ; ■ De bouwplot is bouwrijp; ■ De start verkoop is (n.a.v. bouwkostenontwikkelingen) vertraagd naar eind 2023 / begin 2024. <p>Timmerplein – Middengebied:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Dokwerker (Timmerfabriek Apartments) opgeleverd; ■ Bouw B Lofts en C-Dock in volle gang, oplevering in kwartaal 4 2023; ■ Realisatie semi-publieke ruimte in uitvoering. <p>Koperslagerij</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ 14 sociale huurwoningen in het hofje zijn opgeleverd medio 2023; ■ 7 grondgebonden koopwoningen in aanbouw. Grondlevering voor 4 grondgebonden levensloopbestendig koopwoningen verwacht in kwartaal 4 2023. <p>Blok I (Touwslagerij) J en K (De Admiraliteit):</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Voorontwerpbestemmingsplan 2^e kwartaal 2023 vastgesteld. Onherroepelijk in november 2023.; ■ Koopovereenkomst gereed, sluiten overeenkomst in oktober 2023. Voorbereiding realisatie met l'escaut woonservice m.b.t. 20 woningen blok I (Touwslagerij) en 50 woningen blok K (De Admiraliteit) gestart. Start bouw in kwartaal 1 2024; ■ Het college heeft ingestemd met het onderhandelingsresultaat met Van Wijnen op De Touwslagerij – De Baloeranstraat voor 18 grondgebonden middeldure koopwoningen. Koopovereenkomst in voorbereiding. Start bouw voorzien in eerste helft 2024; ■ Marktgang plot I Touwslagerij - Parkzijde in uitvoering. Voorlopige gunning verwacht eind 2023.

Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
		<p>De Broederband:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Bouw 33 vrije sector huurappartementen gestart in mei 2023. <p>Aan de Singel:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Anterieure overeenkomst en ruilovereenkomst gesloten. ■ Verkoopovereenkomst is over besloten. Ondertekening 4^e kwartaal 2023. ■ Bestemmingsplan Aan de Singel onherroepelijk geworden. <p>Kop Keersluis:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Ontwikkelaar heeft college verzocht middels ondergeschikte wijzigingen en uitstel van grondlevering voort te gaan met ontwikkeling. College besluit hierover in oktober 2023. ■ Grondlevering en start bouw voorzien in 2024. <p>Maritiem programma:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Besluitvorming door college over gebruik, ambities en kaders kades en waterpercelen Scheldekwartier voorzien in kwartaal 4 2023. ■ Voorbereiding rehabilitatie Basaltkade vangt begin 2024 aan. <p>Herbestemming Machinefabriek</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Casco+ herstel in volle gang. Oplevering voorzien in kwartaal 1 2024. ■ Besluitvorming van de gemeenteraad heeft plaatsgevonden op de gemeentelijke kaders met besluit tot realisatie sportzaal, dak met zonnepanelen en parkeergarage; ■ Ontwikkelstrategie Machinefabriek wordt in kwartaal 4 vastgesteld worden door het college; ■ In het 4e kwartaal van 2023 wordt een haalbaarheidsonderzoek naar de culturele invulling van de Machinefabriek uitgevoerd. Dit wordt in het 1e kwartaal van 2024 voorgelegd aan de gemeenteraad; ■ Realisatie parkeergarage in Machinefabriek in voorbereiding, gericht op openstelling medio 2025; ■ Voorontwerp bestemmingsplan Machinefabriek in procedure. <p>Kindcentrum Scheldewijk</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Het definitieve besluit over locatie genomen door de gemeenteraad: locatie Dokter Stumphiuspark; ■ Planologische procedure locatie kindcentrum icm hoofdkantoor Damen en plot A in voorbereiding; ■ Overleg aangevangen met schoolbesturen over proces en aanpak nieuwbouw kindcentrum Scheldekwartier. Start realisatie beoogd in 2025. <p>Scheldekwartier algemeen</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Activiteiten vanuit uitvoeringsplan gebiedspromotie. Artikelen in dag- en weekbladen, promotiefilmpjes, bouwborden, rondleidingen, bezoeken e.d. ■ In de rapportageperiode zijn de gesprekken met de provincie gecontinueerd over de verwerving van de provinciale kade aan het Kanaal door Walcheren en het verplaatsen danwel beëindigen van de olieboot. Er is nog geen overeenstemming met de Provincie Zeeland. ■ Het invoeren van het parkeerregime in de deelgebieden Scheldestad, Scheldewerf en Scheldewijk is in voorbereiding aansluitend bij het herzien van de gemeentelijke parkeerverordening. Invoering voorzien voor 2024.
Stand van zaken Geld		In de grondexploitatie wordt twee maal per jaar de planeconomische context en ontwikkeling van de gebiedsontwikkeling vertaald.

Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
		Grondverkoop Kop Keersluis wordt doorgeschoven van 2023 naar 2024 als gevolg van de heroverweging van het bouwplan door de ontwikkelaar en accordering van het college over de verzochte aanpassing. Grondverkoop De Admiraliteit wordt versneld van 2024 naar 2023 als gevolg van voortvarende planontwikkeling met een grondafname door l'escaut woonservice.
Stand van zaken Risico's	!	<p>Er is een actuele risicoanalyse welke twee maal per jaar wordt geactualiseerd. Het volgende risico is aanwezig maar lijkt vooralsnog beheersbaar:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Het risico van onbekendheid met restobjecten en verontreiniging in de bodem is door het bouwrijp maken fors afgenomen maar blijft aanwezig. <p>De volgende risico's zijn aanwezig en vragen de komende periode ambtelijk en bestuurlijk de aandacht:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ De gestegen bouwkosten worden onvoldoende gecompenseerd door de stijging van de VON-prijzen. Daarnaast stijgt de rente, waardoor hypotheeklen moeilijker verstrekt worden. Hierdoor ontstaat druk op de afzetsnelheid en grondprijzen. ■ Het project blijft onderlinge afhankelijkheden kennen. Tegenvallers op het ene vlak, kunnen onmiddellijk effect hebben op andere terreinen. Het risico herbestemming Machinefabriek – parkeren Timmerplein, rechtsgang ORO Bestevaer en planologische procedure kindcentrum / hoofdkantoor Damen/KSG nemen nog niet af ■ De ontwikkeling van de Kleine Kappen, Machineplein en Plot A (Van Dishoeckhuis) is afhankelijk van de parkeeroplossing in de Machinefabriek; ■ Concrete parkeeroplossingen bij toenemende bewoners in het plangebied vraagt invoering parkeerregime; ■ Het risico dat er geen sluitende businesscase voor de Machinefabriek te maken is blijft aanwezig; ■ Het risico dat bezwarenprocedures bij bestemmingsplannen tot vertraging leiden neemt toe, omdat steeds meer mensen in het Scheldekwartier gaan wonen (meer belanghebbenden); ■ Het risico is dat de bunkerboot in het Kanaal ter hoogte van de Koperslagerij niet wordt verplaatst, terwijl dat wel is afgesproken t.b.v. de ontwikkeling Koperslagerij en woon- en ruimtelijke kwaliteit onder druk zet. ■ Het oplopen van levertijden van bouwmaterialen kan leiden tot langere bouw tijden of stilleggen ontwikkelingen; ■ Toenemende rentekosten maken financiering woningen voor particulieren lastiger waardoor de verkoop van woningen afneemt en vertraging ontstaat in de afzet van gronden. <p>In het 4e kwartaal 2023 maken we een separate risicoanalyse voor de herbestemming van de Machinefabriek. Vanaf 2024 herijken we deze analyse twee maal per jaar.</p>
Stand van zaken Organisatie	!	<p>De gewenste snelheid van ontwikkeling van het Scheldekwartier, vraagt een omvangrijke inzet vanuit veel verschillende disciplines. Daar zit spanning op, omdat we te maken hebben met verschillende deadlines en prioriteiten. Bij ruimtelijke ordening, verkeer, inkoop en vergunningen, ligt er veel werk en vraagt de kwalitatieve en/of kwantitatieve capaciteit nog versterking. Bovendien maken vraagstukken als stikstof, Didam arrest, de aanstaande Omgevingswet en onderlinge afhankelijkheden in de deelontwikkeling de gebiedsontwikkeling complex. Het is een uitdaging om op alle vlakken te zorgen voor voldoende bemensing voor het Scheldekwartier. Als gevolg van de werving van nieuwe vaste medewerkers en optimalisatie van inzet uit de flexibele schil van externe medewerkers is de situatie de afgelopen periode verbeterd.</p>

13.

BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN




Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
		<p>De herbestemming van de Machinefabriek is binnen het Scheldekwartier - en voor de gemeente - een omvangrijke en complexe opgave. De herbestemming raakt verschillende beleidsvelden en vraagt strategische afwegingen. De bemensing wordt aanvankelijk van te hanteren ontwikkelstrategie in beeld gebracht en nader afgewogen. De huidige beschikbare capaciteit is (nog) niet toereikend voor een dergelijk omvangrijk deelproject.</p> <p>Volgend de ontwikkeling in het Scheldekwartier neemt ook het aantal belanghebbenden (bewoners/gebruikers) in het gebied toe. Dit vraagt meer en andere (project)communicatie van de diverse vakdisciplines en projectleiding, maar ook nadere afspraken met projectontwikkelaars en aannemers.</p>
Stand van zaken Tijd		<p>De werkzaamheden van het project liggen in zijn algemeenheid op schema, het tempo in de herontwikkeling is hoog. Wel zien we door een terugvallende markt vertraging in verkoop van woningen en daarmee bouwgrond ontstaan, bijvoorbeeld voor de plots Kop Keersluis en Koperslagerij. Daarnaast zien we dat, doordat er meer mensen in het Scheldekwartier wonen, er ook meer vragen zijn over tijdelijke situaties die een toenemende ambtelijk inzet vragen.</p> <p>Bijzondere aandacht vraagt de besluitvorming van de herbestemming van de Machinefabriek. Dit is een bijzonder kritisch pad geworden waar vertragingen grote effecten hebben op de voortgang van het gehele Scheldekwartier, waardoor realisatie Machinefabriek en verkoop van bouwplots rondom de Machinefabriek onder druk staat. Met haar besluitvorming in juni 2023 heeft de gemeenteraad de belangrijke kaders vastgesteld. Uitgangspunt is oplevering parkeergarage in de Machinefabriek uiterlijk medio 2025.</p>
Stand van zaken Informatie		<p>Loopt conform vastgestelde projectopdracht, te weten:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ De bestuurlijk opdrachtgever wordt in een twee wekelijks overleg, en indien nodig tussentijds, door de ambtelijk opdrachtgever en projectleider geïnformeerd over actuele zaken; ■ De ambtelijk opdrachtgever wordt wekelijks en indien nodig tussentijds door de projectleider geïnformeerd over actuele zaken; ■ Het college en de gemeenteraad worden via de reguliere P&C cyclus geïnformeerd over de voortgang; ■ De raad stelt twee maal per jaar de herziening van de grondexploitatie vast. (inclusief presentatie).
Stand van zaken Communicatie		<p>Loopt conform vastgestelde projectopdracht, te weten:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Conform b&w-besluit gebiedspromotie (d.d. 4 juli 2017); ■ Informatiebijeenkomsten door de gemeente in het kader van formele procedures, als onderdeel van de verschillende deelontwikkelingen; ■ Door of in samenwerking met ontwikkelaars en aannemers worden specifieke bijeenkomsten/overleggen met belanghebbenden / burens georganiseerd, als onderdeel van de verschillende deelontwikkelingen; ■ Informeren van bewoners /omwonenden over de uitvoering per brief of publicatie op de gemeentelijke informatiepagina; ■ Aanvullende inzet op sociale media , inclusiefs frequente vlogs van de portefeuillehouder over actuele onderwerpen; ■ Bouwborden bij prominente deelprojecten (thans: Machinefabriek, Helling, De Dempo, Koperslagerij); ■ Promotie bij diverse activiteiten en evenementen (speeltuin Scheldekwartier, Film by the Sea, Onderstroom, Contacta, Burendag Scheldemuseum); ■ Artikelen en interviews met landelijke en regionale media.
Stand van zaken Kwaliteit		<p>Loopt conform vastgestelde projectopdracht. Bij de uitwerking / realisatie wordt een hoog ambitieniveau nagestreefd. Kaders hiervoor zijn verwoord in de Ontwikkelingsvisie Scheldekwartier, Beeldkwaliteitsplan Scheldekwartier, Handboek openbare ruimte en locatiepaspoorten per deelplotontwikkeling.</p>

Scheldekwartier	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Belangrijke besluiten tot volgende rapportage moment	n.v.t.	<p>De belangrijkste relevante besluiten die de komende periode (tot en met 1 januari 2024) voor besluitvorming worden voorgelegd zijn:</p> <p>Scheldewijk:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Koopovereenkomst Edelweis - Aan de Singel met Studio ZE; ■ Koopovereenkomst De Touwslagerij – De Baloeranstraat met Van Wijnen; ■ Koopovereenkomsten De Touwslagerij – Dempostraat en De Admiraliteit met l'escaut woonservice; ■ Voorlopige toewijzing De Touwslagerij - Parkzijde vanuit selectieprocedure. <p>Scheldewerf:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Ontwerp bestemmingsplan Machinefabriek; ■ Ontwikkelstrategie Machinefabriek; ■ Kaders gebruik kades en waterpercelen Scheldekwartier. <p>Scheldestad:</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Ontwerp bestemmingsplan voormalige postkantoorlocatie / Steenen Beer.
Voorstellen voor bijsturingsmaatregelen	n.v.t.	<p>Inhoudelijk: n.v.t. Organisatie: n.v.t. Tijd: n.v.t. Communicatie/informatie: n.v.t. Kwaliteit: n.v.t.</p>
Overige opmerkingen	n.v.t.	n.v.t.

13.

BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN

13.2 Omgevingswet

Omgevingswet	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Projectbesluit		<ul style="list-style-type: none"> ■ Programmabegroting 2017-2021. ■ Projectvoorstel Implementatie Omgevingswet vastgesteld door het college d.d. 18 april 2017. ■ Collegeopdracht 14 januari 2020. ■ Projectopdracht (directie) 25 juni 2020. ■ Projectplan (AOG) 10 november 2020 (Verseon-nr: 123648).
Projectresultaat	n.v.t.	De doelstelling van dit project is om de Omgevingswet binnen de gemeentelijke organisatie (intern) van Vlissingen tijdig te implementeren.
Bestuurlijk opdrachtgever	n.v.t.	Wethouder Coen Bertijn
Ambtelijk opdrachtgever	n.v.t.	Directeur Ruimte en Samenleving
Stand van zaken Project		<p>- Voor het vergunningenproces hebben we in samenwerking met de VNG en ketenpartners verschillende indringende keten testen (IKT) uitgevoerd. In deze test wordt de gereedheid getest voor de gehele vergunningketen. Geleerde inzichten zijn verwerkt in aanpassingen en verbeteringen van de software.</p> <p>- Leden van het projectteam nemen deel aan de verschillende overleggen die tussen gemeente, provincie, GGD, RUD plaatsvinden over de Omgevingswet. Dit met als doel tot samenwerkingsafspraken te komen en te leren van de voortgang die binen de verschillende partijen word gemaakt. Samenwerkingsafspraken zijn nog niet op alle fronten bekrachtigd. Er wordt nog steeds "geleerd" van elkaar via werkgroepen die zijn ingesteld via het Samenwerkingsplatform Omgevingswet Zeeland (SPOZ).</p> <p>- Er wordt extra inzet gedaan op het maken van alle benodigde koppelingen tussen verschillende applicaties en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Zie verder ook risico's.</p> <p>- De ontwerp omgevingsvisie is gereed en is ter visie gelegd voor een ieder. De omgevingsvisie zal begin 2024 samen met de ingekomen zienswijzen aan de raad worden aangeboden ter vaststelling.</p> <p>- De verordeningen zijn geïnventariseerd of ze al dan niet op dienen te worden genomen in het Omgevingsplan. Er is een begin gemaakt met de vertaling van de bestemmingsplannen geldend voor de Binnenhavens. Daarnaast wordt momenteel de Bruidsschat geïnventariseerd, waarbij aan vigerende lokale regels voorrang zal worden gegeven.</p>
Stand van zaken Geld		<p>- De uitnutting van het budget 2023 loopt achter op de planning. De hoogte van de budget onderschrijding wordt geschat op € 300.000, deze wordt toegevoegd aan de reserve. Na de inwerkingtreding van de omgevingswet per 1 januari 2024 is het budget nodig om nazorg te leveren, de omgevingsvisie af te ronden en het omgevingsplan op te stellen.</p> <p>- Daar waar eerder het uitgangspunt was dat de omgevingswet per 1 januari 2023, en vervolgens 1 juli 2023 zou intreden is dat nu 1 januari 2024. Het bestaande projectbudget dient dan ook nog tot minimaal tot eind 2027 beschikbaar te blijven. Afhankelijk van het besluit het project aan de lijn over te dragen, schuiven kosten naar een later moment, deels maken we door uitstel extra kosten. Zo brengt de invoering van de omgevingswet extra werkzaamheden met zich mee. Onder andere is hierdoor behoefte ontstaan aan een functioneel beheerder, casemanager, verandermanager en toepasbare regelanalist. Hiervoor wordt budget aangevraagd in de kadernota.</p> <p>- Per 1 juli is een nieuwe projectleider van start gegaan. De doelstelling van de tweede helft van 2023 is het realiseren van de inwerkingtreding van de omgevingswet per 1 januari 2024. Hiervoor wordt de focus gelegd op afronden acties eerste helft 2023, communicatie intern en extern, testen van processen en techniek, training van medewerkers, inrichting van de dienstverlening vanaf de inwerkingtreding en opzetten van de nazorg in het eerste half jaar van 2024. Het zwaartepunt ligt bij verandermanagement.</p>

13.



BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN

Omgevingswet	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Stand van zaken Risico's	!	<p>-Het technisch gereed zijn van de omgeving blijft aandacht nodig hebben en wordt beïnvloed door zowel interne als externe factoren. Om ervoor te zorgen dat de techniek blijft werken wordt er samengewerkt met leveranciers en de regionale ketenpartners om continue technisch te testen en te verzekeren dat de koppelingen blijven werken.</p> <p>-De implementatie van de Omgevingswet vraagt een behoorlijke inzet van circa 30 mensen in de organisatie. Daarbuiten zijn er nog mensen minder intensief betrokken. Tot nu toe zijn er middelen beschikbaar binnen de begroting om vervanging in te huren, maar de arbeidsmarkt is krap, waardoor er niet altijd vervanging te vinden is. Dit levert vertraging op in het proces van het Omgevingplan 1.0.</p> <p>- In samenwerking met de projectgroep zijn risico's geïdentificeerd op gebied van o.a. dienstverlening, duidelijkheid en afstemming over werkprocessen borgen, etc. Op deze risico's word de gepaste mitigerende actie bepaald in overleg met de organisatie.</p> <p>- In de 1e helft 2024 wordt steeds meer ingezet op implementatie in de lijnorganisatie. Dit vraagt ook om anders werken en denken. We onderkennen daarbij het risico dat benodigde inzet (nieuwe) rollen en taken niet tijdig ingevuld kan worden. In lijn met hetgeen beschreven in het onderdeel 'Stand van zaken Geld' hebben we daarvoor in de kadernota budget aangevraagd om dit risico te kunnen mitigeren.</p>
Stand van zaken Organisatie	!	<p>- Er is met de teamleiders een inventarisatie gedaan van functies waarvan de werkzaamheden na de inwerkingtreding per 1 januari worden beïnvloed. Deze medewerkers krijgen extra aandacht voor training.</p> <p>- Voor de nieuwe functie van Toepasbare Regel Specialist is er met een interne medewerker afspraken gemaakt om deze functie uit te voeren. Hiermee is deze functie voor de inwerkingtreding ingevuld.</p> <p>-In Q4 2023 wordt uitgevoerd werving uitgevoerd van de extra benodigde capaciteit van functioneel beheer. Deze is noodzakelijk voor waarborging continuïteit van het DSO proces binnen de teams van RO en VTH. Verwachting is dat het werven dit jaar nog geen resultaat oplevert.</p>
Stand van zaken Tijd	✓	<p>Minister De Jonge stuurt aan op inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024.</p> <p>De Eerste Kamer heeft een voorgenomen besluit genomen op het ontwerp-koninklijk besluit waarin de datum van 1 januari 2024 is vastgelegd. Dat betekent dat koppelingen die noodzakelijk zijn bij inwerkingtreding van de wet op tijd gereed zijn. Voor het oefenen van het vergunningenproces is beperkte tijd tot aan 1 januari 2024, waardoor het mogelijk is dat het proces na 1 januari 2024 nog geoptimaliseerd wordt.</p>
Stand van zaken Informatie	✓	De overleggen van het project verlopen conform afspraak.
Stand van zaken Communicatie	✓	De communicatie naar initiatiefnemers/bewoners over de wijzigingen van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen wordt in Q4 van 2023 opgepakt. Hiervoor wordt de toolkit van de VNG benut. In SPOZverband (Zeeland breed) wordt verkend wat samen opgepakt wordt. Intern communiceren we regelmatig via Visnet over actualiteiten of sluiten we aan bij teams om toelichting te geven. In de tweede helft van 2023 zullen we dit verder intensiveren.
Stand van zaken Kwaliteit	✓	Geen bijzonderheden
Belangrijke besluiten tot volgende rapportage moment	✓	<p>- Nota uitgangspunten Omgevingsplan 1.0 vaststellen door ambtelijk opdrachtgever en ter informatie aan de raad aanbieden (Q4)</p> <p>- Legesverordening vaststellen door college en ter informatie aan de raad aanbieden (Q4)</p> <p>- Besluit over lijst verplichte participatie (Q1)</p> <p>- Actualiseren welstandsnota (Q1)</p>

13.**BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN**

Omgevingswet	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Voorstellen voor bijsturingsmaatregelen		Geen
Overige opmerkingen		Geen

13.3 Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand

Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Projectbesluit	N.v.t.	Bestuursopdracht 13 september 2018 Projectopdracht 14 mei 2020 (verseon, 1204869)
Projectresultaat	N.v.t.	Met het vaststellen van het Accommodatieplan op hoofdlijnen door de gemeenteraad, is het resultaat van dit project, conform de bestuursopdracht, als volgt vastgelegd: Voor het einde van 2026 hebben we een beheersbaar, onderhouden en vitaal gemeentelijk accommodatiebestand inclusief een structurele totale bezuiniging van € 1,5 miljoen op de totale exploitatiekosten van gemeentelijke accommodaties.
Bestuurlijk opdrachtgever	N.v.t.	wethouder Coen Bertijn
Ambtelijk opdrachtgever	N.v.t.	Directeur Bedrijfsvoering & Dienstverlening
Stand van zaken Project		<ul style="list-style-type: none"> ■ Het Accommodatieplan op hoofdlijnen (AoH) is door de raad vastgesteld op 30 september 2021. Als onderdeel van het AoH is het opstellen van een uitvoeringsagenda voorzien en zijn de MeerJarenOnderhoudsPlanningen MJOP's in 2022 geactualiseerd t.b.v. het beheer en onderhoud van het gemeentelijk vastgoed op basis van marktconforme prijzen. De geactualiseerde MJOP's en de daarmee geraamde budgetten zijn opgenomen in de begroting 2023 (e.v.) voor de gemeentelijke accommodaties, zowel binnen scope AoH en ook buiten scope AoH. Het college zal worden voorgesteld om kennis te nemen van deze MJOP's. - Een uitvoeringsagenda van de activiteiten uit het AoH was voorzien in Q1 2023. Echter om moverende redenen (Didam, uitval projectleider) wordt deze uitvoeringsagendavoorzien in Q2 van 2024. Naar verwachting zal, onder voorbehoud van besluitvorming, de projectopdracht geactualiseerd worden. Deze actualisering kan van invloed zijn op de te behalen taakstelling en op te stellen uitvoeringsplanning. ■ In 2023 zijn een aantal panden afgestoten door verkoop zoals Mae-Uku. Ook de verkoop van het oud-Archief wordt voorbereid. Daarnaast worden de sloopwerkzaamheden voorbereid van onder andere de panden Flamingogeweg 51 (vm. Fransiscusschool) en sporthal Van Duyvenvoorde. Eerder is aangegeven dat onder andere COVID-19, de afstemming met gebruikers en het uitblijven van besluitvorming hieraan ten grondslag lagen. Ook door de invoering van het Didam-arrest in relatie tot de uitgifte van onroerend goed en de ontwikkeling rondom de nieuwbouw van de scholen (Centrum & Weyevliet) en de daarmee samenhangende accommodaties is het niet mogelijk geweest alle beoogde accommodaties af te stoten door verkoop of sloop binnen de beoogde termijnen. De effecten van de oorlog in Oekraïne zoals lange levertijden en onrust in de samenleving heeft geleid tot het niet tijdig kunnen afstoten van de beoogde accommodaties. - De uitval van de projectleider, was kritisch voor de aansturing van het volledige project en in het bijzonder voor een aantal deelprojecten. Per 1 september is er een nieuwe projectleider aangesteld zodat de coördinatie van het totale project (AoH) richting de projectgroep opnieuw vorm krijgt en er weer project overstijgende afstemming kan plaatsvinden tussen de projecten die samenhangen met de uitvoering van het AoH.
Stand van zaken Geld		<p>Taakstelling: De taakstelling 2023 bedraagt € 501.000</p> <p>Bestemmingsreserve: De hoogte van de bestemmingsreserve bedraagt per 31-12-2022 € 651.577</p> <p>In 2023 is het pand van Mae-Uku verkocht. De overdracht van het oude Archief is in voorbereiding. Voorzien wordt dat het pand aan de Flamingogeweg in het 4e kwartaal gesloopt wordt.</p>
Stand van zaken Risico's		Eerder genoemde risico's als onrust bij gebruikers komen o.b.v. de gesprekken met gebruikers regelmatig voor. Vooral uit de gesprekken met gebruikers waarvan de accommodatie o.b.v. het AoH zal worden afgestoten blijkt deze onrust. Dit leidt tot een langere voorbereidingstijd v.w.b. het afstoten van accommodaties omdat gebruikers ook op bestuurlijk niveau het gesprek willen aangaan.

Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
		<p>In tegenstelling daarop lijkt nu de situatie te ontstaan dat, door bijv. het uitstellen van de uitvoeringsplanning, het later realiseren van bijv. de machinefabriek of Weyevliet, er onduidelijkheid bij gebruikers ontstaat over de actuele stand van zaken m.b.t. de herhuisvesting van deze gebruikers blijft bestaan.</p> <p>Door de huidige ontwikkelingen in de bouwwereld en de oorlog in Oekraïne doen zich wel nieuwe risico's voor die de uitvoering van dit project en de haalbaarheid van de opdracht, bedreigen.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Leverantie- en capaciteitsproblemen: het is een reëel risico dat de uitvoering van diverse bouw- en of uitvoeringswerkzaamheden hierdoor vertragen, waarmee het realiseren van nieuwe accommodaties en het daardoor kunnen afstoten van overbodige accommodaties in gevaar komt. - Het Didam arrest is van invloed op de af te stoten accommodaties omdat de verkoopprocedures hoogstwaarschijnlijk meer tijd zullen vergen; ■ Een ander risico is de (inhoudelijk logische) koppeling van de sportzaal in de Machinefabriek met de ontwikkeling van een nieuwe brede school in het Scheldekwartier en de verdere besluitvorming rondom de invulling van de Machinefabriek en de huidige gemeentelijk (afstootbare) accommodaties die hierin voorzien. Vertraging in de besluitvorming of uitvoering van voornoemde onderdelen betekent vertraging op de ontwikkeling van de sportzaal en daarmee op het afstoten van de accommodatie Baskensburg. ■ Binnen het deelproject Weyevliet was er tijdelijk een vacature voor een deelprojectleider. Het deelproject heeft hierdoor enige vertraging opgelopen voor wat betreft de realisatie van de sportzaal, die ter vervanging dient van een gedeelte van sporthal Baskensburg. Ook hier geldt dat daardoor vertraging ontstaat van de accommodatie Baskensburg en onrust bij gebruikers ontstaat die geherhuisvest worden in deze nieuw te bouwen sportzaal.
Stand van zaken Organisatie	!	Invulling van de structurele vervanging van de projectleiding leidt al sinds september 2022 tot onduidelijkheid binnen de projectgroep over bezetting, taken en rollen in relatie tot het uitvoeren van het AoH. Tevens heeft dit tot vertraging van de uitvoering van het onderhavige project geleid. Inmiddels is er september 2023 een nieuwe projectleider aangesteld waardoor de verdere uitvoering ter hand is genomen.
Stand van zaken Tijd	!	<p>De begroting, die de verdere uitvoering ter hand neemt, is vastgesteld met inbegrip van de MJOP budgetten. Daaropvolgend linformerden wij het college over deze MJOP's. Inhoudelijke voorbereiding van diverse onderhoudsprojecten loopt volgens planning.</p> <p>De uitval van de projectleider heeft geleid tot vertraging in de realisatie van het project. Per 1 september is er een nieuwe projectleider aangesteld en zal deze vertraging naar verwachting afnemen.</p> <p>Binnen het deelproject nieuwbouw Weyevliet is de functie van projectleider sinds 1 oktober ingevuld. Met de aanstelling van deze projectleider kan de reeds onstane vertraging worden ingelopen en zal de planvorming en realisatie van deze sportzaal opnieuw ter hand worden genomen.</p>
Stand van zaken Informatie	!	Door uitval van de projectleiding was er tot voor kort onduidelijkheid over afstemming tussen taken, rollen en verantwoordelijkheden binnen het projectteam. Met de aanstelling van de nieuwe projectleider per september 2023 is er inmiddels een nieuwe structuur opgesteld ter verbetering van de informatiestromen.
Stand van zaken Communicatie	✓	
Stand van zaken Kwaliteit	✓	
Belangrijke besluiten tot volgende rapportage moment		Vaststellen MJOP's door college.

13.

BIJLAGE 3: MAJEURE PROJECTEN

Revitalisering gemeentelijk accommodatiebestand	Status per 30 sept	Antwoord / Toelichting
Voorstellen voor bijsturingmaatregelen		Voorgesteld wordt om de taakstelling te herijken zodat een realistisch beeld en tijdspad ontstaat over de haalbaarheid van de te behalen doelstellingen van dit project. De planning die is opgesteld n.a.v. het AoH, in samenhang met de herijking van de taakstelling, moet worden geactualiseerd zodat een actueel beeld ontstaat over de doorlooptijden. Wanneer dit is vertaald naar een uitvoeringsagenda zal college en raad verzocht worden hierop in Q2 2024 te besluiten.
Overige opmerkingen		

In deze bijlage laten we de aansluiting tussen de financiële mutaties uit de bestuursrapportage en de begrotingswijzigingen zien. Bij de bestuursrapportage bevat 5 begrotingswijzigingen. Hiervan hebben er 3 betrekking op 2023 en 2 hebben betrekking op 2024.

- 9e begrotingswijziging 2023 voor- en nadelen
Dit zijn de hoofdstukken 2.1 en 2.2 voor de jaarschijf 2023.
- 10e begrotingswijziging 2023 budget neutrale mutaties
Dit zijn budgetneutrale mutaties die geen onderdeel uitmaken van de voor- en nadelen voor de jaarschijf 2023.
Dit zijn wijzigingen binnen de programma's of programma overstijgend.
Wijzigingen die programma overstijgend zijn en groter dan € 25.000 zijn toegelicht.
- 12e begrotingswijziging 2023 budgetoverhevelingen
Dit is hoofdstuk 2.3 voor de jaarschijf 2023.
- 1e begrotingswijziging 2024 structurele doorwerking voor- en nadelen
Dit zijn de hoofdstukken 2.1 en 2.2 voor de jaarschijven 2024 en verder.
- 2e begrotingswijziging 2024 budgetoverhevelingen
Dit is hoofdstuk 2.3 voor de jaarschijf 2024.

14.

BIJLAGE 4: BEGROTINGSWIJZIGINGEN

9e begrotingswijziging 2023: voor- en nadelen 2023 per programma

Programma	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Wijziging	Omschrijving
Prog 1 Leefbaarheid	-2.665.041	1.535.404	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 2 Aantrekkelijke Stad	-14.416.832	-14.538.010	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 3 Sociale Samenhang	16.281.679	8.601.486	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 4 Bestuur	3.272.942	100.000	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 5 Overhead	-2.455.443	0	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 6 Algemene Dekkingsmiddelen	5.055.079	9.283.140	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 7 Onvoorzien	-90.364	0	0	0	0	0	0	0	2023-9	9e wijz Raad 2023 2e berap 2023
	4.982.020	4.982.020	0	0	0	0	0	0		

Aansluiting 9e begrotingswijziging met tabel 2.1 Resultaat 2e bestuursrapportage 2023

Programma	Lasten 2023	Baten 2023	Begrotingssaldo	Saldo
Leefbaarheid	-2.665.041	1.535.404		4.200.445
Aantrekkelijke stad	-14.416.832	-14.538.010		-121.178
Sociale Samenhang	16.281.679	8.601.486		-7.680.193
Bestuur	3.272.942	100.000		-3.172.942
Overhead	-2.455.443	0		2.455.443
Algemene Dekkingsmiddelen	5.055.079	9.283.140	5.119.982	9.348.043
Onvoorzien	-90.364	0		90.364
Totaal	4.982.020	4.982.020		0

14.

BIJLAGE 4: BEGROTINGSWIJZIGINGEN

10e begrotingswijziging 2023: budgettair neutrale wijzigingen 2023

Programma	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Wijziging	Omschrijving
Prog 1 Leefbaarheid	88.009	-199.609	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 2 Aantrekkelijke Stad	158.703	-10.000	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 3 Sociale Samenhang	-261.301	0	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 4 Bestuur	31.210	0	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 5 Overhead	-192.590	33.640	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
Prog 6 Algemene Dekkingsmiddelen	-631.732	-631.732	0	0	0	0	0	0	2023-10	10e wijz Raad 2023 2e berap 2023
	-807.701	-807.701	0	0	0	0	0	0		

Toelichting budgettair neutrale wijzigingen (> € 25.000):

- Van Sociale Samenhang (lasten: - € 266.201) naar Leefbaarheid (Lasten + € 107.498) en Aantrekkelijke stad (lasten + € 158.703): Dekking voor diverse kosten MJOP.
- Van Overhead (lasten: - € 31.230) naar Bestuur (lasten: + € 31.230): Correctie representatie van taakveld overhead naar taakveld Bestuur
- Van Overhead (lasten: - € 185.000) naar Leefbaarheid (lasten + € 185.000): Beveiliging boulevards ten laste van de knelpuntenpot.

14.

BIJLAGE 4: BEGROTINGSWIJZIGINGEN

12e begrotingswijziging 2023: budgetoverheveling 2023

Programma	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Wijziging	Omschrijving
Prog 1 Leefbaarheid	-926.468	-200.000	0	0	0	0	0	0	2023-12	12e wijz 2023 2e berap 2023
Prog 2 Aantrekkelijke Stad	-280.000	0	0	0	0	0	0	0	2023-12	12e wijz 2023 2e berap 2023
Prog 3 Sociale Samenhang	-2.488.239	0	0	0	0	0	0	0	2023-12	12e wijz 2023 2e berap 2023
Prog 4 Bestuur	3.657.957	0	0	0	0	0	0	0	2023-12	12e wijz 2023 2e berap 2023
Prog 5 Overhead	-235.000	-71.750	0	0	0	0	0	0	2023-12	12e wijz 2023 2e berap 2023
	-271.750	-271.750	0	0	0	0	0	0		

2e begrotingswijziging 2024: budgetoverheveling 2024

Programma	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Wijziging	Omschrijving
Prog 1 Leefbaarheid	926.468	200.000	0	0	0	0	0	0	2024-2	2e wijz 2024 budgov 2e berap 2023
Prog 2 Aantrekkelijke Stad	280.000	0	0	0	0	0	0	0	2024-2	2e wijz 2024 budgov 2e berap 2023
Prog 3 Sociale Samenhang	2.488.239	0	0	0	0	0	0	0	2024-2	2e wijz 2024 budgov 2e berap 2023
Prog 4 Bestuur	0	3.657.957	0	0	0	0	0	0	2024-2	2e wijz 2024 budgov 2e berap 2023
Prog 5 Overhead	235.000	71.750	0	0	0	0	0	0	2024-2	2e wijz 2024 budgov 2e berap 2023
	3.929.707	3.929.707	0	0	0	0	0	0		

Aansluiting 12e wijziging 2023 en 2e wijziging 2024 met overzicht budgetoverhevelingen (tabel 2.3).

Programma Leefbaarheid	726.468
Programma Aantrekkelijke Stad	280.000
Programma Sociale Samenhang	2.488.239
Programma Overhead	163.250
Totaal	3.657.957

14.

BIJLAGE 4: BEGROTINGSWIJZIGINGEN

1e begrotingswijziging 2024: voor- en nadelen 2024-2027 per programma

Programma	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025	Lasten 2026	Baten 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Wijziging	Omschrijving
Prog 1 Leefbaarheid	956.159	907.654	48.888	0	48.888	0	48.888	0	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
Prog 2 Aantrekkelijke Stad	14.320.811	14.214.811	106.000	0	106.000	0	106.000	0	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
Prog 3 Sociale Samenhang	892.014	892.014	825.766	825.766	654.639	654.639	0	0	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
Prog 4 Bestuur	0	300.000	0	0	0	0	0	0	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
Prog 5 Overhead	300.000	0	0	0	0	0	0	0	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
Prog 6 Algemene Dekkingsmiddelen	-174.105	-19.600	-174.078	-19.190	-173.658	-18.770	-173.228	-18.340	2024-1	1e wijz Raad 2024 2e berap 2023
	16.294.879	16.294.879	806.576	806.576	635.869	635.869	-18.340	-18.340		

Aansluiting 1e begrotingswijziging 2024 met tabel 2.1 Resultaat 2e bestuursrapportage 2023

Programma	Saldo baten en lasten 2024	Saldo baten en lasten 2025	Saldo baten en lasten 2026	Saldo baten en lasten 2027
Leefbaarheid	-48.505	-48.888	-48.888	-48.888
Aantrekkelijke stad	-106.000	-106.000	-106.000	-106.000
Sociale Samenhang				
Bestuur	300.000			
Overhead	-300.000			
Algemene Dekkingsmiddelen	-19.600	-19.190	-18.710	-18.340
Begrotingssaldo*	-174.105	-174.078	-173.658	-173.228

* begrotingssaldo is onderdeel van Algemene Dekkingsmiddelen



G E M E E N T E
VLISSINGEN

