

Voortgangsrapportage 2023

Was en wordt

Inleiding

In dit document wordt doormiddel van “was” en “wordt” aangegeven waar de verschillen in het eerst uitgebrachte boekwerk en het nieuwe boekwerk van de Voorgangsrapportage zitten. De mutaties zijn enkel van cijfermatige aard.

De volgende 7 onderwerpen zijn in het boekwerk aangepast:

- Te ontvangen rente in 2024 voordeel € 750.000
- WOZ uitvoeringskosten aanpassing 2023 en 2024 voordeel € 50.000;
- MIP buitensport uit 2023 nadeel € 3.125;
- GGD plusproducten uit 2023 voordeel € 7.466;
- Onderhoud groenvoorzieningen en verhardingen nadeel € 350.000 (verdeeld over 2 pakketten);
- OnderWijsAchterstandenBeleid uit 2023 nadeel € 26.036;
- Verhoging krediet pioniersbarak nadeel € 56.675

Deze werken ook door in een aantal overige tabellen die eveneens zijn mee genomen in dit was-wordt overzicht.

De verschillen worden verduidelijkt in de tabellen met de met de kleur geel.

Hieronder in de tabel een korte weergave waar de verschillen zitten in de boekwerken en welke tabellen het betreft.

Onderdeel	Pagina oud	Pagina nieuw
Tabel effecten Voortgangsrapportage	6	6
Tabel incidentele mutaties Voortgangsrapportage	6	6
Tabel structurele mutaties Voortgangsrapportage	7	7
Tabel financieel perspectief	7	7
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 0Z	18-19	18-19
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 2G	20	20
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 4P	25	25
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 5J	30	30
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 5K	31	31
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 5M5	33	33
Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel pakket 7Q	50	50

Pagina 6 - Tabel Effecten Voortgangsrapportage

Was

Effecten Voortgangsrapportage (x € 1.000)		2023	2024	2025	2026	2027
Resultaat van baten en lasten	S	-70	404	-352	-202	-448
Resultaat van baten en lasten	I	167	-457	51	-447	-457
Totaal effecten Voortgangsrapportage		97	-54	-302	-649	-905

Wordt

Effecten Voortgangsrapportage (x € 1.000)		2023	2024	2025	2026	2027
Resultaat van baten en lasten	S	-50	450	-355	-205	-451
Resultaat van baten en lasten	I	219	237	48	-447	-457
Totaal effecten Voortgangsrapportage		169	688	-307	-651	-908

Pagina 6 - Tabel incidentele mutaties Voortgangsrapportage

Was

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
INCIDENTEEL					
Nadelen					
Vennootschapsbelasting	-644.670				
Meicirculaire 2023				-497.544	-497.544
Onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbeheersing op verhardingen	-254.000				
Verlenging implementatieteam					
Omgevingswet	-252.731	-179.195			
Tijdelijke uitbreiding ISK	-200.000				
Vervanging ivm ziekte	-184.421				
Meicirculaire 2023	-110.417				
Subsidie 2023 De Meerpaal	-94.174	-94.174			
Herstel Pilot CAT	-93.581				
Bijstelling budget college	-69.516	-69.516			
Voordelen					
Budgetoverhevelingen 2022 IMF	287.444				
Aframen budget noodopvang Oekraïeners	900.000				
Bijstelling te ontvangen rente	1.000.000				
Per saldo overige voor-en nadelen	-116.797	-114.508	50.563	50.767	40.972
Incidenteel effect	167.137	-457.393	50.563	-446.777	-456.572

Wordt

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
INCIDENTEEL					
Nadelen					
Vennootschapsbelasting	-644.670				
Meicirculaire 2023 (nu op 1 regel geplaatst)	-110.417			-497.544	-497.544
Onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbeheersing op verhardingen	-254.000				
Verlenging implementatieteam					
Omgevingswet	-252.731	-179.195			
Tijdelijke uitbreiding ISK	-200.000				
Vervanging ivm ziekte	-184.421				
Subsidie 2023 De Meerpaal	-94.174	-94.174			
Herstel Pilot CAT	-93.581				
Bijstelling budget college	-69.516	-69.516			
Voordelen					
Budgetoverhevelingen 2022 IMF	287.444				
Aframen budget noodopvang Oekraïeners	900.000				
Bijstelling te ontvangen rente	1.000.000	750.000			
Per saldo overige voor-en nadelen	-64.536	-169.269	48.088	50.767	40.972
Incidenteel effect	219.398	237.846	48.088	-446.777	-456.572

Pagina 7 -Tabel structurele mutaties Voortgangsrapportage

Was

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
STRUCTUREEL					
Nadelen					
Decembercirculaire 2022	-661.044	-649.509	-662.079	-652.303	-655.918
Correctie personeelsbegroting en versterkingsmaatregelen	-509.052	-509.052	-509.052	-509.052	-509.052
Correctie boeking uitvoeringskosten WOZ	-106.500	-106.500	-106.500	-106.500	-106.500
Areaaluitbreiding en indexatie groen	-100.463	-100.463	-100.463	-100.463	-100.463
Voordelen					
rente inkomsten lening trekkenwand + bmi	130.184	124.680	119.175	113.670	108.166
Bijstelling begroting OZB nav herrekening GLBT	470.000	576.500	578.417	578.417	578.417
Meicirculaire 2023	750.261	1.233.035	502.632	660.746	377.264
Per saldo overige voor-en nadelen	-43.782	-165.183	-174.219	-186.254	-140.106
Structureel effect	-70.396	403.508	-352.089	-201.739	-448.192
Totaal effect van de Voortgangsrapportage 2023	96.741	-53.885	-301.526	-648.516	-904.764

Wordt

Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027
STRUCTUREEL					
Nadelen					
Decembercirculaire 2022	-661.044	-649.509	-662.079	-652.303	-655.918
Correctie personeelsbegroting en versterkingsmaatregelen	-509.052	-509.052	-509.052	-509.052	-509.052
Correctie boeking uitvoeringskosten WOZ	-56.500	-56.500	-106.500	-106.500	-106.500
Areaaluitbreiding en indexatie groen	-100.463	-100.463	-100.463	-100.463	-100.463
Voordelen					
rente inkomsten lening trekkenwand + bmi	130.184	124.680	119.175	113.670	108.166
Bijstelling begroting OZB nav herrekening GLBT	470.000	576.500	578.417	578.417	578.417
Meicirculaire 2023	750.261	1.233.035	502.632	660.746	377.264
Per saldo overige voor-en nadelen	-73.386	-168.306	-177.342	-189.377	-143.229
Structureel effect	-50.000	450.385	-355.212	-204.862	-451.315
Totaal effect van de Voortgangsrapportage 2023	169.398	688.231	-307.124	-651.639	-907.887

Pagina 7 - Tabel financieel perspectief 2023-2027

Was

Financieel perspectief 2023-2027					
(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027
Stand Kadernota 2024 Structureel	3.134	4.200	5.486	-143	-141
Stand Kadernota 2024 Incidenteel	-442	-4.577	-1.989	560	560
Begrotingssaldo Kadernota 2024	2.692	-377	3.497	417	419
Voortgangsrapportage mutaties	169	688	-307	-652	-908
Waarvan incidenteel	219	238	48	-447	-457
Eindstand begrotingssaldo ná vaststelling Voortgangsrapportage 2023	3.064	4.604	5.134	-345	-589

Wordt

Financieel perspectief 2023-2027					
(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026	2027
Stand Kadernota 2024 Structureel	3.134	4.200	5.486	-143	-141
Stand Kadernota 2024 Incidenteel	-442	-4.577	-1.989	560	560
Begrotingssaldo Kadernota 2024	2.692	-377	3.497	417	419
Separate raadsbesluiten tussen kadernota en Voortgangsrapportage en overige mutaties structureel	-	-114	-104	-113	-139
Voortgangsrapportage mutaties	169	688	-307	-652	-908
Waarvan Structureel	-50	450	-355	-205	-451
Waarvan incidenteel	219	238	48	-447	-457
Eindstand begrotingssaldo structureel ná vaststelling Voortgangsrapportage 2023	3.084	4.536	5.027	-461	-731

Pagina 18-19 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 0Z

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Aanpassing dividenduitkering/garantstellingsprovisie *	109.500
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	324.932
Decembercirculaire 2022 *	-627.123
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	2.517.805
Huisvesting De Kans *	54.228
indexatie activiteitensubsidie Flevomeer bibliotheek 2023 *	155.809
indexatie exploitatievergoeding en huur MFG Biddinghuizen *	90.073
indexatie Jeugd 2023 *	475.066
indexatie WMO 2023 *	419.631
Meicirculaire 2023 *	644.255
Rente inkomsten lening trekkenwand + bmi *	130.184
Subsidie 2023 De Meerpaal *	405.684
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting	97.059
Bijstelling te ontvangen rente	1.000.000
Implementatie nieuwe Planning & Control software	50.000
Inhuur specialist financieel beleid voor actualiseren beleidsnota's financiën in 2023	50.000
Meicirculaire 2023	259.326
Opstellen Visie op Bedrijfsvoering en realiseren uitvoeringsprogramma KD2024	77.000
Overkapping passage Dronten	62.492
Vennootschapsbelasting	-644.670
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	5.651.251
Beursplein 6 indexatie huur 2023 *	28.145
Bijstelling budget te ontvangen rente en te betalen rente *	594
Gebruik sportvoorzieningen Rooms Katholieke PO *	10.000
GGD Plusproducten 2023 *	-
Herijking verzekeringspremies *	38.807
Icare jgz indexatie 2023 *	16.797
Indexatie 2023 Optisport en actualisatie begrotingspost zwembad *	17.154
Indexatie MDF 2023 *	42.031
Indexaties investeringsoverzicht renovatie sportvelden *	2.970
Indexering 2023 ZLF 2,75% *	4.144
Inflatie nutsvoorzieningen begraafplaats *	19.652
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	179.957
Totaal onderwerpen < 50.000	360.251
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 0Z	6.011.502
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel >= 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Aanpassing dividenduitkering/garantstellingsprovisie *	109.500
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	324.932
Decembercirculaire 2022 *	-627.123
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	2.517.805
Huisvesting De Kans *	54.228
indexatie activiteitsubsidie Flevomeer bibliotheek 2023 *	155.809
indexatie exploitatievergoeding en huur MFG Biddinghuizen *	90.073
indexatie Jeugd 2023 *	475.066
indexatie WMO 2023 *	419.631
Meicirculaire 2023 *	644.255
Rente inkomsten lening trekkenwand + bmi *	130.184
Subsidie 2023 De Meerpaal *	405.684
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting	97.059
Bijstelling te ontvangen rente	1.000.000
Implementatie nieuwe Planning & Control software	50.000
Inhuur specialist financieel beleid voor actualiseren beleidsnota's financiën in 2023	50.000
Meicirculaire 2023	259.326
Opstellen Visie op Bedrijfsvoering en realiseren uitvoeringsprogramma KD2024	77.000
Overkapping passage Dronten	62.492
Vennootschapsbelasting	-644.670
Totaal onderwerpen >= 50.000	5.651.251
Actualisatie 2023 MIP buitensport *	-3.125
Beursplein 6 indexatie huur 2023 *	28.145
Bijstelling budget te ontvangen rente en te betalen rente *	594
Gebruik sportvoorzieningen Rooms Katholieke PO *	10.000
GGD Plusproducten 2023 *	7.466
Herijking verzekeringspremies *	38.807
Icare jgz indexatie 2023 *	16.797
Indexatie 2023 Optisport en actualisatie begrotingspost zwembad *	17.154
Indexatie MDF 2023 *	42.031
Indexaties investeringsoverzicht renovatie sportvelden *	2.970
Indexering 2023 ZLF 2,75% *	4.144
Inflatie nutsvoorzieningen begraafplaats *	19.652
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	191.596
Totaal onderwerpen < 50.000	376.231
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 02	6.027.482
* structurele effecten	

Pagina 25 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 2G

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-96.639
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting	-98.659
GTB-009 onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbeheersing op verhardingen	-96.000
Overkapping passage Dronten	-100.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-391.298
Aansluiting beheerplan bruggen en kunstwerken *	-5.492
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting *	-22.623
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-60.887
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-9.652
Herijking verzekeringspremies *	-213
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-428
Totaal onderwerpen < 50.000	-99.295
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 2G	-490.593
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-96.639
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting	-98.659
Overkapping passage Dronten	-100.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-295.298
Aansluiting beheerplan bruggen en kunstwerken *	-5.492
Aansluiting termijnbedragen Openbare Verlichting *	-22.623
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-60.887
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-9.652
Herijking verzekeringspremies *	-213
Totaal onderwerpen < 50.000	-98.867
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 2G	-394.165
* structurele effecten	

Pagina 30 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 4P

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Tijdelijke uitbreiding ISK	-250.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-250.000
Beursplein 6 indexatie huur 2023 *	-28.145
Gebruik sportvoorzieningen Rooms Katholieke PO *	-10.000
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-48.153
Herijking verzekeringspremies *	-10.117
Meicirculaire 2023 *	-2.375
OAB 2023 *	7.911
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	21.585
Totaal onderwerpen < 50.000	-69.294
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 4P	-319.294
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Tijdelijke uitbreiding ISK	-250.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-250.000
Beursplein 6 indexatie huur 2023 *	-28.145
Gebruik sportvoorzieningen Rooms Katholieke PO *	-10.000
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-48.153
Herijking verzekeringspremies *	-10.117
Meicirculaire 2023 *	-2.375
OAB 2023 *	-26.036
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	27.766
Totaal onderwerpen < 50.000	-97.061
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 4P	-347.061
* structurele effecten	

Pagina 31 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 5J

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Vervanging speeltoestellen volgens Speelruimteplan 2023	-75.792
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-75.792
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-53.358
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-15.000
Totaal onderwerpen < 50.000	-68.358
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5J	-144.150
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Vervanging speeltoestellen volgens Speelruimteplan 2023	-75.792
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-75.792
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-53.358
Totaal onderwerpen < 50.000	-53.358
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5J	-129.150
* structurele effecten	

Pagina 33 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 5K

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-268.513
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-113.435
GTB-008 onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbestrijding op verhardingen Dronten	-84.572
GTB-009 onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbeheersing op verhardingen	-52.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-518.520
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-56.312
Totaal onderwerpen < 50.000	-56.312
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5K	-574.832
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Areaaluitbreiding en prijsindexaties 2023 groentechnisch beheer *	-268.513
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-113.435
GTB-008 onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbestrijding op verhardingen Dronten	-100.000
GTB-009 onderhoud groenvoorzieningen en onkruidbeheersing op verhardingen	-154.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-635.948
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-56.312
Totaal onderwerpen < 50.000	-56.312
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5K	-692.260
* structurele effecten	

Pagina 35 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 5M5

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
indexatie exploitatievergoeding en huur MFG Biddinghuizen *	-90.073
Realisatie terreinafwerking MFC Swifterbant	-550.000
Verhoging krediet bouw pioniersbarak	-56.675
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-696.748
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-607
Herijking verzekeringspremies *	-2.133
Totaal onderwerpen < 50.000	-2.740
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5M5	-699.488
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
indexatie exploitatievergoeding en huur MFG Biddinghuizen *	-90.073
Realisatie terreinafwerking MFC Swifterbant	-550.000
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-640.073
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-607
Herijking verzekeringspremies *	-2.133
Totaal onderwerpen < 50.000	-2.740
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 5M5	-642.813
* structurele effecten	

Pagina 50 - Tabel Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel Pakket 7Q

Was

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-134.295
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-134.295
Actualisatie forensische onderzoekskosten *	-7.500
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-41.103
Herijking verzekeringspremies *	21.422
Inflatie nutsvoorzieningen begraafplaats *	-19.652
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-15.000
Totaal onderwerpen < 50.000	-62.133
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 7Q	-196.428
* structurele effecten	

Wordt

Onderwerpen met structurele effecten of incidenteel ≥ 50.000 (in €)	Effect op begrotingssaldo 2023
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-134.295
Totaal onderwerpen ≥ 50.000	-134.295
Actualisatie forensische onderzoekskosten *	-7.500
Gevolgen CAO wijziging per 02-01-2023 *	-41.103
Herijking verzekeringspremies *	21.422
Inflatie nutsvoorzieningen begraafplaats *	-19.652
Overige onderwerpen met incidenteel effect < 50.000	-9.000
Totaal onderwerpen < 50.000	-62.133
Totaal effect begrotingssaldo 2023 pakket 7Q	-190.428
* structurele effecten	