

VV1-2026

22 mei 2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Hoofdpijnen	5
Leeswijzer	6
Programma 1 Voor en van iedereen	11
1.2. Sport & bewegen	12
1.3. Welzijn	13
Programma 2 Kansrijk opgroeien	14
2.2. Jeugdzorg	15
2.3. Onderwijs & onderwijshuisvesting	16
Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving	17
3.1. Wonen	18
3.2. Buitenruimte & leefomgeving	19
3.3. Duurzaamheid	22
3.4. Ruimtelijke ontwikkeling	23
Programma 4 Economisch vitaal en bereikbaar	24
4.1. Economie	25
4.2. Toerisme & cultureel erfgoed	26
4.4. Mobiliteit	27
Programma 5 Duidelijke en transparante dienstverlening	28
5.1. Dienstverlening & communicatie	29
Programma 6 Financieel gezond	30
6.1. Financiën	31
6.4. Belastingen	33
Investeringen	34
Financiële tabellen	39
Financiële Recapitulatie Programma's	40
Mutaties 1e voortgangsverslag	43
Structurele doorwerking	45

Hoofdlijnen

Leeswijzer

Leeswijzer

Richtlijnen

De Financiële verordening geeft richtlijnen voor de producten uit de planning en controlcyclus. In artikel 5 zijn de richtlijnen opgenomen voor de voortgangsverslagen. Wij hanteren de volgende richtlijnen:

In het voortgangsverslag rapporteert het college:

- i. per programma over afwijkingen;
- ii. over prestaties (wat gaan wij daarvoor doen);
- iii. over het totale saldo van de baten en lasten inclusief de (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
- iv. over de inhoudelijke en financiële voortgang van de investeringen;
- v. niet over stand van zaken (geen bericht is goed bericht);
- vi. over majeure en/of politiek relevante afwijkingen.

Vernieuwde opzet

Vanaf 2025 zijn in het voortgangsverslag enkele vereenvoudigingen doorgevoerd om de leesbaarheid te vergroten. Het doel hiervan is de raad beter in staat te stellen te sturen op de geconstateerde afwijkingen.

De tabellen met financiële effecten per deelprogramma zijn verplaatst naar het onderdeel Recapitulatie programma's. Hierdoor is alle financiële informatie nu op één plek gebundeld. In de deelprogramma's zijn – voor zover van toepassing – per afwijking de financiële gevolgen opgenomen.

Om op hoofdlijnen te kunnen sturen, zijn in de tekst alleen financiële afwijkingen opgenomen die groter zijn dan € 70.000. Afwijkingen met een structureel karakter worden vermeld wanneer zij in de periode 2026–2029 gezamenlijk meer dan € 70.000 bedragen. De zogenoemde 'kleine wijzigingen' (afwijkingen van maximaal € 70.000) worden wel verwerkt in de begrotingswijziging die hoort bij het voortgangsverslag, maar maken geen onderdeel meer uit van de tekst. Voorheen werden deze kleinere afwijkingen niet toegelicht, maar wel vermeld onderaan de deelprogramma's.

De ontwikkelingen in kredieten worden na de programma's gepresenteerd. Hierdoor staan alle investeringsontwikkelingen met de bijbehorende beslispunten overzichtelijk bij elkaar. Deze beslispunten zijn genummerd als 'beslispunt kredieten ...'. Ze zijn noodzakelijk om te voldoen aan de wettelijke vereisten van het Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten. Om zo transparant mogelijk te zijn, zijn deze beslispunten expliciet opgenomen en terug te vinden in het raadsvoorstel onder het kopje 'beslispunten'.

Programma's

Het college rapporteert alleen over afwijkingen ten opzichte van de begroting. Dit gebeurt per deelprogramma: afwijkingen zijn op deze manier te relateren aan de ambities die zijn verwoord in de begroting onder de vragen 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we ervoor doen?'. Deze lijn volgen we zoveel mogelijk in de planning & controldocumenten. Hierdoor lopen de begroting, de tussentijdse verantwoordingen en eindverantwoording in de vorm van de jaarstukken in elkaar over.

Deelprogramma's worden alleen benoemd wanneer sprake is van (verwachte) afwijkingen. Per deelprogramma zijn, indien van toepassing, de algemene ontwikkelingen aangegeven en daarna de ontwikkelingen met een financieel effect. Algemene ontwikkelingen zijn inhoudelijk van aard of bevatten een 'winstwaarschuwing'. Van deze ontwikkelingen kan de omvang van de financiële afwijking nog niet met zekerheid worden ingeschat en wordt eerst geprobeerd om die afwijkingen zoveel als mogelijk binnen het betreffende programma op te lossen.

Bij de ontwikkelingen met een financieel effect is aangegeven of dit alleen op dit jaar betrekking heeft (incidenteel) of meerjarig (structureel) is. Bij deze ontwikkelingen is een bedrag aangegeven of de opmerking dat de ontwikkeling budgettair neutraal is. Deze term betekent dat het om een verschuiving gaat naar een andere plek in de begroting of dat de wijziging in de lasten gelijk is aan de wijziging in de baten.

Ontwikkelingen die over programma's heen gaan zijn in één deelprogramma als tekst toegelicht. Dit geldt bijvoorbeeld voor de afdracht VPB (deelprogramma Financiën, 6.1). Ondersteunende afdelingen verrichten onder meer activiteiten voor de organisatie die niet gekoppeld zijn aan enig deelprogramma. Afwijkingen

hierin, zoals de werkkostenregeling zijn opgenomen in deelprogramma 6.1 onder de titel ontwikkelingen bedrijfsvoering.

Recapitulatie programma's

Voor alle financiële cijfers in dit voortgangsverslag geldt dat deze zijn afgerond op duizendtallen. We geven baten aan met een minteken. Dat betekent dat lagere baten, een nadeel voor de gemeente, in de tabel Mutaties 1e Voortgangsverslag worden aangegeven zonder dit teken (net als hogere lasten). Lagere lasten krijgen eveneens een minteken.

Na de programma's volgen enkele financiële overzichten die het totaal van de wijzigingen in alle programma's weergeven. Als eerste is een financiële recapitulatie opgenomen. Hierin zijn de financiële effecten uit teksten bij de programma's samengebracht. Het totale financiële effect is hier zichtbaar.

De financiële recapitulatie geeft per deelprogramma de financiële standen en mutaties weer. Het overzicht kan als volgt worden gelezen:

- De 1e kolom (Begroting 2026) bevat de cijfers uit de Begroting 2026, zoals die door de raad in november 2025 is vastgesteld.
- De 2e kolom (begrotingswijzigingen t/m april) laat de financiële gevolgen zien van de begrotingswijzigingen die zijn besloten na vaststelling van de Begroting 2026 en uiterlijk 1 april 2025. Een overzicht hiervan is in het hoofdstuk begrotingswijzigingen 2026 te vinden.
- De 3e kolom (wijzigingen 1e Voortgangsverslag) betreft alle wijzigingen in dit voortgangsverslag, dus zowel de in de programma's toegelichte (grote) wijzigingen als ook administratieve wijzigingen, wijzigingen kleiner dan € 70.000 en doorberekende interne kosten van het ambtelijk apparaat.
- De 4e kolom (Begroting 2026 gewijzigd) is een optelling van de eerste drie kolommen.

In de tabel Mutaties 1e Voortgangsverslag 2026 dat hierop volgt is dit totale financiële effect weergegeven aan de hand van de financiële voor- en nadelen in de programma's. Om geen afbreuk te doen aan de overzichtelijkheid van de tabel zijn hier afwijkingen die effect hebben op veel verschillende deelprogramma's (september- en decembercirculaire 2025) weergegeven als een totaalbedrag in programma 6. Hiermee sluit deze tabel aan bij de teksten uit de programma's, maar hierdoor is de aansluiting met de recapitulatietabel niet helemaal te maken.

Tot slot zijn de meerjarige financiële effecten aangegeven in een overzicht. Deze effecten komen terug in de Perspectiefbrief 2027.

Begrotingswijzigingen

Tot slot zijn alle begrotingswijzigingen weergegeven die het resultaat zijn van raadsbesluiten tot en met april 2026.

Bijlage

Aan dit voortgangsverslag is de Motiemonitor als losse bijlage toegevoegd. De Motiemonitor betreft de lijst met moties en toezeggingen van en aan de raad. In de lijst staat welke moties en toezeggingen nog in uitvoering zijn en welke wij voorstellen om op afgehandeld te zetten. De opgeschoonde monitor wordt telkens aan het eerste en het tweede voortgangsverslag toegevoegd.

Hoofdpijnen

Met dit voortgangsverslag informeren wij uw raad over de stand van zaken van de realisatie van de begroting. Een voortgangsverslag is primair bedoeld om beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting te rapporteren, inclusief de eventuele financiële effecten daarvan. Omdat dit verslag is opgesteld in het tweede kwartaal, zijn de verwachte inhoudelijke afwijkingen beperkt.

In dit voortgangsverslag zijn enkele afwijkingen opgenomen zonder voorstel tot financiële bijstelling van de begroting. Dit betreft onder andere de winstwaarschuwing voor de jeugduitgaven.

Daarnaast zijn in het verslag ontwikkelingen benoemd die wél financiële effecten hebben. Voor deze financiële effecten zijn voorstellen opgenomen om de door de raad vastgestelde baten en lasten aan te passen.

In een dynamische omgeving doen zich bij de uitvoering van werkzaamheden onvermijdelijk onvoorziene en onvoorspelbare ontwikkelingen voor. Deze maken onderdeel uit van het normale uitvoeringsproces en komen in dit voortgangsverslag tot uiting in de vorm van afwijkingen ten opzichte van de begroting, die aanleiding kunnen geven tot bijsturing van activiteiten en/of budgetten.

Doordat de gemeente de afgelopen jaren scherper en realistischer is gaan budgetteren, is de beschikbare financiële ruimte in de begroting beperkter geworden. Hierdoor kan het noodzakelijk zijn om bij ontwikkelingen eerder budgetten bij te ramen. Door de financiële gevolgen van ontwikkelingen inzichtelijk te maken en risico's tijdig te signaleren, blijft de organisatie hierbij aantoonbaar in control.

Financieel perspectief

In 2026 laat het eerste voortgangsverslag een nadeel zien van € 1.081.000. Dit betreft het saldo van mee- en tegenvallende uitgaven en inkomsten. Het saldo van dit voortgangsverslag zal worden verrekend met het saldo van de (meerjaren)begroting.

In dit voortgangsverslag worden financiële effecten uitsluitend voor 2026 opgenomen. Een deel van deze effecten werkt echter door naar de volgende jaren. De structurele doorwerking hiervan is opgenomen in de Perspectiefbrief 2027-2030.

Het nieuwe financiële beeld is verwerkt in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2026	Begrotingswijzigingen tot 1 april	Wijzigingen 1e Voortgangsverslag	Begroting 2026 gewijzigd
Totaal lasten	195.303	6.057	17.743	219.103
Totaal baten	-190.614	-2.455	-16.664	-209.733
Resultaat voor bestemming	4.690	3.602	1.081	9.754
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-4.703	-3.390	-	-8.093
Resultaat na bestemming	-14	212	1.081	1.279

Dit betreft de verwachte afwijkingen op de actuele Begroting 2026. Een deel van deze afwijkingen is budgettair neutraal: tegenover hogere lasten staan hogere baten, of het betreft een verschuiving van lasten of baten binnen de begroting.

5

De wijzigingen die niet budgettair neutraal zijn én groter zijn dan € 150.000 worden hieronder kort toegelicht.

Nadeel

- € 450.000 Vorstschade asfalt op rijwegen deelprogramma 4.4
- € 222.000 Uitbreiding Voorschoolse Educatie 2026 deelprogramma 2.3
- € 150.000 Herstellen keermuur Raadhuisplein Bussum deelprogramma 3.2

Voordeel

- € 1.165.000 September- en decembercirculaire 2025 deelprogramma 6.1

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de programma's. In het hoofdstuk Recapitulatie programma's zijn de mutaties van het eerste voortgangsverslag gespecificeerd en wordt aangegeven welke mutaties een meerjarig of structureel karakter hebben.

Programma 1 Voor en van iedereen

1.2. Sport & bewegen

Aframen baten sport

Omschrijving (toelichting)

De afgelopen jaren blijkt sprake van structureel te hoog geraamde baten binnen het beleidsveld sport en bewegen. De exacte oorzaak is niet eenduidig vast te stellen, maar de gerealiseerde inkomsten blijven aantoonbaar achter bij de raming. In het verleden is dit incidenteel gecorrigeerd via nabetalingen, maar dit biedt geen lange termijn oplossing. In het kader van begrotingsrechtmatigheid en het realistisch ramen van baten is het daarom noodzakelijk de begroting hierop structureel bij te stellen. Dit betreft een aframing voor sportpark Naarden (velden, kleedruimten en kantine) en voor de openlucht sportaccommodaties.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 260.000 nadeel (structureel)

Schrijver

- Lisa Vos

Controleur

- Gerard Rill

Projectbudget herontwikkeling sportcentrum Lunet

Eind 2024 heeft de gemeenteraad de startnotitie 'Verkenning (her)ontwikkeling Sportcentrum De Lunet' vastgesteld. Hiermee heeft de raad het college opdracht gegeven om de financiële en ruimtelijke haalbaarheid van het behoud van de sporthalfunctie op Sportpark Naarden te onderzoeken.

Voor het uitvoeren van deze verkenning zijn onderzoeken nodig naar onder andere ruimtelijke inpassing, renovatie- en nieuwbouwscenario's en de financiële haalbaarheid. Daarnaast is projectmatige aansturing nodig om de onderzoeken te coördineren en het besluitvormingsproces te begeleiden.

Om de verkenning zorgvuldig en conform opdracht van de raad uit te voeren, is project- en onderzoeksbudget noodzakelijk.

Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

1.3. Welzijn

Nieuw tarief hulp in huishouden

In het kader van de regionale heroverwegingen Wmo is door KPMG een kostprijsonderzoek gedaan om een duurzame en toekomstbestendige inzet van hulp bij het huishouden te borgen (hbH). De uitkomst van het kostprijsonderzoek resulteert in een hoger tarief en een aanpassing van de indexatiewijze per 1 januari 2026. Op basis van het huidige volume van inwoners met een indicatie voor hbH zal dit een onvoorziene stijging veroorzaken van ongeveer 18% van de kosten van hulp bij het huishouden per jaar.

Programma 2 Kansrijk opgroeien

2.2. Jeugdzorg

In- en uitstroom sociaal domein

Het college herkent de zorgen van de raad (zie motie M25-67 Werken aan een lagere instroom en een hogere uitstroom in het sociaal domein) over de toenemende druk op het sociaal domein en de financiële houdbaarheid. Deze zorgen sluiten aan bij een brede maatschappelijke trend van toenemende zorgvraag en complexiteit, met name binnen de jeugdzorg.

Er worden reeds stappen gezet om instroom te beperken en uitstroom te bevorderen. Dit gebeurt overigens juist vooral door inzet op bovenwettelijke taken, deze dragen bij aan het beheersbaar maken van de kosten in het Sociaal Domein. Zo wordt ingezet op:

- De inzet en doorontwikkeling van POH's Jeugd om lichtere problematiek eerder op te vangen;
- Het versterken van regievoering bij gestapelde zorg, met als doel betere samenhang, kortere trajecten en effectievere ondersteuning;
- Datagedreven werken om beter inzicht te krijgen in instroom, duur van trajecten en uitstroom, en om gericht te kunnen sturen;
- Samenwerking scholen, welzijnspartijen en andere partners om te normaliseren en/of zwaardere zorg te voorkomen.

Deze uitgangspunten willen we ook nadrukkelijk meenemen in de regionale inkoop, waarbij wordt gestuurd op passend, effectief en doelmatig aanbod.

Het kwantificeren van financiële en maatschappelijke effecten van deze maatregelen is ingewikkeld.

Ontwikkelingen in het sociaal domein worden sterk beïnvloed door externe factoren, zoals landelijke wetgeving, demografische ontwikkelingen en maatschappelijke verwachtingen.

Met deze inzet werkt het college al aan de kern van de motie, binnen de beschikbare wettelijke en beleidsmatige ruimte en met oog voor zorgvuldigheid richting inwoners.

Kosten Jeugdzorg

De afgelopen jaren zaten we structureel ongeveer € 2 miljoen boven de begroting. Daarom hebben we voor 2026 een bedrag van € 1,8 miljoen (grotendeels vanuit toekenning meicirculaire) toegevoegd om tot een realistischere begroting te komen.

Toch willen we ook voor 2026 een winstwaarschuwing afgeven voor de te verwachten kosten op de post jeugdhulp. In de praktijk zien we namelijk de volgende signalen:

- Een toename in het aantal unieke cliënten
- Door geïndexeerde tarieven werden de budgetplafonds de afgelopen jaren verhoudingsgewijs steeds sneller uitgenut en waren er meer verlengingen nodig om de resultaten te behalen. Per 1-1-2026 zijn de budgetplafonds van de ambulante jeugdhulppakketten daarom fors opgehoogd (ad 40%). Binnen de nieuwe budgetplafonds zien we de tarieven in 2026 verder stijgen (variërend van 6 tot 7,7% per functiegroep)
- De beweging waarbij gesloten jeugdhulp wordt afgebouwd, wat resulteert in een toename van kleinschalige, duurdere verblijfsvoorzieningen met 1-op-1 begeleiding
- Excessieve casussen kunnen op willekeurig momenten zorgen voor onvoorziene kosten

Met ingang van maart 2026 hanteren we een nieuwe Verordening Jeugd. Met de nieuwe werkwijze krijgen we beter zicht op wat we afvangen richting het voorveld. Want in deze werkwijze wordt iedere vraag naar ondersteuning en jeugdhulp geregistreerd. En zetten we - nog meer dan voorheen - in op eigen kracht van het gezin en het directe netwerk. In het tweede voortgangsverslag verwachten we een specifiek beeld te hebben van de mogelijke overschrijding.

2.3. Onderwijs & onderwijshuisvesting

Uitbreiding Voorschoolse Educatie 2026

De Voorschoolse Educatie is een voorziening vanuit het Onderwijsachterstandenbeleid om kinderen met een (taal)achterstand extra begeleiding te geven in de kinderopvang zodat ze niet met een grote achterstand op het basisonderwijs beginnen. Gemeenten zijn verplicht om een dekkend aanbod aan Voorschoolse Educatie te organiseren. Dit wordt gecontroleerd door de onderwijsinspectie. In onze gemeente is daarvoor een opschaling nodig van het aantal plaatsen. In 2026 betreft dat een eerste opschaling van 30 extra plaatsen.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 222.000 (structureel)

Sanering gemeentelijk perceel De Walden

In het plangebied De Walden ligt een gemeentelijk grondeigendom. Dit perceel wordt ingebracht in de planontwikkeling en geruimd voor een gedeelte van het perceel voor de VO-school. Uit bodemonderzoek is gebleken dat de grond vervuild is. Er moet nog nader onderzoek plaatsvinden, maar de saneringskosten worden globaal geraamd op 750.000 euro. Deze kosten waren niet voorzien. Voor 2026 is een onderzoekbudget nodig van 50.000 euro. Daarna komen wij bij uw raad terug voor het definitieve benodigde saneringsbudget.

We hebben een perceel van 6.000 m² wat is vervuild. Op dit gedeelte komt woningbouw. Voor de school hebben we een perceel van 12.500 m² nodig. 6.000 m² krijgen we dus via ruiling en we kopen 6.500 bij van de ontwikkelaar Fransvast. Er staat dus geen opbrengst tegenover, maar we hoeven minder aan te kopen. De kosten van de aankoop van de grond is onderdeel van de raming die in het IHP is opgenomen.

De afspraken hierover zijn vastgelegd in een anterieure overeenkomst. Zowel gemeente als Fransvast leveren percelen vrij van verontreinigingen (de overeengekomen milieukundige staat). Dus grond geschikt voor de toekomstige functie (wonen, school). In 2026 is de voorbereiding van de sanering voorzien, nader onderzoek, saneringsplan en sloop opstellen. De feitelijke sanering vindt dan in q1 van 2027 plaats.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 50.000 nadeel (incidenteel)

Passende BSO

Deze buitenschoolse opvang is voor kinderen met een zorgvraag, maar valt onder de Wet Kinderopvang. Bestuurlijk is er regionaal aan geïmplementeerd om deze voorziening te handhaven.

In de Kinderopvang zien we dat er een toename is aan complexe problematiek, hier is de raad eerder over geïnformeerd (zaak 1020960). Deze kinderen passen niet thuis in reguliere kinderopvang en ook niet binnen de Voorschoolse Educatie. Er is daardoor een grotere doorstroom van kinderen naar voorzieningen met extra zorg. De Passende BSO is zo'n voorziening.

Op dit moment hebben we het over zo'n 26 kinderen. Daardoor zien we nu een toename in kosten van ongeveer € 100.000 naar € 135.000 in 2026, en een verwachting van kosten van € 160.000 in 2027. Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving

3.1. Wonen

Budget wonen

Voorgesteld wordt een technische overheveling van budgetten van thema Ruimtelijke Ontwikkeling naar het thema Wonen. Deze aanpassing heeft geen beleidsmatige gevolgen, dit betreft uitsluitend een correctie binnen de begrotingsindeling.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: 3.1 € 207.000 voordeel 3.4 € 207.000 nadeel, op programma niveau budgettair neutraal

3.2. Buitenruimte & leefomgeving

Golfbaan/strandhoreca Naarderbos

Ten aanzien van de realisatie van de golfbaan is geen sprake van een inhoudelijke vertraging in de uitvoering, maar van een herijking van de oorspronkelijke planning. In de oorspronkelijke planning was uitgegaan van vaststelling van het bestemmingsplan in mei. Deze veronderstelling bleek, gelet op de geldende raads- en besluitvormingsprocedures, niet reëel. Conform deze procedures is het bestemmingsplan uiteindelijk in juli vastgesteld.

De aanbestedingsprocedure voor de strandhoreca, die was voorzien tot en met eind 2025, heeft niet geleid tot een geldige inschrijving. De procedure is daarmee zonder resultaat gebleven. Na afronding van een korte marktverkenning is besloten deze aanbesteding niet voort te zetten, maar begin 2026 een onderhandelingsprocedure op te starten. Deze procedure vindt plaats binnen de kaders van het geldende bestemmingsplan en in overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde uitgangspunten.

Daarbij wordt ingezet op het opnieuw benaderen en faciliteren van potentiële geïnteresseerde partijen, met als doel te komen tot een passende invulling die aansluit bij zowel het beleidskader als de actuele marktcondities.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 90.000 nadeel (incidenteel)

Verwijderen Graustabiel in De Krijgsman en vervanging

Op uitdrukkelijk verzoek van bewoners is in de Laan Der Artillerie als vervangingsmateriaal gekozen voor 100 procent klinkers in plaats van gedeeltelijk klinkers en een andere halfverharding. Daarnaast zijn de groeiplaatsomstandigheden van de bomen verbeterd. Hiermee zijn de beheerskosten op lange termijn verminderd.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 65.000 nadeel (incidenteel)

Kinderboerderij 't Mouwtje en dierenweides

Er zijn aanvullende investeringen en werkzaamheden nodig voor het heropenen van de kinderboerderij en dierenweides. In de dierenweides moeten de schuilstallen worden opgeknapt. Incidenteel lagere lasten van € 50.000 dierenwelzijn wettelijk in verband met latere opening Gooise Nest.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 75.000 nadeel (incidenteel)

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 50.000 voordeel (incidenteel)

Areaaluitbreiding

Het project Comeniushof is opgeleverd en overgedragen. De voortgang en afronding was onvoldoende bekend bij afdeling Beheer Openbare Ruime. Daarnaast zijn er onverwachts drie dierenweides aan het beheerareaal toegevoegd (Naarden, 't Mouwtje, Bussum) wegens beëindiging van de lopende overeenkomsten. Het betreft zowel gebouwen als hekwerken en groen. Om goed beheer en onderhoud te kunnen waarborgen een budgetverhoging wegens areaaluitbreidingen gewenst.

Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

Areaaluitbreiding Crailo, beheer via Tijdelijke Beheerorganisatie

Ons beheergebied en de te beheren arealen (zoals wegen, groen en riolering) worden de komende jaren in Buurtschap Crailo uitgebreid. Het beheer wordt echter tijdens de gefaseerde bouw en uitbreiding van dit buurtschap uitgevoerd via de Tijdelijke Beheerorganisatie Crailo. Door deze organisatie is uitgerekend wat de beheerskosten (volgens de door gemeenten geaccordeerde methodes) de komende jaren zullen bedragen. Het

budget van de gemeente moet normaliter bij uitbreiding van nieuwe buitenruimte worden opgevoerd (per asset) voor het toekomstige onderhoud. In dit geval maken we de komende jaren dit totaalbedrag weer over aan de Tijdelijke Beheerorganisatie Crailo, die namens de 3 gemeenten het onderhoud zal uitvoeren. De oplevering van deelgebieden betekent een toename van o.a. de kengetallen inwoners en oppervlakte land, die leiden tot een toename van de uitkering uit het Gemeentefonds. We veronderstellen dat die toename afdoende is ter dekking van de extra beheerlasten. De Samenwerkingsovereenkomst waarin dit alles is vastgelegd is recent door partijen ondertekend na besluitvorming in alle betrokken gemeenteraden.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 42.000 nadeel oplopend tot € 132.000 (incidenteel t/m 2031)

Fietsstroken herstellen

In de wijk Oranje Nassapark in Naarden liggen fietssuggestiestroken die niet fysiek gescheiden zijn van de rijbaan. Deze stroken zijn in het verleden met rode wegenvverf aangebracht, maar door weersinvloeden is de zichtbaarheid hiervan sterk verslechterd. De fietssuggestiestroken maken onderdeel uit van belangrijke schoolroutes.

Om de verkeersveiligheid voor alle weggebruikers te waarborgen, is het noodzakelijk om de zichtbaarheid van deze fietssuggestiestroken te herstellen. Binnen het beheerplan Wegen is met deze onderhoudsbehoefte geen rekening gehouden en overschrijdt het bestaande budget dat dan dient te worden verhoogd.

Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

Herstellen keermuur Raadhuisplein Bussum

Na een recente inspectie is gebleken dat de voegen op de bovenzijde gemetselde keermuur water door laat en over de gehele lengte voegen zijn vergaan. Hierdoor wordt de stenen muur aan de buitenzijden ernstig aangetast zodat de stenen loszitten en de muur is gaan wijken. Technische raadvragen zijn hierover gesteld en in november 2025 beantwoord. Groot onderhoud is niet voorzien maar wel nodig om de muur te herstellen. Het betreft een civieltechnische constructie waarvoor meerdere ingrepen moeten worden uitgevoerd.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 150.000 nadeel (incidenteel)

Indexering CBS-GWW

De verschillende assets zijn geconfronteerd met hoge prijsindexeringen. De bestaande onderhoudscontracten voor onder meer het wegen en asfaltonderhoud wordt jaarlijks geïndexeerd conform de landelijke CBS-GWW index. De afgelopen jaren is dit binnen de prijsindexering van de begroting geweest maar voor het jaar 2025/26 is de indexering extreem omhoog geschoten naar 8,9%. Naast deze indexering stijgen ook de kosten voor de GWW bouwmaterialen, bouwstoffen en brandstoffen/energie. Deze kostenstijging ligt momenteel tussen de 20% tot 35%. Bij staal en aluminium wordt grondstoftoeslag doorberekend die oploopt naar 38% voor verkeersborden, palen en beugels. Deze prijsstijgingen leggen een zware druk op de asset-gerelateerde onderhoudsbudgetten. Om binnen de begrote exploitatiebudgetten te blijven, kan minder onderhoud worden uitgevoerd en minder worden vervangen dan op basis van de beheerplannen noodzakelijk is. De eventuele financiële effecten voor de begroting kunnen in de loop van dit jaar beter worden bepaald. Deze worden daarom op een later moment, via de reguliere P&C-cyclus, opgenomen. Dit volgt uit voortschrijdend inzicht en recente ontwikkelingen.

Budget begraafplaatsen

Bij de vaststelling van het Beleidskader Begraafplaats (2025) is besloten om het budget van de begraafplaatsen structureel te verhogen met € 30.000. Dit heeft effect op de tarieven van begraven. Zoals in het Beleidskader Begraafplaats wordt aangegeven is dit aanvullende budget nodig om invulling te geven aan de ambities op cultuurhistorie, biodiversiteit, productontwikkeling en publieksactiviteiten. Dit budget draagt onder andere bij aan het vergroten van de bekendheid van de begraafplaatsen en zorgt

daarmee voor extra inkomsten door het op peil blijven of zelf toenemen van het aantal uitvaarten.
Per abuis is dit besluit niet verwerkt in de begroting 2026. Hierbij wordt dit gecorrigeerd.

Financiële gevolgen in Begroting 2026 en verder: € 30.000 nadeel (structureel)

3.3. Duurzaamheid

Energietransitie

De vooruit ontvangen SpUk LAI-middelen kunnen tot en met 2028, met uitloop tot en met 2030 besteed worden. De vooruit ontvangen middelen stonden niet opgenomen in de begroting 2026. In dit voortgangsverslag staan de SpUk LAI middelen opgenomen die we dit jaar verwachten uit te geven aan het project Operatie Isolatie en het verstrekken van isolatiesubsidies aan onze inwoners.

Zoals in de begroting 2026 staat opgenomen zetten wij de CDOKE-middelen vanuit gemeentefonds gericht in op capaciteit in de eigen organisatie en inhuur en expertise voor de uitvoering van de energietransitie.

We hebben een subsidie aan energiecoöperatie Wattnu verstrekt van €747.792. Dit bedrag is opgesplitst in kleinere bedragen voor verschillende projecten van Wattnu. Een klein deel hiervan stond al opgenomen in de begroting. Het overgebleven deel wordt gedekt vanuit CDOKE- en LAI-middelen.

We ontvangen dit jaar een subsidie van de provincie voor het opstellen van een wijkuitvoeringsplan in KTV. De subsidie bedraagt 70% van de kosten. De overige 30% dekken we vanuit de CDOKE-middelen.

Financiële gevolgen in Begroting 2026 en verder: € 0 nadeel (incidenteel)

Soortenmanagementplan

Het begrote budget voor het soortenmanagementplan (SMP) blijkt ontoereikend voor 2026. Een SMP is een gebiedsgericht ecologisch plan waarin wordt vastgelegd hoe beschermde dier- en plantensoorten duurzaam worden beschermd, terwijl ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente mogelijk blijven.

Om het SMP in 2026 te kunnen afronden, wordt het budget aangevuld met vooruit ontvangen middelen uit de energietransitie, te weten SpUk CDOKE en SpUk LAI. Met deze middelen worden de resterende onderzoekskosten en de bijbehorende compensatieopgave voor het SMP gedekt.

Financiële gevolgen in Begroting 2026 en verder: € 0 nadeel (incidenteel)

Bodemsanering

Uit kostenraming blijkt dat het beschikbare budget voor de sanering van de bodemverontreiniging aan de Meerstraat in Naarden niet toereikend zal zijn. Het exact benodigde budget is afhankelijk van verschillende keuzes die nog moeten worden gemaakt. Hiervoor wordt advies van de Omgevingsdienst gevraagd en overlegd met de betrokken volkstuinvereniging. Zodra meer bekend is wordt de raad over de kosten geïnformeerd.

3.4. Ruimtelijke ontwikkeling

Bredius

Vorig jaar (2025) ging de aannemer van de woningbouw op de Bredius failliet. Dit jaar (2026) is er weer een bouwer gevonden voor het project "de Wandeling" en deze is inmiddels gestart. We willen de Realisatiestimulans (Rijksregeling) bij dit project inzetten voor het aantal betaalbare woningen.

Programma 4 Economisch vitaal en bereikbaar

4.1. Economie

Cultuurstrip / Third Place

Uw raad heeft in 2024 budget vastgesteld voor de verkenning van de Cultuurstrip, bedoeld ter dekking van de inhuur van een projectleider, architect en diverse externe onderzoeken.

Gedurende de verkenningsfase zijn we aangelopen tegen, aan dit project gerelateerde maar destijds niet voorziene, kosten zoals de centrumvisie/impulsaanpak centrum en de huur van, voor de realisatie benodigde, panden aan de Brinklaan.

Om de huidige verkenningsfase af te ronden en concrete scenario's aan uw raad te kunnen voorleggen is daarom aanvullend budget nodig.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 100.000 nadeel (incidenteel)

4.2. Toerisme & cultureel erfgoed

Stadhuis Naarden

Er wordt budget gevraagd voor de inzet van een projectleider voor het Stadhuis Naarden. Deze projectleider neemt de regie over het gehele proces, waaronder het coördineren en indienen van subsidieaanvragen, het verzorgen van de interne verantwoording binnen de gemeente en richting SPIE, het (laten) ontwerpen en aanvragen van vergunningen, en het onderhouden van contact met interne en externe belanghebbenden. De verantwoordelijkheden van de betrokken afdelingen met betrekking tot het Stadhuis Naarden blijven ongewijzigd. Door de inzet van een projectleider is er één centraal aanspreekpunt en een duidelijke kartrekker die zorgt voor samenhang, voortgang en afstemming tussen alle betrokken partijen.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 90.000 nadeel (incidenteel)

4.4. Mobiliteit

Verhoging Onderhoudsbudget Verkeersregelininstallaties

Recent heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het onderhoud aan de verkeersregelininstallaties. Door algemene prijsstijgingen ligt de inschrijfprijs aanzienlijk hoger dan eerder begroot. Hiervoor is een structurele verhoging van het onderhoudsbudget noodzakelijk. Deze kostenstijging kan niet worden opgevangen binnen de bestaande budgetten.

Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

Verkeerskundige aanpassingen

Vanuit verkeerskundige expertise en wijziging regelgeving komen er veelvuldig kleine verkeerskundige aanpassingen naar voren. De aanpassingen zijn veelal wijzigingen in vormgeving van in-uitritten, verhoogde kruisingsvlakken, verkeersdrempels, fietsparkeren e.d.. Tijdens geplande onderhoudswerkzaamheden kunnen we deze aanpassingen meenemen. Hiervoor is extra budget nodig zodat we werk met werk kunnen maken. Deze onderhoudsbehoefte staat los van eventuele herinrichtingsprojecten en doet zich verspreid voor op meerdere locaties binnen de gemeente. Er is hierbij geen sprake van nieuw beleid, maar van het doorvoeren van aanpassingen conform bestaande CROW-richtlijnen, en daarmee binnen het geldende beleidskader.

Omdat dit college een beleidsarm voortgangsverslag wil aanbieden, wordt voorgesteld de financiële consequenties van dit voorstel niet vooruitlopend te besluiten, maar mee te nemen in de integrale afweging door het nieuwe college.

Vorstschade asfalt op rijwegen

De afgelopen winterperiode (2025-2026) heeft de vorst op diverse locaties meer schade aan de asfaltrijwegen en fietsstroken veroorzaakt dan normaal. Dit komt door het feit dat er grote temperatuurverschillen zijn geweest met veel sneeuw en vorst waardoor we ook vaker gestrooid hebben. Dit jaar zelfs met sneeuwschuivers. Technische raadvragen zijn hierover gesteld en in februari 2026 beantwoord. Op meerdere locaties zijn de schades tijdelijk hersteld met reparatieasfalt, het huidige onderhoudsbudget Wegen is niet toereikend om de grote vorstschades definitief te herstellen.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 450.000 nadelig (incidenteel)

Programma 5 Duidelijke en transparante dienstverlening

5.1. Dienstverlening & communicatie

Ontwikkelingen leges reisdocumenten, rijbewijzen en naturalisatie

Het aantal aanvragen voor naturalisatie en optie neemt al enkele jaren toe. Deze aantallen zijn moeilijk te ramen vanwege verschillende wettelijke grondslagen en individuele omstandigheden van inwoners, wat leidt tot onzekerheid in legesopbrengsten en Rijksafdrachten.

Daarnaast geven prognoses van de RvIG en RDW aan dat in 2026–2028 meer reisdocumenten en rijbewijzen worden vernieuwd dan eerder begroot. Dit resulteert in hogere legesopbrengsten en een iets hogere Rijksafdracht.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 15.000 voordeel (incidenteel)

Financiële gevolgen in Begroting 2027 en verder: € 20.000 voordeel (structureel)

Programma 6 Financieel gezond

6.1. Financiën

Afdracht VPB

De gemeente Gooise Meren draagt jaarlijks circa € 30.000 af aan vennootschapsbelasting (VPB). Deze afdracht is structureel, omdat zij voortvloeit uit doorlopende gemeentelijke activiteiten die fiscaal als onderneming worden aangemerkt, zoals de exploitatie en verhuur van gemeentelijk vastgoed en grondexploitaties met positieve resultaten. Op grond van de Wet modernisering VPB-plicht overheidsondernemingen is de gemeente hierover belastingplichtig. Deze lasten zijn de afgelopen jaren structureel gebleken en maken inmiddels een vast onderdeel uit van de gemeentelijke financiële huishouding. Om deze kosten transparant en voorspelbaar te verwerken, wordt de VPB-afdracht structureel geraamd in de meerjarige begroting.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 30.000 nadelig (structureel)

September- en decembercirculaire 2025

Zoals in de raadsmededelingen van de september- en decembercirculaire 2025 gemeld is sprake van enkele taakmutaties en algemene mutaties. De septembercirculaire bevat een significant incidenteel effect voor 2026, te weten CDOKE middelen. Voor nadere informatie wordt verwezen naar de raadsmededeling Uitvoeringsprogramma Energietransitie 2026-2030 van december 2025. Daarnaast zien we in beide circulaire structurele positieve hoeveelheidsverschillen die deels worden tenietgedaan door een lager accres en een lagere uitkering uit het BTW compensatiefonds. Per saldo hebben de aanvullingen ten opzichte van het financieel beeld in de Begroting 2026-2029 een positief effect. De taakmutaties zijn terug te vinden bij de afzonderlijke programma's.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 1.165.000 voordeel (incidenteel)

Ontwikkelingen bedrijfsvoering

Capaciteitsdruk binnen de bedrijfsvoering

Binnen enkele ondersteunende afdeling zien we door een samenloop van persoonlijk (niet-werkgerelateerd) ziekteverzuim, complexere inkooptrajecten en het oplossen van enkele inhoudelijke zaken o.a. bij ons vastgoedbeheer een knelpunt met betrekking tot de beschikbare capaciteit. Om de continuïteit te borgen, zetten we op onderdelen aanvullende capaciteit in. Wij sturen erop dit binnen de bestaande middelen te prioriteren en op te vangen. Wanneer dit onverhoopt niet toereikend blijkt te zijn, zullen wij u in VV2 hier een voorstel voor doen.

WKR (werkkostenregeling)

Jaarlijks wordt er een WKR aanwijfsbesluit genomen. Een WKR-aanwijfsbesluit is een formele (interne) beslissing van de werkgever om bepaalde vergoedingen, verstrekkingen of terbeschikkingstellingen aan te wijzen als eindheffingsloon binnen de Werkkostenregeling (WKR). Het financieel gevolg kan zijn dat er een eindheffing van 80% moet worden betaald op het bedrag boven de beschikbare ruimte. In 2025 en 2024 was deze loonheffing € 80.000. Daarom is het voorstel dit nu incidenteel mee te nemen in de begroting 2026.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 80.000 nadelig (incidenteel)

ERPx

Ons financieel systeem is de één van de belangrijkste applicaties en een kritiek systeem voor de organisatie, om er voor te zorgen dat begroting, verantwoording en verplichtingen naar onze leveranciers na te kunnen komen. De applicatie vraagt om intensiever beheer. Het systeem moet vaker gecontroleerd worden, sneller worden bijgewerkt en bij storingen is direct ingrijpen nodig om problemen te voorkomen. Daarnaast bestaat er een grotere kans op storingen, beveiligingsproblemen of uitval.

Extra capaciteit voor externe inhuur is nodig om op korte termijn een inhaalslag te maken om meer kennis en

capaciteit in te stellen. Het gaat hierom een bedrag van € 90.000. De structurele gevolgen over de extra inzet voor kennis en capaciteit zullen worden meegenomen in de begroting 2027.

Financiële gevolgen in begroting 2026: € 90.000 nadelig (incidenteel)

Administratieve correctie Begroting 2026

In de door de raad vastgestelde Begroting 2026-2029 is rekening gehouden met de financiële effecten van diverse maatregelenpakketten. In enkele gevallen konden deze nog niet direct aan het juiste programma, thema of product worden toegewezen. Dit wordt nu in dit Voortgangsverslag per saldo budgetneutraal verwerkt en werkt door bij alle programma's.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 0 (structureel)

Formatie griffie

Bij de opstelling van de begroting 2025 was in eerste instantie als bezuinigingsmaatregel verlaging van de formatie bij de griffie opgevoerd. Via een motie heeft de raad opgeroepen om dit terug te draaien. Dit is verwerkt in het boekwerk van de begroting, echter vervolgens is dit niet juist administratief gecorrigeerd in de administratie. Dat wordt nu alsnog hersteld.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 67.000 nadelig (structureel)

Werkvoorbereider Gebouwen

In 2021 is door de Raad positief besloten over de tijdelijke invulling van 1 fte toezichthouder/ werkvoorbereider vastgoed voor maximaal 2 jaar. Extra tijdelijke capaciteit werd nodig geacht om de basis op orde te brengen, achterstanden weg te werken en collega's vrij te maken om daadwerkelijk met de verbeteringen bezig te kunnen zijn in het vastgoedareaal.

In 2023 is het Portefeuilleplan Gooise Meren 2023 opgesteld, waarbij het areaal is gesplitst in de kernportefeuille, strategisch vastgoed, af te stoten panden en niet-strategisch vastgoed. Verkoop van de af te stoten panden zou de werkdruk bij Gebouwenbeheer dusdanig moeten verlagen dat de tijdelijke invulling niet langer noodzakelijk zou zijn.

Gezien het feit dat, in afwijking van de aanneme in 2021, geen uitvoering is gegeven aan het afstoten van objecten en het te beheren areaal juist is toegenomen, is het noodzakelijk om de tijdelijke invulling om te zetten naar één fte in de vaste formatie.

De dekking van één fte (€ 113.000 per jaar) wordt gevonden in hogere huurinkomsten.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 0 (structureel)

Regionaal Werkcentrum (RWC)

Per 1 januari 2026 zijn de activiteiten m.b.t. het Regionaal Werkcentrum opgestart. Tot dan toe werd dit verzorgd door de Regio (door het Werkgevers Servicepunt). De bijdrage hiervoor aan de Regio valt vrij en wordt toegevoegd aan het personeelsbudget van de afdeling Participatie & Inkomen.

Financiële gevolgen in Begroting 2026: € 0 (structureel)

6.4. Belastingen

Kostenvergoeding bezwaarfase

In 2024 heeft het Rijk maatregelen genomen om de zogenoemde no-cure-no-pay-problematiek bij WOZ-bezwaren aan te pakken. Met de invoering van de Wet herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ is beoogd de financiële prikkel voor commerciële bezwaarbedrijven te verkleinen. Daarnaast is het doel om belanghebbenden bewuster te maken van de procedures die namens hen worden gevoerd en van de maatschappelijke kosten die hiermee gemoeid zijn.

Een belangrijke wijziging is dat de wettelijke proceskostenvergoeding is verlaagd en niet langer rechtstreeks aan no-cure-no-pay-bureaus mag worden uitbetaald, maar uitsluitend aan de belanghebbende zelf. Per 2025 is deze vergoeding in de bezwaarfase verder verlaagd, conform het Belastingplan 2025.

Hoewel het aantal bezwaar- en beroepschriften ten opzichte van 2024 is afgenomen, blijven no-cure-no-pay-bedrijven actief. Om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen worden de verwachte proceskosten geraamd. Dit leidt tot een incidenteel financieel nadeel van € 150.000. Dit bedrag is ook in 2024 en 2025 incidenteel opgenomen.

Financiële gevolgen in begroting 2026: € 100.000 nadelig (incidenteel)

Investeringsen

Inleiding

In dit hoofdstuk is een aantal kredieten geactualiseerd. In de financiële verordening is opgenomen dat de raad een (aanvullend) krediet altijd moet accorderen. Daarom vragen wij goedkeuring voor een aantal kredieten om daadwerkelijk aan de slag te kunnen gaan. Daarnaast verzoeken we om bijstelling van kredieten, om te voorkomen dat een kredietoverschrijding zorgt voor onrechtmatigheid in de jaarrekening. De kapitaallasten (rente en afschrijving) van deze (aanvullende) kredieten worden verwerkt in het meerjarenperspectief van de Begroting 2027-2030.

Amersfoortsestraatweg – wegen

De extra kosten voor dit project zijn ontstaan door verschillende oorzaken. Rond het projectgebied zijn aanvullende onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Daarnaast heeft de aannemer extra inspanningen moeten leveren om de winkels, de school en de woningen bereikbaar te houden. Door tijdelijke afsluitingen en gewijzigde rijroutes is bovendien schade aan de wegen ontstaan, die moest worden hersteld.

Ook de projectbegeleiding heeft hierdoor extra uren gekost, wat leidt tot hogere interne kosten. Pas aan het einde van de realisatiefase kunnen wij het exacte tekort vaststellen. Op dit moment verwachten wij een aanvullende behoefte van circa € 130.000 tot € 150.000. In het tweede voortgangsverslag komen wij hierop terug.

Uitvoering Doorfietsroutes in meerjaren perspectief gewijzigd

Door nieuwe ramingen van tracés van doorfietsroutes (prijsspeil 2026) en de gevolgen van een ingesteld subsidieplafond bij de provincie Noord-Holland, worden de verwachte subsidie-inkomsten fors lager dan vorig jaar mocht worden verwacht en zoals ze in de begroting 2026 zijn opgenomen. Wij verwachten dat in de loop van 2026 meer duidelijkheid zal ontstaan.

Een wijziging van de meerjarenplanning voor de realisatie van het doorfietsrouten netwerk in onze gemeente wordt meegenomen in de begroting 2027.

Aanleg drainage in de Charlotte de Bourbonlaan te Naarden

De bewoners van de Charlotte de Bourbonlaan te Naarden hebben geklaagd over continue hoge grondwaterstand. Dit veroorzaakt de nodige vocht/schimmel problemen in de woningen. Uit een door ons gehouden onderzoek is gebleken dat de grondwaterstand de laatste 5 à 6 jaar continu te hoog is volgens ons beleid, vastgelegd in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Om de grondwateroverlast te verminderen is het noodzakelijk een drain aan te leggen. Hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 47.500 levensduur 60 jaar.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 47.500 beschikbaar te stellen voor Aanleg drainage in de Charlotte de Bourbonlaan te Naarden

Vangrail Pampusweg Muiden

Naast de parallel gelegen doorgaande rijweg Pampusweg in Muiden ligt een fietsstraat met parkeerstroken. Winkelende bezoekers voor het Maxis terrein parkeren op deze parkeerstroken. De doorgaande rijweg en fietsstraat zijn door een smalle berm met een houten hekwerk van elkaar gescheiden. De ingang van de fietsstraat met parkeerstroken is ver voorbij de ingang van het Maxis terrein gesitueerd. Automobilisten rijden de fietsstraat in om te parkeren maar bij het verlaten van deze parkeergelegenheid is het uitrijden (stuk terug rijden) een probleem. Hierdoor is het houten hekwerk al verschillende keren moedwillig vernield. Door deze vernielingen ontstaan er openingen naar de doorgaande rijweg Pampusweg, zodat automobilisten de fietsstraat onveilig verlaten. Het is daarom noodzakelijk om een fysieke afscheiding aan te brengen door het plaatsen van een vangrail over een lengte van circa 380 meter. Het betreft een weg in eigendom en beheer van

de gemeente.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 180.000 beschikbaar te stellen voor Vangrail Pampusweg Muiden

Huisvesting consultatiebureau Muiden

Deze investering is bij de begroting 2026 abusievelijk niet opgenomen in de lijst met investeringen. Met de bijbehorende kapitaallasten is wel rekening gehouden. Het krediet van € 250.000 wordt opgevoerd voor krediet voor bijkomende verbouw en inrichtingskosten.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 250.000 beschikbaar te stellen voor Huisvesting consultatiebureau Muiden

Keukenapparatuur kantine gemeentehuis

De keukenapparatuur in het gemeentehuis is sterk verouderd. Uit inspectie is gebleken dat de apparatuur meer gebreken vertoont dan visueel waarneembaar was. Hierdoor voldoet de inrichting niet meer aan de actuele eisen op het gebied van veiligheid en arbeidsomstandigheden. Doordat meer keukenapparatuur vervangen moet worden in combinatie met technische aanpassingen, verduurzaming (gasloos koken), en de kosten voor bouw, installatie en apparatuur in de afgelopen jaren sterk zijn gestegen, is het oorspronkelijk vastgestelde investeringsbudget van € 30.000 ontoereikend.

Beslispunt kredieten: Een aanvullend krediet van € 60.000 beschikbaar te stellen voor Keukenapparatuur keuken kantine gemeentehuis

Vorbereiding krediet Vesting Muiden

Voor alle projecten binnen de vesting Muiden zijn de voorbereidingen getroffen. Deze worden gedekt uit de subsidiebijdrage vanuit de Groene Uitweg gelden. Zowel de baten als de lasten zijn geraamd, zodat de investering financieel kan worden afgesloten.

Beslispunt kredieten: Een aanvullend krediet van € 311.000 beschikbaar te stellen voor voorbereidingskrediet Vesting Muiden

Vorbereiding krediet Bouwteamfase Prinses Irenebrug

Ten behoeve van de uitvoering van de (deel)vervangingen van de Prinses Irenebrug wordt het project voorbereid in bouwteamverband. In deze samenwerkingsvorm werken opdrachtgever en opdrachtnemer gezamenlijk de scope, technische oplossingen en uitvoeringsstrategie uit. In de voorbereidingsfase wordt het project uitgewerkt tot en met een uitvoeringsontwerp (UO), inclusief een nadere uitwerking van kostenraming voor de uitvoering. Deze aanpak leidt tot een beter beheerst project, met meer zekerheid over de uiteindelijke uitvoeringskosten en een aantoonbaar kostendrukkend effect in de realisatiefase, onder andere door optimalisaties in ontwerp en uitvoerbaarheid en het beperken van faalkosten. Voor deze voorbereidingsfase wordt een voorbereidingskrediet aangevraagd.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 333.000 beschikbaar te stellen voor Bouwteamfase Prinses Irenebrug

Verleggen en vervangen riolering Groot Hertoginnelaan

De asset wegen gaat de asfaltconstructie renoveren op de Groot Hertoginnelaan. Om de rijbaan weer voor de komende 15 à 20 onderhoudsvrij te maken worden gelijktijdig met deze werkzaamheden de huis- en kolkleidingen van de riolering vervangen. Daarnaast moeten nog twee rioolstrengen worden vervangen die in particuliere grond liggen en het einde van hun levensduur hebben bereikt als gevolg van ingroei van boomwortels.

De te vervangen huis- en kolkleidingen dateren uit 1965.

De te verleggen rioolstrengen dateren uit 1971.

1. Verleggen twee rioolstrengen Groot Hertoginnelaan (regenwater- en vuilwaterriool) (hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 105.000,00, levensduur 60 jaar)

2. Vervangen van huis-en kolkaansluitingen binnen het wegen project Groot Hertoginnenlaan (hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 340.000,00, levensduur 60 jaar).

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 105.000 en 340.000 beschikbaar te stellen voor Verleggen en vervangen riolering Groot Hertoginnelaan

Herinrichting Groot Hertoginnelaan

Het groot onderhoud stond gepland voor de Groot Hertoginnelaan en t-splitsing met koningin Sophielaan. De rijweg dient geheel vervangen te worden en er worden tegelijkertijd diverse verkeerskundige aanpassingen aangebracht na een uitgebreide schouw met bewoners en verkeerskundigen. Een aanpassing van het huidige budget is hiervoor nodig.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 985.000 beschikbaar te stellen voor Herinrichting Groot Hertoginnelaan

Herstellen urgente schade naar aanleiding van riool-inspecties.

In 2025 hebben we onderhoud- en camera-inspecties uitgevoerd aan rioolgemalen en hoofdriolen. Hieruit zijn diverse problemen naar voren gekomen die op korte termijn aangepakt moeten worden om de afstroming en de verwerking van rioolwater te garanderen. De volgende vier punten zijn urgent, te weten:

1. Vervangen van drie rioolstrengen in het Wilhelmina Plantsoen te Bussum. Begin jaren '90 is hier een relining aangebracht. Deze is inmiddels op drie rioolstrengen losgelaten. Daarom wordt een nieuwe investering voor riolering opgevoerd van € 350.000, met een levensduur van 60 jaar.

2. Vervangen van het elektrische besturingssysteem van twee BergBezinkVoorzieningen (BBV), 1x in Muiden en 1x in Muiderberg (hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 85.000, levensduur 15 jaar);

3. Vervangen en verplaatsen van de schakelkast van het regenwater pompgemaal gelegen op de kruising Lambertus Hortensiuslaan/Comeniuslaan (hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 110.000, levensduur 15 jaar);

4. Binnenkant bekleden gemaal Van Limburg Stirumlaan te Naarden (hiervoor wordt een nieuwe investering riolering opgevoerd van € 140.000, levensduur 60 jaar).

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 350.000 beschikbaar te stellen voor Vervangen van drie rioolstrengen in het Wilhelmina Plantsoen te Bussum

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 85.000 beschikbaar te stellen voor Vervangen van het elektrische besturingssysteem van twee BergBezinkVoorzieningen (BBV)

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 110.000 beschikbaar te stellen voor Vervangen en verplaatsen van de schakelkast van het regenwater pompgemaal

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 140.000 beschikbaar te stellen voor Binnenkant bekleden gemaal Van Limburg Stirumlaan te Naarden

Vrijval investering Losloopgebieden

Deze investering staat al geruime tijd open en hiertegenover zijn geen concrete activiteiten of uitvoeringsmaatregelen meer gepland.

Beslispunt kredieten: Het krediet Losloopgebieden te laten vrijvallen ad € 55.000

Investering Verlichting Solar Carport De Zandzee

Het ESCo contract heeft betrekking op de verduurzaming van de gebouwen. Voor De Zandzee is ervoor gekozen om de benodigde duurzame energie op te wekken via een solar-carport. De verduurzamingsmaatregel wordt verplaatst naar de openbare ruimte. Daarbij verandert de openbare ruimte en is geen rekening gehouden met verlichting op of rond de nieuwe solar-carport. De verlichting zal worden ontworpen op een vergelijkbare wijze als bij parkeerplaats De Kuil.

De hiermee samenhangende kosten vallen niet onder het ESCo contract, maar zijn wel nodig om de carport te kunnen realiseren.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 300.000 beschikbaar te stellen voor Investing Verlichting Solar Carport De Zandzee

Brinklaan

Het betreft een technische administratieve wijziging waarbij de investering Brinklaan – Wegen wordt herbestemd naar Brinklaan Noord – Mobiliteit. Deze aanpassing heeft geen inhoudelijke of financiële gevolgen.

Beslispunt kredieten: Een budgettaire neutrale wijziging van € 150.000 in te stellen voor investering Brinklaan Noord

Herinrichting begraafplaats Muiden

In augustus 2025 is de aula van de begraafplaats Muiden in volledig eigendom van gemeente Gooise Meren gekomen. Dit biedt de kans om het entreegebied van de begraafplaats herin te richten. Door met name asbestbestemmingen te realiseren worden de uitvaartmogelijkheden van deze begraafplaats vergroot. Een deel van de kosten van realisatie kan gedekt worden vanuit het resterende budget dat in 2025 als investering voor begraafplaats Muiden beschikbaar is gesteld, maar voor uitvoering van het volledige plan moet deze bestaande reservering worden verhoogd.

Beslispunt kredieten: Een aanvullend krediet van € 37.000 beschikbaar te stellen voor Herinrichting begraafplaats Muiden

Vorbereidingskrediet Onderzoek 2e natuurbegraafplaats

Het college heeft op 27 januari 2026 een voorkeurslocatie aangewezen voor een tweede natuurbegraafplaats. Deze locatie dient verder onderzocht te worden op de (on)mogelijkheden en bijbehorende kosten, voordat een definitief besluit over een tweede natuurbegraafplaats genomen kan worden. Dit onderzoek bestaat onder meer uit een QuickScan flora & fauna, bodemonderzoek, maken schetsontwerp en kostenraming. Deze voorbereidingskosten bestaan deels uit eigen uren en deels uit externe kosten voor onderzoeken, een ontwerpschets en projectleiding.

Voor de realisatie van een tweede natuurbegraafplaats is nog geen uitvoeringskrediet opgenomen in de begroting. Indien uit het onderzoek volgt dat de realisatie van een tweede natuurbegraafplaats mogelijk en wenselijk is dan wordt de investering betrokken bij de begrotingsvoorstellen 2027.

Beslispunt kredieten: Een voorbereidingskrediet van € 55.000 beschikbaar te stellen voor Onderzoek 2e natuurbegraafplaats

Verkeersveiliger maken van 50km/u wegen

We maken twee 50km/u wegen verkeersveiliger. Hier stellen we een aantal financiële en inhoudelijke wijzigingen voor. In de begroting is de hoog-risicolocatie Laarderweg opgenomen voor voorbereiding in 2026 en uitvoering in 2027. Hiervoor is in 2026 een voorbereidingskrediet nodig. Voor het project Brinklaan-Noord zijn de subsidie-inkomsten per abuis dubbel ingeboekt; dit wordt nu financieel gecorrigeerd. Vanwege vorstschade kan het asfalt-herstel niet langer worden uitgesteld. Dit biedt tevens een kans om ook de gewenste verbreding van fietsstroken mee te nemen. Daarom is voor de Brinklaan-Noord extra uitvoeringskrediet nodig. De geplande investering voor de Dr. F. van Eedenweg komt te vervallen vanwege een herschikking van capaciteit en middelen, waarbij prioriteit wordt gegeven aan de andere twee projecten.

Beslispunt kredieten: Een aanvullend krediet van € 80.000 beschikbaar te stellen voor Brinklaan-Noord en de begrote subsidie inkomst met € 65.000 te verlagen

Beslispunt kredieten: Een voorbereidingskrediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor Laarderweg

Beslispunt kredieten: Het krediet van € 158.000 in te trekken voor Dr. F. van Eedenweg.

Schuilstal dierenweide Bussum

De schuilstal dierenweide Bussum moeten worden vervangen.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 30.250 beschikbaar te stellen voor schuilstal dierenweide Bussum

Afmeervoorzieningen Naardertrekvaart

Voor de aanleg van afmeervoorzieningen is de inschrijving fors hoger uitgevallen. Deze kostenstijging wordt veroorzaakt door enkele noodzakelijke aanvullende werkzaamheden (natuurvriendelijke oevers, aanbrengen van meer loopplanken dan oorspronkelijk voorzien) en diverse grote prijsontwikkelingen in de markt.

Beslispunt kredieten: Een aanvullend krediet van € 108.000 beschikbaar te stellen voor Afmeervoorzieningen Naardertrekvaart

Plaatsen tussenmeters sporthal Bredius

Om de energiekosten van sporthal Bredius eerlijk en transparant te kunnen doorbelasten aan de gebruikers is het noodzakelijk om tussenmeters te plaatsen. Momenteel ontbreekt inzicht in het energieverbruik per gebruiker waardoor kosten niet op basis van daadwerkelijk verbruik kunnen worden verdeeld. Met tussenmeters kan het energieverbruik per gebruiker worden gemeten en kunnen de kosten eerlijk worden doorbelast.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 32.000 beschikbaar te stellen voor Tussenmeter sporthal bredius

Aanbesteding Digitaal Participatieplatform

De Omgevingswet en de Wet versterking participatie op decentraal niveau verplicht gemeenten om inwoners, bedrijven en organisaties goed te betrekken bij de ontwikkeling van beleid en plannen in hun buurt. De inzet van een digitaal participatieplatform ondersteunt een transparante, laagdrempelige en toegankelijke manier van participatie en helpt de gemeente met het maken van beleid dat inclusiever, responsiever en meer participatief is. De afdeling Communicatie & Participatie start daarom een aanbesteding voor een digitaal participatieplatform. De verplichting en de benodigde functionaliteiten kunnen niet met bestaande middelen worden opgevangen.

Beslispunt kredieten: Een krediet van € 35.000 beschikbaar te stellen voor Aanbesteding Digitaal Participatieplatform

Financiële tabellen

Financiële Recapitulatie Programma's

Excel-tabel

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/Baten	Primitieve Begroting 2026	Begrotings wijzigingen (tot en met 1 april) 2026	Begrotings wijzigingen VV1 2026	Begroting inclusief wijzigingen 2026
1. Voor en van iedereen					
101. Gezondheid					
	L	3.948	0	30	3.922
	B	-49	0	0	-49
102. Sport en Bewegen					
	L	4.202	0	44	4.001
	B	-901	0	260	-641
103. Welzijn					
	L	23.851	0	0	24.516
	B	-3.088	0	0	-3.322
104. Maatschappelijke en culturele voorzieningen					
	L	3.124	168	50	3.231
	B	-55	0	0	-55
Saldo van baten en lasten		31.033	168	383	31.585
2. Kansrijk opgroeien					
105. Jeugdbeleid					
	L	0	0	56	56
	B	0	0	0	0
106. Jeugdzorg					
	L		0	0	0
	B	20.075	0	0	20.075
107. Onderwijs en onderwijshuisvesting					
	L	9.632	248	282	10.162
	B	-110	0	0	-110
Saldo van baten en lasten		29.596	248	338	30.182
3. Passend wonen in een groene omgeving					
108. Wonen					
	L	172	0	219	391
	B	0	0	-12	-12
109. Buitenruimte en leefomgeving					
	L	39.380	1.289	769	41.438
	B	-20.843	0	11	-20.832
110. Duurzaamheid					
	L	661	115	4.198	4.974
	B	0	0	-1.911	-1.911
111. Ruimtelijke ontwikkeling					
	L	5.499	532	111	6.142

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/Baten	Primitieve Begroting 2026	Begrotings wijzigingen (tot en met 1 april) 2026	Begrotings wijzigingen VV1 2026	Begroting inclusief wijzigingen 2026
	B	-3.860	-2.455	12	-6.303
Saldo van baten en lasten		21.009	-519	3.397	23.887
4. Economisch vitaal en bereikbaar					
112. Economie					
	L	2.016	85	98	2.199
	B	-1.012	0	0	-1.012
113. Toerisme en cultureel erfgoed					
	L	1.020	0	0	1.020
	B	-291	0	0	-291
114. Werk en inkomen					
	L	20.175	0	11.274	31.449
	B	-14.030	0	-11.204	-25.234
115. Mobiliteit					
	L	3.626	0	172	3.798
	B	-3.998	0	0	-3.998
Saldo van baten en lasten		7.505	85	340	7.930
5. Duidelijke en transparante dienstverlening					
116. Dienstverlening en communicatie					
	L	3.332	0	40	3.372
	B	-1.431	0	-55	-1.485
117. Veiligheid en handhaving					
	L	8.734	50	0	8.784
	B	-103	0	0	-103
118. Bestuur en organisatie					
	L	3.274	0	147	3.421
	B	0	0	0	0
119. Bestuurlijke samenwerking					
	L	801	0	0	801
	B	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten		14.607	50	132	14.789
6. Financieel gezond					
120. Financien					
	L	33.217	180	164	33.561
	B	-121.431	0	-3.670	-125.101
121. Vastgoed					
	L	7.160	1.200	4	8.364
	B	-2.263	0	-84	-2.347
122. Grondbeleid					
	L	614	2.190	0	2.804
	B	-180	0	0	
123. Belastingen					

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/Baten	Primitieve Begroting 2026	Begrotings wijzigingen (tot en met 1 april) 2026	Begrotings wijzigingen VV1 2026	Begroting inclusief wijzigingen 2026
	L	791	0	206	997
	B	-16.969	0	-11	-16.980
Saldo van baten en lasten		-99.061	3.571	-3.391	-98.881
Totaal Baten	B	-190.614	-2.455	-16.664	-209.733
Totaal Lasten	L	195.303	6.057	17.743	219.103
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		4.690	3.602	1.081	9.373
Toevoegingen in reserves		0	0	0	0
122. Grondbeleid		0	0	0	0
Onttrekkingen in reserves			0		0
102. Sport en bewegen		-139	0	0	-139
105. Jeugdbeleid		-26	0	0	-26
107. Onderwijs en onderwijshuisvesting		-309	-248	0	-557
109. Buitenruimte en leefomgeving		-320	0	0	-320
111. Ruimtelijke ontwikkeling		-109	0	0	-109
120. Financien		-3.800	-3.142	0	-6.942
122. Grondbeleid		0	0	0	0
Gerealiseerd saldo reservemutaties		-4.703	-3.390	0	-8.093
Gerealiseerd resultaat		-14	212	1.081	1.279

Mutaties 1e voortgangsverslag

Excel-tabel

Mutaties 1e Voortgangsverslag 2026	Baten	Lasten
	2026	2026
1. Voor en van iedereen	€ 260.000	€ 40.000
1.2 Sport & bewegen	€ 260.000	€ 40.000
MFA maken van postduifverenigings ruimte		€ 40.000
Structureel aframen baten sport	€ 260.000	
2 Kansrijk opgroeien	€ 0	€ 222.000
2.1 Jeugdbeleid		€ 222.000
Voorschoolse Educatie		€ 222.000
3. Passend wonen in een groene omgeving	-€ 1.321.500	€ 2.454.195
3.1 Wonen	€ 0	€ 256.884
Budgettairneutraal overhevelen budgetten wonen		€ 206.884
Overige wijzigingen < € 70.000		€ 50.000
3.2 Buitenruimte & leefomgeving	€ 0	€ 747.695
Participatie aanscherping kapregels		€ 25.000
Slopen aula begraafplaats Muiden		€ 24.000
Beleidskader Begraafplaats Structurele verhoging budget		€ 30.000
Werkzaamheden voor heropenen van de kinderboerderij en dierenweides		€ 74.750
Vorstschade asfalt op rijwegen		€ 450.000
Lagere lasten ivm opening Gooise Nest ná 2026		-€ 50.000
Areaaluitbreiding Crailo, Tijdelijke Beheerorganisatie		€ 42.408
Herstellen keermuur Raadhuisplein		€ 150.000
Overige wijzigingen < € 70.000		€ 1.537
3.3 Duurzaamheid	-€ 1.321.500	€ 1.321.500
Spuk LAI en soortenmanagementplan	-€ 1.321.500	€ 1.321.500
3.4 Ruimtelijke ontwikkelingen	€ 0	€ 128.116
Uitwerken verkeersrapportage Bussum Zuid		€ 30.000
Golfbaan/strandhoreca naarderbos		€ 90.000
Ambtelijke inzet veldweg		€ 25.000
Visie Muiden noord west		€ 60.000
Eigen bijdrage waterpoortvecht (niet overgeheveld in 2024)		€ 65.000
Bijramen verwijderen Graustabiel		€ 65.000
Budgettairneutraal overhevelen budgetten wonen		-€ 206.884
4. Economisch vitaal en bereikbaar	-€ 11.204.171	€ 11.354.171
4.1 Economie	€ 0	€ 100.000
Cultuurstrip		€ 100.000
4.3 Werk & inkomen	-€ 11.204.171	€ 11.204.171
Ontvangst van de gelden regeling opvang Oekraïne	-€ 11.204.171	€ 11.204.171
4.4 Mobiliteit	€ 0	€ 50.000
Verkeersobjecten en borden reinigen		€ 50.000
5. Duidelijke en transparante dienstverlening	-€ 55.000	€ 120.000

Mutaties 1e Voortgangsverslag 2026	Baten	Lasten
	2026	2026
5.1 Dienstverlening & communicatie	-€ 55.000	€ 40.000
Naturalisaties toename lasten	-€ 55.000	€ 40.000
5.3 Bestuur & organisatie	€ 0	€ 80.000
WKR naheffing		€ 80.000
6. Financieel gezond	-€ 4.125.991	€ 3.337.833
6.1 Financiën	-€ 4.125.991	€ 3.207.833
September-/decembercirculaire 2025*	-€ 4.125.991	€ 2.960.833
ERPx beheer		€ 90.000
Stadhuis Naarden		€ 90.000
Overige wijzigingen < € 70.000		€ 67.000
6.4 Belastingen	€ 0	€ 130.000
Uitvoering wet-WOZ		€ 100.000
Afdracht VPB		€ 30.000
Totaal	-€ 16.446.662	€ 17.528.199

*: Deze afwijking is in de tabel op 1 plek (met het totale effect) opgenomen. In werkelijkheid betreft het een afwijking die effect heeft op veel deelprogramma's. Het aangeven van de doorwerkingen naar alle deelprogramma's zou sterk afbreuk doen aan de overzichtelijkheid.

Structurele doorwerking

Excel-tabel

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
1. Voor en van iedereen				
1.2 Sport & bewegen				
Aframen baten sport	260 N	260 N	260 N	260 N
2. Kansrijk opgroeien				
Voorschoolse educatie	222 N	222 N	222 N	222 N
3. Passend wonen in groene omgeving				
3.1 Wonen				
Overige wijzigingen < € 70.000	31 N	31 N	31 N	31 N
3.2 Buitenruimte & leefomgeving				
Areaaluitbreiding Crailo, Tijdelijke Beheerorganisatie	51 N	65 N	88 N	112 N
3.4 Ruimtelijke ontwikkeling				
Uitwerken verkeersrapportage Bussum Zuid	30 N			
5. Economisch vitaal en bereikbaar				
5.1 Dienstverlening & communicatie				
Burgerzaken actualisatie	120 V	65 V	65 V	85 N
6. Financieel gezond				
6.1 Financiën				
September- / decembercirculaire 2025	954 V	411 V	117 V	2.051 V
Afdracht VPB	30 N	30 N	30 N	30 N
Overige wijzigingen < € 70.000	67 N	67 N	67 N	67 N
Totaal in € x 1.000	383 V	50 N	516 N	1.244 V