

VV2-2022

16 september 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	4
Samenvatting	6
Uitgangspunten	6
1. Programma Inwoners en Bestuur	8
Financiële bijstellingen	9
2. Programma Veiligheid	11
Financiële bijstellingen	12
3. Programma Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren	13
Financiële bijstellingen	14
4. Programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme	18
Financiële bijstellingen	19
5. Programma Duurzaamheid, Water en Groen	20
Financiële bijstellingen	21
6. Programma Werk en Inkomen	24
Financiële bijstellingen	25
7. Programma Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd	26
Financiële bijstellingen	27
8. Programma Sport, Cultuur en Recreatie	29
Financiële bijstellingen	30
9. Programma baten en lasten	32
Financiële bijstellingen	33
Recapitulatie programma's	36
Financiële overzichten	38
Bijlagen	40
Bijlage 1 begrotingswijzigingen 2022	41

Voorwoord

Voorwoord

Aan de Raad

Gooise Meren kent jaarlijks twee voortgangsverslagen, conform de financiële verordening, bedoeld voor de raad om te sturen op afwijkingen. Daar is sinds 2020 ook de decemberwijziging bij gekomen, in het kader van borgen van rechtmatigheid. Het college stelt op die momenten aan de raad voor om de begroting bij te stellen op basis van de te verwachten realisatie.

In dit 2e Voortgangsverslag 2022 ziet u naast voorstellen tot aanpassing van de begroting ook inhoudelijke informatie over ontwikkelingen die mogelijk een financieel gevolg hebben, maar waarvan de omvang van de financiële afwijking nog niet met zekerheid kan worden ingeschat. Eventuele financiële gevolgen zullen, zo nodig, in de decemberwijziging worden meegenomen.

In het 1e Voortgangsverslag 2022 is een aantal afwijkingen gemeld waarbij niet direct is ingezet op een aanvraag voor meer budget, maar waarbij in eerste instantie is geprobeerd om die afwijkingen binnen het programma op te lossen. Daar waar dat uiteindelijk niet (volledig) is gelukt zijn de uiteindelijke financiële consequenties in dit voortgangsverslag verwerkt.

In dit 2e Voortgangsverslag worden alleen incidentele mee- of tegenvallers opgenomen. Alle structurele mee- of tegenvallers zijn in de Programmabegroting 2023 opgenomen en bij de bespreking in het college integraal afgewogen. Hiermee voorkomen we dat meerjarige effecten invloed hebben op de uitkomst van de gelijktijdig opgestelde begroting. Daarnaast geven we de raad op deze manier goed en duidelijk inzicht in het financiële beeld voor de komende jaren.

Wel zal in december nog een aanvullende begrotingswijziging aan de raad worden voorgelegd. Hierin zullen met name investeringsbedragen worden geactualiseerd en niet gebruikte budgetten naar 2023 worden doorgeschoven. Hierdoor wordt de kans op onrechtmatigheden in de jaarrekening verkleind.

Projecten

Met ingang van dit 2e Voortgangsverslag wordt er geen projectenboek meer opgesteld, maar heeft het college gekozen voor een nieuwe aanpak. De informatie die tot nu toe werd gebruikt voor het opstellen van het projectenboek, is nu gebruikt om de projecteninformatie op website te actualiseren. Dat heeft een aantal voordelen. Om te beginnen is de informatie voor de raad actueler. Vanwege de doorlooptijden van de bestuurlijke besluitvorming, was de informatie in het projectenboek per definitie een kleine drie maanden oud op het moment dat deze in de raad werd besproken. De informatie op de site is dan actueler. Daar komt bij dat de informatie op de site voor een veel breder publiek toegankelijk is. Bovendien staan er meer projecten op de website dan er in het projectenboek stonden.

Over tussentijdse aanpassingen of overschrijdingen van de projectbudgetten wordt gerapporteerd in de reguliere P&C-stukken (begroting, voortgangsverslag, jaarstukken). Voor de financiële toelichting met betrekking tot projecten wordt verwezen naar de programma's.

Het college van burgemeester en wethouders Gooise Meren

Leeswijzer

Op de volgende pagina's treft u per programma de inhoudelijke ontwikkelingen en daarna de afwijkingen met eventueel de daaruit voortvloeiende financiële effecten aan. Indien er m.b.t. investeringen of reserves aanpassingen zijn, worden deze onder het kopje "beslispunten" expliciet genoemd, ten behoeve van transparantie naar de raad en de wettelijke regels (Besluit Begroting en Verantwoording; BBV). In het raadsvoorstel wordt onder het kopje "beslispunten" hiernaar verwezen. Tot slot volgt een samenvattend overzicht.

Financieel overzicht per programma

Voor de financiële cijfers geldt dat deze zijn afgerond op duizendtallen. Tevens is aangegeven of een bedrag incidenteel of structureel is. Incidenteel wil zeggen dat het om eenmalige zaken gaat en dat deze tevens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Het merendeel van de wijzigingen heeft betrekking op 2022.

Structureel geeft aan dat bedragen in ieder geval ook in de jaren na 2022 doorwerken. Deze bedragen zijn dan meegenomen in de Begroting 2023.

Per programma wordt een financieel overzicht gegeven.

- De 1e kolom (begroting 2022) bevat de cijfers uit de begroting 2021, zoals die door de raad is vastgesteld.
- De 2e kolom (begrotingswijzigingen t/m 1 augustus) laat de financiële gevolgen zien van de begrotingswijzigingen, die t/m 1 augustus in de raad zijn geweest. Een overzicht hiervan is in de bijlage begrotingswijzigingen 2022 te vinden.
- De 3e kolom (wijzigingen 2e voortgangsverslag) betreft alle wijzigingen in dit voortgangsverslag, dus zowel de in de programma's toegelichte (grote) wijzigingen als ook administratief / budgettair neutrale wijzigingen (van ene naar andere programma), wijzigingen kleiner dan € 70.000 en doorberekende interne kosten van het ambtelijk apparaat. In dit voortgangsverslag is een aantal budgettair neutrale administratieve wijzigingen opgenomen, omdat budgetten soms beter op een ander product/programma meegenomen kunnen worden. Daarnaast vinden door de gehele begroting heen voor- en nadelige aanpassingen plaats van budgetten, die kleiner zijn dan € 70.000 (en niet politiek gevoelig). Deze worden verder niet toegelicht.
- De 4e kolom (begroting 2022 gewijzigd) is een optelling van de eerste drie kolommen.

Samenvatting

Samenvatting

Uitgangspunten

Voor het voortgangsverslag hanteren wij de richtlijnen uit de Financiële verordening. We rapporteren over:

1. afwijkingen per programma;
2. maatregelen (wat gaan wij daarvoor doen);
3. het totale saldo van de baten en lasten inclusief de (beoogde) toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma;
4. de inhoudelijke en financiële voortgang van de investeringen;
5. niet over stand van zaken (geen bericht is goed bericht);
6. majeure en/of politieke relevante afwijkingen.
7. afwijkingen op budgetten wanneer deze afwijkingen groter zijn dan € 70.000 en/of relevant zijn voor het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende taken van de gemeenteraad. Het voortgangsverslag is beleidsarm.

In dit voortgangsverslag zijn geen maatregelen uit de begroting toegelicht. Dit betekent dat op dit moment de voortgang van die maatregelen conform afspraak verloopt.

Financiën op hoofdlijnen 2022- 2025

In 2022 laat het voortgangsverslag een voordeel zien van totaal € 413.000. Dit betreft een saldo van mee- en tegenvallende uitgaven en inkomsten. Het effect hiervan is verwerkt in onderstaande tabel en vormt het nieuwe financiële beeld.

Het saldo van dit voortgangsverslag zal worden verrekend met het saldo (meerjaren)begroting. Eventuele structurele effecten zijn verwerkt in de Begroting 2023.

Financieel beeld na vaststelling Voortgangsverslag 2022 -1	2022
Saldo Programmabegroting 2022-2025 (november 2021)	239 N
Mutaties begrotingswijzigingen t/m 1 Augustus	2.470 V
Mutaties 2e voortgangsverslag	413 V
Nieuw saldo meerjarenbegroting	2.644 V

Enkele grote wijzigingen (vanaf € 150.000), die o.a. leiden tot het overschot van € 413.000 in 2022 worden hieronder kort genoemd.

Uitgaven

- € 1.218.000 Voorziening personele kosten (Programma 1)
- € 800.000 WMO (Programma 7)
- € 744.000 Energielasten

Inkomsten

- € 2.162.000 Meicirculaire 2022 (netto-effect) (Programma 9)
- € 1.919.000 Vrijval kapitaallasten (Programma 9)

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de programma's. In het hoofdstuk "financiële overzichten" zijn de mutaties van het 2e voortgangsverslag gespecificeerd.

1. Programma Inwoners en Bestuur

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

1.1 Algemene ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

1.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Voorziening personele kosten

De voorziening personele kosten is bedoeld om geld in te reserveren voor personeel dat niet meer in dienst is van de gemeente Goose Meren, maar waar nog wel betalingsverplichtingen voor zijn (zoals UWV, afvloeiings- en afkoopregelingen en mobiliteitsovereenkomsten). In de afgelopen periode zijn afspraken/overeenkomsten gemaakt met (voormalig) personeel. In totaal wordt er € 1.218.000 toegevoegd aan de voorziening personele kosten.

Financiële gevolgen Programma 1 in Begroting 2022: € 1.218.000 nadelig (incidenteel)

Inkoop inhuur

In het kader van rechtmatigheid wordt de gemeente Goose Meren door een extern bureau ondersteund om de aanbesteding en inkoop voor inhuur van personeel goed te laten lopen. De complexe landelijke en Europese wetgeving m.b.t. aanbesteding van inhuur van personeel kan een (financieel) risico opleveren als de wetgeving niet wordt gevolgd. Inkoop en aanbesteding is niet voor niets een onderwerp dat de accountant jaarlijks extra aandacht geeft. Gelet op de krappe arbeidsmarkt en de daardoor hoge vraag naar tijdelijk personeel is er nu extra budget voor ondersteuning nodig ter hoogte van € 60.000.

Financiële gevolgen Programma 1 in Begroting 2022: € 60.000 nadelig (incidenteel)

Afwikkeling diverse dossiers Naarderbos / Oud Valkeveen

Voor juridische advisering met betrekking tot alle lopende procedures en vervolgpcedures van dossiers inzake Naarderbos / Oud Valkeveen wordt jaarlijks een budget geraamd. Dit is een prognose op basis van de werkelijke uitgaven (tot nu toe) en de gemiddelde uitgaven in 2021. Voor het begrotingsjaar 2022 ramen wij een bedrag van € 280.000.

Financiële gevolgen Programma 1 in Begroting 2022: € 280.000 nadelig (incidenteel)

Leges/afdrachten reisdocumenten

In 2022 zijn meer reisdocumenten aangevraagd dan verwacht. Hierdoor zijn er meer legesinkomsten. De oorzaak hiervan is dat veel inwoners waarvan in 2021 hun reisdocument reeds was verlopen door de Covid-19 problematiek pas in 2022 hun document hebben vernieuwd. Hierdoor zijn er meer leges ontvangen. Ook zijn er meer spoedaanvragen gedaan voor reisdocumenten, omdat inwoners last minute toch besloten op vakantie te gaan. Naast extra inkomsten zullen de afdrachten aan het Rijk m.b.t. de reisdocumenten ook hoger uitvallen dan begroot.

Financiële gevolgen Programma 1 in Begroting 2022: € 55.000 voordelig (incidenteel) (€ 30.000 hogere lasten en € 85.000 hogere baten)

Totaal programma 1

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
Totaal lasten	5.660	28	1.576	7.264
Totaal baten	-765	0	-85	-850
Resultaat voor bestemming	4.895	28	1.491	6.414
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	4.895	28	1.491	6.414

2. Programma Veiligheid

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

2.1 Algemene ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

2.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Extra capaciteit BOA (0,5 fte)

In de meicirculaire 2022 is extra budget (€ 39.000) beschikbaar gesteld voor BOA-capaciteit. De Tweede Kamer heeft d.d. 23 september 2021 de motie Hermans c.s. aangenomen. Met deze motie, waarmee structureel € 200 miljoen is vrijgemaakt voor handhaving en veiligheid, is onder meer aan het kabinet de opdracht meegegeven om de capaciteit van (wijk)agenten en BOA's in de openbare ruimte te vergroten. De afgelopen jaren is de BOA-capaciteit binnen onze gemeente meer onder druk komen te staan o.a. door inzet op ondermijning. De extra BOA capaciteit is (0,5 fte) noodzakelijk om aan de vraag naar toezicht en handhaving op de verschillende deelgebieden te kunnen (blijven) voldoen. Zonder extra inzet kan er wegens gebrek aan capaciteit niet altijd aan de vraag worden voldaan.

Financiële gevolgen Programma 2 in Begroting 2022: € 39.000 nadelig;

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 39.000 voordelig (verwerkt in Algemene Uitkering);

Het structurele effect is verwerkt in de Begroting 2023.

Totaal programma 2

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	6.033	422	18	6.473
Totaal baten	-66	0	0	-66
Resultaat voor bestemming	5.967	422	18	6.407
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	5.967	422	18	6.407

3. Programma Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

3.1 Algemene ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

3.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Compensatie voor degeneratie van wegen (nutsvergoedingen)

Nutswerkzaamheden leiden tot schade aan het wegenareaal, waarvoor aan de gemeente een vergoeding wordt betaald. Jaarlijks is vooraf niet te bepalen hoeveel kleine werkzaamheden, zoals calamiteiten en storingen de Nutsbedrijven krijgen. Ook vergunningaanvragen met een grotere omvang aan werkzaamheden zijn door afstemming en uitvoeringsplanning moeilijk vooraf te bepalen. Hierdoor is het jaarlijks inschatten van inkomsten (baten) van te voren niet goed te begroten. Met het ingaan van het 3e kwartaal zien we een stijgende lijn aan inkomsten vergeleken met voorgaande jaren. De verwachting is dat we voor het jaar 2022 aan inkomsten ca. € 400.000 ontvangen.

Omdat de schade, het degenereren van de verhardingen, door de nutswerkzaamheden ook weer hersteld moet worden, stellen wij voor de lasten voor klein onderhoud wegen met € 175.000 te verhogen.

Financiële gevolgen Programma 3 in Begroting 2022: € 225.000 voordelig (incidenteel) (€ 175.000 hogere lasten en € 400.000 hogere baten)

Stormschade

Begin dit jaar zijn we geconfronteerd met twee stormen nl. de storm Corrie en storm Eunice. Zoals gemeld in het 1e Voortgangsverslag 2022 hebben beide stormen schade aangericht in de openbare ruimte. Gebleken is dat we deze extra lasten niet volledig binnen de reguliere onderhoudsbudgetten op kunnen vangen. De overschrijdingen doen zich voor op de volgende onderdelen:

- straatreiniging: extra inzet opruimwerkzaamheden € 40.000
- wegen: herstel asfalt en verharding door ca. 40 omgevallen bomen in verharde gedeelten € 75.000
- verkeer: vervangen en op orde brengen omgewaaide en/of beschadigde verkeersborden € 25.000

Financiële gevolgen Programma 3 in Begroting 2022: € 140.000 nadelig (incidenteel)

Beheer en onderhoud wegen

Met betrekking tot het beheer en onderhoud van wegen zijn de volgende ontwikkelingen te melden:

Teerhoudend asfalt

Bij de noodzakelijke vervanging van de asfaltrijweg Amersfoortsestraatweg is in de asfalt-tussenlaag teerhoudend asfalt gevonden. Omdat dit type asfalt gescheiden verwerkt en afgevoerd moet worden vallen de geraamde uitvoeringslasten € 120.000 hoger uit.

Asfalt fietspad Googweg

Bij de vervanging van de waterkering aan de Googweg in Muiderberg is schade ontstaan aan het naastgelegen asfalt fietspad. Om de veiligheid van de weggebruiker te garanderen moet dit gedeelte brom/fietspad voor het aanbreken van de winter periode 2022/2023 hersteld worden anders dreigt afsluiting van dit brom/fietspad. De lasten voor de uit te voeren werkzaamheden worden geraamd op € 80.000.

Ondersteuning ingenieursbureaus

Dit jaar lopen de bestaande onderhoudscontracten voor Asfalt en Elementen verhardingen af. Beide onderhoudscontracten moeten opnieuw worden aanbesteed. De noodzakelijke ondersteuning door één van onze externe ingenieursbureaus wordt geraamd op € 35.000.

Om een eenduidige openbare ruimte in het beheerareaal gemeente Gooise Meren te bewerkstelligen is een handboek inrichting openbare ruimte (HIOR) noodzakelijk. Bij de vervaardiging van dit handboek zijn we ondersteund door één van onze externe ingenieursbureaus. De lasten hiervoor bedragen € 14.000.

Financiële gevolgen Programma 3 in Begroting 2022: € 249.000 nadelig (incidenteel)

Blusvoorzieningen en brandbronnen

Gooise Meren is verantwoordelijk voor de bereikbaarheid van de blusvoorzieningen en brandbronnen gelegen

in ons beheerareaal. De brandweer Gooi en Vechtstreek inventariseert en controleert deze blusvoorzieningen naar aanleiding van een ernstige brand in Amstelveen in 2018, dit komt voort vanuit een onderzoek door de Inspectie Veiligheid en Justitie. In het vervolg op de inventarisatie en controle van de brandweer zijn we net als in 2020 en 2021 nog doende om op diverse locaties aanpassingen in de openbare ruimte uit te voeren, zodat de bereikbaarheid van de blusvoorzieningen wordt gegarandeerd. Op basis van urgentie gaat het o.a. om bestrating-technische oplossingen, zoals het aanbrengen van markeringen en paaltjes of verplaatsingen van blusvoorzieningen.

Omdat de uit te voeren werkzaamheden per locatie maatwerk zijn, waren de te maken kosten vooraf moeilijk in te schatten. Nu we een groot deel van de werkzaamheden hebben uitgevoerd, is de verwachting dat voor 2022 de lasten voor de gerealiseerde aanpassingen € 100.000 bedragen.

Tevens is de verwachting dat de inventarisatie en controle eind 2022 nog niet is afgerond. Bij het 1e Voortgangsverslag 2023 komen we hier op terug.

Financiële gevolgen Programma 3 in Begroting 2022: € 100.000 nadelig (incidenteel)

Naarderbos

Een deel van het Naarderbos werd voorheen onderhouden door NBO. NBO heeft in 2018 aangegeven het onderhoud niet meer uit te willen voeren en had de onderhoudswerkzaamheden gestaakt.

Tot op heden heeft NBO de onderhoudswerkzaamheden niet opgepakt. De gemeente heeft de beheertaken op zich genomen. Daarnaast is tijdens de analyse van de assets geconstateerd dat er sprake was van achterstallig onderhoud van wegen in het recreatiegebied. Om de veiligheid te waarborgen worden de gebreken hersteld.

Financiële gevolgen Programma 4 in Begroting 2022: € 0 (€ 150.000 hogere lasten en baten)

Aanpak zwerfvuil

2022 is het laatste jaar dat de gemeente vanuit Nedvang de zwerfvuilvergoeding ontvangt. Het totaal budget voor 2022 is € 105.000 (budget 2022 € 67.000 en restant 2021 € 38.000). Dit budget zal besteed worden aan verschillende projecten zoals bijvoorbeeld Kids Cleanup Days, maar ook aan het opstellen van een plan voor hoe we na 2022 in willen zetten op het tegengaan van zwerfafval.

Financiële gevolgen Programma 3 in Begroting 2022: € 0

3.3 Kredieten

Reconstructie Eikenlaan Muiderberg

Voor het project Eikenlaan zijn extra kosten gemaakt. Deze extra kosten zijn hoofdzakelijk terug te voeren op gewijzigde hoeveelheden ten opzichte van het bestek (o.a. uitbreiding scope en extra werkzaamheden (o.a. grondverzet) als gevolg van de aanleg van het warmtenet), onvoorziene zaken, extra afgekoppelde hemelwateraansluitingen (vanuit onze duurzaamheidsambitie is de aannemer uitgedaagd zoveel mogelijk woningen af te koppelen).

De door ons gemaakte kosten voor het faciliteren van het warmtenet worden doorberekend aan het Warmtebedrijf en de extra kosten ten behoeve van het afkoppelen van hemelwaterafvoeren zijn verrekend met budgetten die daarvoor beschikbaar zijn gesteld. Het project is gereed en kan worden afgesloten met een overschrijding van naar verwachting € 50.000.

Renovatie Prinses Beatrixbrug Naarden

In 2021 is de eerste fase van het project gereedgekomen. In het 1e voortgangsverslag hebben wij aangegeven dat wij een extra budget nodig verwachten te hebben in de range van € 100.000 - € 140.000. Inmiddels is de uitvoering van het project afgerond en is het werk eind juni 2022 opgeleverd. Hiermee zijn de totale projectkosten en de financiële eindstand van het project in beeld is het extra benodigde krediet bepaald op € 125.000.

Ongeveer 1/3 deel van deze overschrijding (ca. € 47.000) wordt bepaald door meerwerk in de uitvoeringfase. Achterliggende oorzaak hiervan is dat het onderhoudswerk betreft aan een constructie met een monumentenstatus die grotendeels behouden moet blijven, terwijl er vooraf niet voldoende gedetailleerde archiefgegevens bekend waren. Tevens blijkt dat sommige constructie-onderdelen in werkelijkheid afwijken

van de aanlegtekeningen. Zo waren de oude ankers van draai- en oplegpunten dieper aangebracht dan op aanlegtekeningen is aangegeven en waren sommige ankers onder een hoek geplaatst, waardoor het uitboren lastiger was en langer heeft geduurd dan voorzien. Daarnaast was er sprake van een uitdaging met de gewichtsverdeling van de brug, omdat het oude val aanzienlijk zwaarder was dan uit berekeningen bleek. Het compenseren hiervan (aanpassen van de balans) en goed inregelen van het nieuwe val heeft extra tijd en kosten met zich meegebracht. Ook waren er extra verkeersmaatregelen nodig t.b.v. de conservering van de brug (verantwoord verwijderen van het aanwezige Chrom 6).

De overige meerkosten (ca. 2/3 deel) zijn te verdelen over meerdere posten en worden voornamelijk veroorzaakt door:

- gestegen materiaalprijzen: verwerkt in een hoger opdrachtsom;
- hogere kosten voor het veilig verwijderen van Chrom-6 (maatschappelijke verantwoordelijkheid);
- langere uitvoeringsperiode: meer uitvoeringsbegeleiding door onze adviseur en extra eigen uren.

Herinrichting Buitenruimte Gemeentehuis Gooise Meren

Begin 2022 is, op wat restpunten na, de buitenruimte rondom het gemeentehuis opgeleverd. Daarmee is de fase afgerond waarin de grootste financiële afwijkingen plaatsvinden.

Ten opzichte van het beschikbare krediet, zien we overschrijdingen ontstaan als gevolg van de opgetreden extra- of onvoorziene werkzaamheden:

Uitvoering maatregelen wateroverlast buitenruimte gemeentehuis:

De kostenoverschrijding ten opzichte van het krediet bedraagt € 64.000. Dit wordt veroorzaakt door:

- aanbrengen van een leuning op de aangelegde vlonder achter het gemeentehuis (Motie M21-168)
- extra kosten als gevolg van niet herbruikbare grond en het niet kunnen afvoeren van bemalingswater
- tegenvallers tijdens de aanleg van het riool
- kostprijsstijgingen

Inrichting buitenterrein gemeentehuis:

De kostenoverschrijding ten opzichte van het krediet bedraagt € 18.000. Dit wordt veroorzaakt door:

- voorzieningen om de poffertjeskraam te kunnen plaatsen (waaronder nutsaansluitingen)
- aanpassingen en reparaties aan het bordes en natuursteenmuren en het aanbrengen van extra traptreden in de loopgoot
- hogere kosten voor de aanleg van de Jeu de Boules-baan
- kostprijsstijgingen

Vorbereidingskrediet Graaf Wichmanlaan en Spiegelstraat

De huidige voorbereidingskredieten voor de Graaf Wichmanlaan en Spiegelstraat zijn op basis van SSK-ramingen waarbij uitgegaan is van 15% voorbereidingskosten. Door de toegenomen complexiteit van projecten, mede doordat we veel belang hechten aan het participeren met de omgeving en overige stakeholders, is echter een percentage van 25-30% meer realistisch. Daarnaast zijn ook in de voorbereidingskosten prijsstijgingen (hogere tarieven) opgetreden en is van de Graaf Wichmanlaan de scope uitgebreid met een extra straat (Schimmellaan), wat extra voorbereidingskosten met zich meebrengt. Op basis van deze ontwikkelingen zijn voor de Graaf Wichmanlaan en Spiegelstraat aanvullende voorbereidingskredieten noodzakelijk ter hoogte van respectievelijk € 400.000 en € 300.000.

Beslispunten kredieten

- Een aanvullend krediet van € 50.000 beschikbaar te stellen voor reconstructie Eikenlaan Muiderberg.
- Een aanvullend krediet van € 125.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie van de Prinses Beatrixbrug in Naarden.
- Een aanvullend krediet van € 64.000 beschikbaar te stellen voor maatregelen wateroverlast buitenruimte gemeentehuis.
- Een aanvullend krediet van € 18.000 beschikbaar te stellen voor maatregelen inrichting buitenterrein gemeentehuis.
- Een aanvullend voorbereidingskrediet van € 400.000 beschikbaar te stellen voor de Graaf Wichmanlaan.
- Een aanvullend voorbereidingskrediet van € 300.000 beschikbaar te stellen voor de Spiegelstraat.

Totaal programma 3

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen 2e voortgangsverslag	Begroting 2022 gewijzigd
Totaal lasten	9.685	790	520	10.995
Totaal baten	-2.953	0	-633	-3.586
Resultaat voor bestemming	6.732	790	-113	7.409
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	6.732	790	-113	7.409

4. Programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

4.1 Algemene ontwikkelingen

Ruimtelijke visie Bussum Zuid

In de raadsvergadering van 6 juli 2022 is voor 2022 een budget van € 200.000 beschikbaar gesteld voor het opstellen van een ruimtelijke visie voor Bussum Zuid. Dit budget zal niet volledig in 2022 worden uitgegeven. Omdat in augustus de exacte kosten voor 2022 nog niet duidelijk zijn, zal bij de decemberwijziging of bij de jaarstukken een budgetoverheveling naar 2023 worden voorgesteld. Naar verwachting zal het over te hevelen budget circa € 150.000 bedragen.

4.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Wabo vergunningen

Na de forse stijging van het aantal bouwaanvragen in 2021 blijven deze aantallen ook in 2022 op een hoog niveau, waardoor ook de kosten voor inhuur voor vergunningverlening, toezicht, stedenbouw, constructieberekeningen en langere vergaderingen van CRK&E stijgen t.o.v. de begroting. Bij het opstellen van de begroting was de verwachting dat de Omgevingswet al ingevoerd zou zijn, waardoor er juist minder werkzaamheden bij de gemeente zouden komen te liggen. In totaal ramen we € 1.259.000 aan extra uitgaven en ook € 1.259.000 aan extra legesinkomsten.

Financiële gevolgen Programma 4 in Begroting 2022: € 0 (€ 1.259.000 hogere lasten en baten)

Beslispunt exploitatiebudget pré project fase

In de raadsvergadering van 6 juli 2022 is besloten om voor 2022, 2023 en 2024 een exploitatiebudget van € 200.000 vast te stellen voor projecten in de pré project fase en hiervoor dekking te zoeken in de Algemene Reserve Grondexploitatie (ARG). De strekking van het besluit is helder, maar om het genomen besluit formeel in lijn te brengen met de geldende wetgeving (BBV) is een herformulering van besluit gewenst. Hieronder is het aangepaste beslispunt voor de onttrekkingen aan ARG (bestemmingsreserve) opgenomen. Dit betreft dus alleen een aanpassing c.q. aanscherping van het beslispunt en geen aanpassing van het totaalbedrag.

Financiële gevolgen Programma 4 in Begroting 2022: € 0

Beslispunt:

- Ten behoeve van een exploitatiebudget voor projecten in de pré project fase voor 2022, 2023 en 2024 een bedrag van maximaal € 200.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de Algemene Reserve Grondexploitatie.

Totaal programma 4

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	12.761	1.139	1.635	15.535
Totaal baten	-7.972	-2.681	-1.259	-11.912
Resultaat voor bestemming	4.789	-1.542	376	3.623
Toevoeging reserves	0	2.495	0	2.495
Onttrekking reserves	-17	-589	-200	-806
Resultaat na bestemming	4.772	364	176	5.312

5. Programma Duurzaamheid, Water en Groen

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

5.1 Algemene ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

5.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Onderhoud groen

Met betrekking tot het beheer en onderhoud van groen zijn de volgende ontwikkelingen te melden:

Onderhoud Groen De Krijgsman

Het KNSF terrein (de Krijgsman) is nog niet in zijn geheel gereed en wordt in fases overgedragen aan de gemeente. Hierdoor valt een deel van het geraamde budget voor het onderhoud 2022 vrij (€ 204.000).

Onderhoud openbaar gebied Naarderbos

Voor het Naarderbos voeren wij het onderhoud uit zodat de veiligheid gewaarborgd blijft. Voor 2022 vallen zowel de lasten als de baten € 165.000 lager uit.

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 204.000 voordelig (incidenteel)

Uitvoering gevelisolatie

De gemeente Gooise Meren ontvangt subsidie vanuit het Rijk om woningen die volgens de wettelijke norm te hoge geluidsbelasting aan de gevel ondervinden, te saneren. Het saneringsproject van de B-lijsten woningen heeft in 2022 geleid tot geluidsisolatie van meerdere woningen in Gooise Meren waarvoor kosten gemaakt zijn. De verwachte totale uitgaven voor 2022 zijn afhankelijk van externe factoren. Het project verloopt budgettair neutraal.

Daarnaast staat er ook een huis op de lijst waarvoor de gemeente de kosten zal moeten betalen. Dit komt voort uit een toezegging van een aantal jaar geleden. De kosten voor dit huis vallen niet onder de subsidie van het Rijk. De begrote lasten voor de geluidsisolatie van dit huis bedragen € 26.000.

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 26.000 nadelig (incidenteel) (€ 301.000 hogere lasten en € 275.000 hogere baten)

Waterwegen

Gelet op de voor 2022 nog te verwachten werkzaamheden in het kader van het beheer en onderhoud van waterwegen kan voor 2022 een bedrag van € 100.000 vrijvallen.

Voor de onderdelen water en beschoeiingen worden stappen gezet om te komen tot meerjaren-onderhoudsplannen (MJOP).

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 100.000 voordelig (incidenteel)

Onderhoud en baten riolering

Conform het raadsvoorstel Definitief Onderhoudsplan Mariahoeve Muiden (€ 168.000) worden de uitgaven voor groot onderhoud riolering Mariahoeve ten laste van het product Riolering gebracht. Met name hierdoor is er een overschrijding op de onderhoudskosten. Omdat Riolering een kostendekkend product is wordt deze mutatie gecompenseerd door een onttrekking aan de Voorziening Egalisatie Rioolheffingen. Ook de toename van de baten (€ 96.000) met name door toename van het aantal aansluitingen wordt in het kader van de kostendekking verrekend met de voorziening.

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 0 (€ 175.000 hogere lasten en baten)

Energietransitie

De energietransitie is een relatief nieuw beleidsveld binnen het thema duurzaamheid. Het afgelopen jaar zijn er een tweetal belangrijke visies vastgesteld met betrekking tot de energietransitie. Enerzijds de Regionale Energiestrategie (RES 1.0) die vooral gaat over de grootschalige opwek van duurzame energie en anderzijds

de Transitievisie Warmte (TVW) die stuurt op een aardgasvrije toekomst van Gooise Meren. Daarnaast is in mei 2022 door de rijksoverheid het Nationaal Isolatieprogramma gelanceerd als onderdeel van het bredere Programma Versnelling Verduurzaming Gebouwde Omgeving.

Werkzaamheden voor Warmtebedrijf

De door de gemeente gemaakt kosten voor het warmtenet worden doorberekend aan het Warmtebedrijf. Omdat de in 2021 gemaakte kosten dit jaar in rekening zijn gebracht geeft dit een incidenteel voordeel van € 81.000.

Energiearmoede en Nationaal isolatieprogramma 2022

De van het rijk ontvangen middelen voor Energiearmoede en Nationaal isolatieprogramma 2022, achtereenvolgens € 318.000 en € 344.000 worden budgettair neutraal in de begroting opgenomen.

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 302.000 nadelig (incidenteel)

(€ 1.069.000 hogere lasten en € 767.000 hogere baten);

De rijksmiddelen voor energietransitie (€ 366.000) zijn verantwoord in Programma 9.

Baggeren Singelgracht

Het budget voor baggeren is door onvoorziene, onontkoombare en onuitstelbare werkzaamheden met betrekking tot het opsporen en ruimen van Niet Gesprongen Explosieven (NGE) niet toereikend. Een deel van de overschrijding wordt gedekt door de bijdrage van Waternet en deel wordt gedekt door de zgn. Bommenregeling van de Rijksoverheid (Ministerie van BKZ). De op te voeren kosten voor het onderzoek, de uitvoering en begeleiding (door de gemeente) bedragen tezamen € 275.000. De bijdrage van Waternet bedraagt € 72.000 waarmee het resterende tekort € 203.000 bedraagt. Het aandeel van het Ministerie van BKZ in dit tekort is 68% bij en houdt in dat het aandeel dat voor rekening van de gemeente komt € 65.000 is. Het baggerproject is onderdeel van een groter aantal projecten rondom de Singelgracht in Muiden, waaronder de verkoop van de oevergronden nabij de woonarken. De verwachte opbrengst van deze oevergronden overtreft de kosten van het baggeren.

Financiële gevolgen Programma 5 in Begroting 2022: € 203.000 nadelig (incidenteel)

(€ 275.000 hogere lasten en € 72.000 hogere baten; de rijksbijdrage i.h.k.v. de bommenregeling ter hoogte van € 138.000 is verantwoord in Programma 9)

5.3 Kredieten

Damwand de Goog

Na twee calamiteiten op het fietspad aan de Googweg, is gebleken dat de naastliggende damwand vervangen moest worden. Door prijsstijgingen van lonen en materialen (€ 27.000) en een tegenvaller in de uitvoering (€ 25.000) is er een overschrijding van € 52.000 op het beschikbare krediet van € 185.000 ontstaan. De beschikbare kredieten (Beschoeiingen 2020 en Beschoeiingen 2022) worden samengevoegd tot één krediet ten behoeve van de stalen damwand en hernoemd naar Damwand de Goog.

Vervanging rioolgemaal IJsselmeerweg

Het rioolgemaal gelegen in de IJsselmeerweg is aan vervanging toe. De constructieve veiligheid van de pompput en daarmee de bedrijfszekerheid van het gemaal komt in gevaar. De voorbereidingen zijn in volle gang maar nog niet geheel afgerond, zo is er nog geen definitieve raming beschikbaar. In verband met de vereiste voortgang van de vervanging wordt een krediet van € 135.000 aangevraagd.

Infiltratieveld atletiekbaan

Het infiltratieveld bij de atletiekbaan bestaande uit kratten is onherstelbaar beschadigd. Voor de herstelwerkzaamheden is een krediet van € 27.000 nodig.

Herinrichting Vlietlaan-Olmenlaan

In de raadsmededeling van maart 2022 is de raad geïnformeerd over projectkosten die het door de raad beschikbaar gestelde krediet gaan overstijgen. Inmiddels is de realisatie van het project gestart en is de huidige prognose dat de afwijkingen met hun bijbehorende bedragen als volgt zijn:

Overschrijdingen:

- scope-uitbreiding 1: het verplanten van bomen: € 80.000 (aangenomen motie);
- scope-uitbreiding 2: maatregelen in het kader van klimaat-adaptatie. De kosten hiervoor bedragen € 290.000;
- kostprijsstijgingen waardoor de aanbesteding hoger was dan geraamd: € 200.000;
- overige posten: € 30.000.

Subsidie:

Er is vanuit de Provincie Noord-Holland en het Rijk subsidie beschikbaar gesteld voor de verbeteren van de veiligheid van de openbare inrichting door het aanpassen/inrichten van 30km zones en het aanleggen van kruispuntenplateaus ter hoogte van in totaal € 338.000. Hier is binnen het krediet rekening mee gehouden. Daarnaast is er door de provincie een aanvullende subsidie toegekend. Voorgesteld wordt dit extra subsidiebedrag ter hoogte van € 254.000 te gebruiken voor het dekken van de overschrijdingen. Opgemerkt wordt dat de subsidiegelden alleen betrekking hebben op wegen. Dit betekent dat het uitvoeringskrediet herverdeeld moet worden.

Dekking overschrijding:

In totaal is een verhoging van het krediet met € 600.000 noodzakelijk. Deze verhoging wordt deels opgevangen door de extra subsidiegelden (€ 254.000). Daarnaast is er voor de aanleg van de hemelwaterinfiltratie (scope-uitbreiding 2) budget beschikbaar gesteld vanuit Duurzaam Ruimtelijke Ontwikkeling Klimaatadaptatie (€ 230.000). Per saldo bedraagt de benodigde extra dekking € 116.000.

Beslispunten

- Een aanvullend krediet van € 52.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging van Damwand de Goog.
- Een krediet van € 135.000 beschikbaar te stellen voor de vervanging van het rioolgemaal in de IJsselmeerweg.
- Een krediet van € 27.000 beschikbaar te stellen voor vervanging van het infiltratieveld bij de atletiekbaan.
- Een aanvullend krediet van € 600.000 beschikbaar te stellen voor de herinrichting Vlietlaan-Olmenlaan.

Totaal programma 5

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	19.720	640	878	21.238
Totaal baten	-15.166	0	-813	-15.979
Resultaat voor bestemming	4.554	640	64	5.258
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	-121	0	-121
Resultaat na bestemming	4.554	519	64	5.137

6. Programma Werk en Inkomen

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

6.1 Algemene ontwikkelingen

Noopopvang Oekraïne

Met raadsmededeling 159759 bent u geïnformeerd over de financiële effecten met betrekking tot de opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne. In het 1e voortgangsverslag 2022 hebben we de voorlopige lasten en baten geraamd op € 9 mln. In de decemberwijziging stellen we (budgettair neutrale) raming bij op basis van de meest recente gegevens en ontwikkelingen.

6.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Energiearmoede

In het 1e Voortgangsverslag hebben wij het onderwerp energiearmoede benoemd. Inmiddels is het budget vanuit het Rijk verhoogd en daarbij is aangekondigd dat het richtbedrag om huishoudens te ondersteunen bij de hoge energielasten is verhoogd van € 800 naar € 1.300 per huishouden. Inmiddels hebben we circa 1.500 aanvragen ontvangen. Dit is conform verwachting.

Op basis van de meicirculaire bedraagt de rijksbijdrage voor energiearmoede € 2.192.000. In de septembercirculaire wordt het budgetaandeel van Gooise Meren voor de extra uitkering van € 500 definitief bekend.

Financiële gevolgen Programma 6 in Begroting 2022: € 2.192.000 nadelig (incidenteel); de baten van € 2.192.000 zijn verwerkt in Programma 9.

Totaal programma 6

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	20.915	9.611	943	31.469
Totaal baten	-13.767	-9.657	1.200	-22.224
Resultaat voor bestemming	7.148	-46	2.143	9.245
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	-240	0	-240
Resultaat na bestemming	7.148	-286	2.143	9.005

7. Programma Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

7.1 Algemene ontwikkelingen

Jeugdzorg

Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen en sociale verstrekkingen van de gemeente is een prognose voor de kosten van individuele voorzieningen Jeugdhulp gemaakt. Deze prognose laat een verwachte overschrijding van per saldo € 700.000 zien voor Jeugdhulp in 2022 t.o.v. het begrote bedrag van € 11.300.000. De ervaring leert dat de ontwikkeling van de lasten voor Jeugdhulp een grillig verloop kent en zich gedurende het jaar lastig laat prognosticeren. Daarom ramen we de lasten voor Jeugd vooralsnog niet bij. Zonodig volgt bijstelling bij de decemberwijziging van de begroting 2022, op basis van een meer realistische prognose. Wij tekenen hierbij aan dat de nu geprognosticeerde uitgaven van in totaal € 12 mln. voor immateriële voorzieningen Jeugd in 2022 naar verwachting gelijk zijn aan de uitgaven daarvoor in 2021.

7.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Collectieve voorzieningen

Wij voorzien voor 2022 een incidenteel tekort op het budget voor collectieve voorzieningen. Het verwachte tekort wordt veroorzaakt doordat de druk op de maatschappelijke organisaties onverminderd hoog was; hierdoor wordt de beoogde taakstelling niet binnen budget gerealiseerd.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2022: € 227.000 nadelig (incidenteel)

WMO

Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen en sociale verstrekkingen van de gemeente is een prognose voor de kosten van individuele voorzieningen Wmo gemaakt. De totale uitgaven worden geprognosticeerd op ongeveer € 7,5 mln. voor 2022. De begroting is € 6,7 mln. voor 2022. Dit betekent dat er een tekort ontstaat van ongeveer € 800.000 op basis van deze prognose. Dit komt doordat de uitgaven voor begeleiding zijn toegenomen en er is sprake van een hoger aantal unieke cliënten. De ervaring leert dat de ontwikkeling van de lasten voor Wmo een stabiel verloop kent gedurende het jaar. Daarom is het voorstel om de lasten voor Wmo met € 800.000 bij te ramen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2022: € 800.000 nadelig (incidenteel)

Lagere rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Vanuit de rijksoverheid is er sprake van een herverdeling van de middelen voor onderwijs-achterstandenbeleid, waarbij het rijk er van uit gaat dat het risico op achterstand te maken heeft met omgevingskenmerken. Er is dus geen sprake van een zogenaamde taakmutatie. We brengen de raming van de baten in overeenstemming met de werkelijke (lagere) ontvangsten. Omdat de lasten voor Onderwijsachterstandenbeleid zijn gebaseerd op het vastgestelde beleidskader Onderwijskansen worden deze vooralsnog niet bijgesteld.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2022: € 105.000 nadelig (incidenteel)

Tijdelijke huisvesting onderwijs

In 2019 is een bestemmingsreserve Tijdelijke huisvesting onderwijs ter hoogte van € 2,1 mln. ingesteld om de investeringslasten en exploitatielasten van de tijdelijke huisvesting te dekken. Als wissellocatie is inmiddels de locatie aan de Amersfoortsestraatweg 12a en 12b in Naarden ingericht. De daarmee samenhangende investering kan worden afgesloten. In de planning van de tijdelijke huisvesting is deze wissellocatie nodig tot en met 2028, vandaar dat deze investering, in afwijking van nota activabeleid, wordt afgeschreven in 6 jaar. De kapitaallasten worden gedekt uit deze bestemmingsreserve, maar op grond van het BBV moet daarvoor wel een kapitaallastenreserve gevormd worden.

De exploitatielasten worden gedeeltelijk gedekt door huurinkomsten die de scholen betalen voor het gebruik en voor het resterende deel worden deze lasten gedekt door een onttrekking aan de reserve Tijdelijke

huisvesting onderwijs. Zowel de exploitatielasten als de onttrekking aan de bestemmingsreserve van naar verwachting jaarlijks maximaal € 225.000 moeten nog in de begroting geraamd worden.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2022: € 0 (€ 225.000 hogere lasten en baten)

Besispunten:

- Ter dekking van de kapitaallasten van de investering in de tijdelijke huisvesting onderwijs een reserve 'Dekking kapitaallasten tijdelijke huisvesting onderwijs' te vormen door een eenmalig onttrekking aan de reserve Tijdelijke huisvesting onderwijs ter hoogte van € 133.942.
- De investering in tijdelijke onderwijshuisvesting in afwijking van de nota activabeleid af te schrijven in 6 jaar.
- Ter dekking van de exploitatielasten van tijdelijke onderwijshuisvesting in de jaren 2022 tot en met 2028 jaarlijks een bedrag van maximaal € 225.000, gelijk aan de werkelijke besteding in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Tijdelijke huisvesting onderwijs.

7.3 Kredieten

Integraal Kindcentrum Muiden (IKC Muiderkring)

Het IKC Muiderkring is begin 2022 opgeleverd en in gebruik genomen. De investering (€ 9,3 mln.) wordt uiteindelijk afgesloten met een overschrijding van € 108.000. Deze overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere leges, meerwerk adviseurs en meerwerk voor een geluidsscherm en esthetisch scherm rondom installaties.

Besispunten kredieten

- Een aanvullend krediet van € 108.000 beschikbaar te stellen voor het Integraal Kindcentrum Muiden.

Totaal programma 7

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	39.622	-856	1.279	40.045
Totaal baten	-6.067	2.523	-35	-3.579
Resultaat voor bestemming	33.555	1.667	1.244	36.466
Toevoeging reserves	0	103	134	237
Onttrekking reserves	0	-218	-359	-577
Resultaat na bestemming	33.555	1.552	1.019	36.126

8. Programma Sport, Cultuur en Recreatie

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

8.1 Algemene ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

8.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS)

Om de verspreiding van het coronavirus (COVID-19) te beperken, heeft het kabinet in 2020 en begin 2021 diverse maatregelen ingevoerd. Deze hebben in veel sectoren impact gehad, waaronder de amateursport. De TVS-regeling is bedoeld om de huur van een sportaccommodatie kwijt te schelden als deze accommodatie vanwege de coronamaatregelen niet door amateursportorganisaties gebruikt kon worden. Het bedrag van € 84.000 is gebruikt om huren in de periode 1 november 2021 tot en met 31 januari 2022 kwijt te schelden.

Financiële gevolgen Programma 8 in Begroting 2022: € 0

Aanpassing monumenten t.b.v. veilig vlaggen

Conform onze toezegging zullen drie monumentale panden aangepast worden, zodat er weer veilig gevlagd kan worden. Het betreft Kerktoren Muiden, Stadhuis Naarden en Kerktoren Naarden voor een totaalbedrag van € 100.000.

Bij de Jaarstukken 2021 is (onder verwijzing aan amendement A21-82) een budget van € 86.201 inclusief de dekking uit de algemene reserve overgeheveld naar 2022 om te besteden aan één of meerdere ambities zonder dekking die genoemd zijn in de Perspectiefnota 2022. Omdat het 'veilig vlaggen' één van de ambities zonder dekking was, stellen wij voor om dit budget inclusief de dekking uit de algemene reserve in te zetten als gedeeltelijke dekking voor dit voorstel.

Beslispunt:

- Ten behoeve van het aanpassen van drie monumentale panden zodat er weer veilig gevlagd kan worden, voor 2022 een bedrag van maximaal € 86.201, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de algemene reserve.

Financiële gevolgen Programma 8 in Begroting 2022: € 13.799 nadelig (incidenteel) (€ 100.000 hogere lasten en € 86.201 hogere baten)

Onderhoud/repairatie De Zandzee.

Bij de Jaarstukken 2021 is de voorziening groot onderhoud voor zwembad De Zandzee opgeheven in verband met de overeenkomst in het kader van ESCo. Gebleken is echter dat er voor het zwembad nog uitgaven voor onze rekening komen, als gevolg van toezeggingen over reparaties vóór de overeenkomst met SPIE in het kader van de ESCo. Omdat de onderhoudsvoorziening is opgeheven komen deze uitgaven in 2022 ten laste van de exploitatie.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2022: € 100.000 nadelig (incidenteel)

Spant!

Met ingang van 1 juli 2022 zijn de afspraken omtrent de vereenvoudiging van de governance van Spant! in werking getreden. De jaarlijkse exploitatiesubsidie wordt op basis van de nieuwe afspraken met € 170.000 verlaagd tot € 310.000. Voor 2022 betekent dat een verlaging met € 85.000. Van de lening die van TCCS wordt overgenomen drukken alleen de rentelasten rechtstreeks op de exploitatie. Voor 2022 is dat € 11.000. De effecten voor 2023 en verder zijn verwerkt in de begroting 2023.

Onderdeel van de vereenvoudiging van de governance is de liquidatie van stichting TCCS en TCCS Beheer B.V. Naar verwachting valt als gevolg van deze liquidatie een exploitatiesaldo vrij naar de gemeente. Zodra de liquidatie een feit is zal de vrijval als incidentele baat in de begroting worden verwerkt.

Financiële gevolgen Programma 8 in Begroting 2022: € 74.000 voordelig (incidenteel)

8.3 Kredieten

Sporthal Bredius

Sporthal Bredius wordt momenteel gebouwd en zal volgens planning in december 2022 worden opgeleverd. Naar verwachting zal er een kostenoverschrijding zijn van ca. € 500.000 op het door de raad verstrekte budget van € 6,8 mln. Deze overschrijding is ontstaan door o.a.:

- niet geraamde legeskosten voor de omgevingsvergunning € 270.000;
- extreme prijsstijgingen in de bouwmaterialen;
- extra kosten voor het tijdig verkrijgen van de stroomvoorziening € 75.000;

Afhankelijk van de voortgang komen we bij de decemberwijziging 2022 of bij het 1e Voortgangsverslag 2023 met een concreet verzoek om hiervoor een aanvullend krediet beschikbaar te stellen.

Opslagruimte Sportpark Zuid

Door vertraging in de realisatie vanwege capaciteitsgebrek zullen de kosten van de opslagruimte op Sportpark Zuid hoger naar verwachting € 80.000 hoger uitvallen dan de huidige verstrekte krediet van € 88.000. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door de noodzakelijke (niet geraamde) inhuur van een projectleider om het capaciteitsgebrek op te lossen en anderzijds door de doorstijgende materiaalkosten. Afhankelijk van de voortgang komen we bij de decemberwijziging 2022 of bij het 1e Voortgangsverslag 2023 met een concreet verzoek om hiervoor een aanvullend krediet beschikbaar te stellen.

Aanleg derde halve hockeyveld Sportpark Bredius

In december 2022 wordt eerst de tijdelijke accommodatie opgeruimd, de plek waar het halve reeds voorbereide veld komt te liggen. Vervolgens wordt de locatie voorbereid en gereed gemaakt voor de aanleg. Aanleg vindt begin/ voorjaar 2023 plaats zodat het halve veld volgens planning en behoefte in september 2023 in gebruik kan worden genomen. Sportpark Bredius is daarmee voltooid.

In de begroting is rekening gehouden investering van € 430.000. De hogere investering van € 60.000 (€ 490.000 - € 430.000) leidt niet tot extra kapitaallasten omdat er nog € 60.000 budget resteert vanuit de aanleg van de eerste twee hockeyvelden bij Bredius. Dit resterende krediet wordt toegevoegd aan het krediet voor het derde halve hockeyveld.

Beslispunten

- Een krediet van € 430.000 beschikbaar te stellen voor de aanleg van het 3e halve hockeyveld op Sportpark Bredius.

Totaal programma 8

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
		t/m 1 augustus		
Totaal lasten	7.387	36	-139	7.284
Totaal baten	-678	14	0	-664
Resultaat voor bestemming	6.709	50	-139	6.620
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-150	-23	0	-173
Resultaat na bestemming	6.559	27	-139	6.447

9. Programma baten en lasten

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

9.1 Algemene ontwikkelingen

Personeelsbudgetten

In het 1e Voortgangsverslag is aangegeven dat er tegenvallers werden verwacht op personeelsgebied, mede als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt, ziekteverzuim en de daardoor noodzakelijke inhuur. Daarbij is voorgesteld om de stelpost CAO ter hoogte van € 390.000 vooralsnog niet vrij te laten vallen.

Op basis van de huidige ontwikkelingen is voor 2022 met name voor de afdeling M&O extra budget noodzakelijk. Dat is het gevolg van hogere kosten voor inhuur, ingezet in het kader van ziektevervanging, extra inhuur op belangrijke dossiers zoals wonen en fulltime inhuur op vacatures die als gevolg van de situatie op de arbeidsmarkt steeds lastiger zijn in te vullen. Gelet op de noodzakelijke voortgang in het werk is in afstemming met portefeuillehouders bewust gekozen voor de (extra) inzet van inhuur, wetende dat inhuur financieel gezien duurder is. Daarmee is voortgang op de meest belangrijke dossiers geborgd.

Op andere afdelingen, waaronder Burgerzaken, verwachten we dat de hogere inhuurkosten kunnen worden opgevangen binnen het personeelsbudget. Dit geldt ook voor het wegwerken van achterstallig onderhoud aan het archief en digitale informatievoorziening. Per saldo verwachten we dat de totale personeelslasten in 2022, met de inzet van de stelpost CAO, kunnen worden gedekt binnen de begroting.

9.2 Ontwikkelingen met een financieel effect

Bijdrage Regio Gooi & Vechtstreek

De doorwerking van eerdere besluitvorming van de Regio heeft ook effect voor bijdrage aan de Regio voor 2022. Deze effecten moet nog worden verwerkt in onze begroting.

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 221.000 nadelig (incidenteel)

Meicirculaire 2022

Zoals aangegeven in de raadsmededeling zijn in de meicirculaire 2022 extra middelen beschikbaar gekomen. Die extra middelen zijn o.a. bestemd voor compensatie aan onze inwoners voor de extreem gestegen energieprijzen (energietoeslag) en een overbruggingsbudget om een versnelling te krijgen in de uitvoering van het klimaatakkoord (energietransitie). Daarnaast is sprake van een toename van het zogenaamde accres, welke als vrij besteedbaar wordt toegevoegd aan de algemene middelen.

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 4.698.000 voordelig; de gevolgen voor 2023/2024/2025: ca. € 5 á 6 mln. voordelig en 2026: ca. € 1 mln. voordelig worden meegenomen in begroting 2023.

Tegenover de extra middelen staan ook diverse uitgaven, deze zijn verwerkt in de diverse programma's. Per saldo is sprake van een voordelig effect voor de begroting 2022 van € 2.162.000

Afboeking stelposten

In de begroting 2022 is een aantal stelposten opgenomen. Degene die nu vrijvallen zijn de stelpost van € 94.000 ter dekking van kleine investeringen (die niet worden afgeschreven) en een bedrag van € 128.000 die bedoeld was om de extra kosten door areaaluitbreiding te dekken.

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 222.200 voordelig (incidenteel)

Dividend BNG

Het dividend van de BNG over 2021 is lager uitgekomen dan begroot. De daling is grotendeels toe te schrijven aan het feit dat BNG Bank als gevolg van een procesmatige fout niet tijdig heeft voldaan aan een rapportageverplichting om in aanmerking te komen voor de extra rentekorting van 0,5% op de Targeted Longer-Term Refinancing Operation (TLTRO).

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 57.000 nadelig (incidenteel)

Kapitaallasten (rente en afschrijving)

Op basis van de verwachte investeringsuitgaven in het begrotingsjaar worden de jaarlijkse kapitaallasten geraamd. In de praktijk blijkt al enkele jaren dat die verwachting niet wordt gerealiseerd.

Dit heeft o.a. te maken met een latere start van een investering of een langer bestuurlijk voortraject.

Omdat de afschrijving gaat lopen in het jaar na het gereedkomen van een investering, verschuift het startjaar

van afschrijving en ontstaat er een eenmalig voordeel.

Rente wordt jaarlijks berekend over de werkelijke uitgaven (deze zijn lager dan begroot); waardoor een voordeel ontstaat.

De financiële verwerking van die boekingen (lagere afschrijving en rente) vindt plaats op de diverse programma's. Per saldo is het voordeel op afschrijvingen € 1.784.000 en rente € 135.000.

Concrete voorbeelden van vertraagde investeringen die uiteindelijk leiden tot lagere kapitaallasten in 2022 zijn:

- nieuwbouw Tweemaster : krediet € 3,8 mln., besteed € 0,3 mln.
- div. investeringsprojecten Beerensteinerlaan : krediet € 4,2 mln., besteed € 2,4 mln.
- div. investeringsprojecten Van der Helstpark : krediet € 5,9 mln., besteed € 0,4 mln.
- div. investeringsprojecten Vlietlaan : krediet € 3,1 mln., besteed € 1,9 mln.
- Ontsluitingsweg A1 – Krijgsman/Bredius 3 bruggen : krediet € 3,7 mln., besteed € 2,1 mln.

Financiële gevolgen Begroting 2022: € 1.919.000 voordelig (incidenteel)

Opleidingen/cursussen

De opleidingsgelden in 2022 laten tot nu toe een overschrijding zien. Naar verwachting zal dit nog verder oplopen tot € 100.000. Deze overschrijding kent een aantal oorzaken. Oorzaken die hier aan ten grondslag liggen, zijn omwille van de huidige arbeidsmarkt problematiek en de continuïteit in de bedrijfsvoering geaccepteerd. Daarbij moet gedacht worden aan:

- uitgestelde opleidingen door de coronacrisis (een inhaalslag van verplichte en noodzakelijke opleidingen)
- het versneld opleiden van nieuw personeel, dat niet altijd aan alle kwalificaties voldoet
- het inhuren van gekwalificeerd personeel dat ons eigen personeel aan het opleiden is
- kosten opleidingen ten behoeve invoering Omgevingswet (betreft de implementatie van de nieuwe werkwijze die extern wordt begeleid)
- de Oekraïne-crisis heeft druk op ons eigen capaciteit gelegd, ook als het gaat om opleiden. Waar eerst zelf werd opgeleid moet dit nu worden ingekocht.

Financiële gevolgen Programma 9 in Begroting 2022: € 100.000 nadelig (incidenteel)

Energie

De energiecrisis heeft ook impact op de begroting van Gooise Meren. De effecten doen zich voor binnen verschillende programma's in de begroting. Voor openbare verlichting en de diverse gemeentelijke panden wordt het effect voor 2022 ingeschat op in totaal € 743.000 hogere lasten.

Financiële gevolgen diverse programma's in Begroting 2022: € 743.000 nadelig (incidenteel)

Overige kleine wijzigingen

Door de gehele begroting heen is sprake van voor- en nadelige (incidentele) aanpassingen van budgetten, die kleiner zijn dan € 70.000 (en niet politiek gevoelig). Deze aanpassingen worden verder niet toegelicht. In totaal gaat het in dit voortgangsverslag per saldo om een bedrag van € 45.000 (nadeel). De grootste aanpassingen betreffen:

- € 64.000 nadeel: beheer en onderhoud van diverse gemeentelijke panden (diverse programma's)
- € 42.500 nadeel: verhuurbaar maken voormalige PC Hoofdschool (tijdelijke invulling)
- € 57.000 voordeel: doorschuif btw Goois Natuurreservaat

Financiële gevolgen diverse programma's in Begroting 2022: € 45.000 nadelig (incidenteel)

Totaal programma 9

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen 2e voortgangs-verslag	Begroting 2022 gewijzigd
Totaal lasten	21.826	3.483	-365	24.944
Totaal baten	-95.340	-4.073	-4.709	-104.122
Resultaat voor bestemming	-73.514	-590	-5.074	-79.178
Toevoeging reserves	0	4.259	0	4.259
Onttrekking reserves	-300	-7.085	0	-7.385
Resultaat na bestemming	-73.814	-3.416	-5.074	-82.304

Recapitulatie programma's

Financiële recapitulatie programma's

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/ Baten	Begroting 2022	Begrotings-wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen ze Voortgangsverslag	Begroting 2022 gewijzigd
Programma 1	L	5.660	28	1.576	7.264
	B	-765	-	-85	-850
Resultaat voor bestemming		4.895	28	1.491	6.414
Programma 2	L	6.033	422	18	6.473
	B	-66	-	-	-66
Resultaat voor bestemming		5.967	422	18	6.407
Programma 3	L	9.685	790	520	10.995
	B	-2.954	-	-633	-3.587
Resultaat voor bestemming		6.731	790	-113	7.408
Programma 4	L	12.761	1.139	1.635	15.535
	B	-7.972	-2.681	-1.259	-11.912
Resultaat voor bestemming		4.789	-1.542	376	3.623
Toevoeging reserves	L		2.495	-	2.495
Onttrekking reserves	B	-17	-589	-200	-806
Resultaat na bestemming		4.772	363	176	5.311
Programma 5	L	19.720	640	878	21.237
	B	-15.166	-	-813	-15.979
Resultaat voor bestemming		4.554	640	64	5.258
Toevoeging reserves	L		-	-	-
Onttrekking reserves	B		-121	-	-121
Resultaat na bestemming		4.554	519	64	5.137
Programma 6	L	20.915	9.611	943	31.469
	B	-13.768	-9.657	1.200	-22.225
Resultaat voor bestemming		7.147	-45	2.143	9.245
Toevoeging reserves	L		-	-	-
Onttrekking reserves	B		-240	-	-240
Resultaat na bestemming		7.147	-285	2.143	9.005
Programma 7	L	39.622	-856	1.279	40.045
	B	-6.067	2.523	-35	-3.579
Resultaat voor bestemming		33.555	1.667	1.244	36.466
Toevoeging reserves	L		103	134	237
Onttrekking reserves	B	-368	-218	-359	-945
Resultaat na bestemming		33.187	1.552	1.019	35.758
Programma 8	L	7.387	36	-139	7.284
	B	-678	14	-	-664
Resultaat voor bestemming		6.709	49	-139	6.619
Toevoegingen in reserves	L		-	-	-

Onttrekkingen reserves	B	-150	-23	-	-173
Resultaat na bestemming		6.559	27	-139	6.447
Programma 9	L	21.826	1.013	-365	22.474
	B	-95.101	-4.073	-4.709	-103.884
Resultaat voor bestemming		-73.275	-3.060	-5.074	-81.409
Toevoegingen in reserves	L		4.259	-	4.259
Onttrekkingen reserves	B	-300	-7.085	-	-7.385
Resultaat na bestemming		-73.575	-5.886	-5.074	-84.535
Saldo		237	-2.470	-413	-2.646

Financiële overzichten

Financieel overzicht

Het tweede voortgangsverslag laat een voordeel zien van € 413.000. Dit is als volgt opgebouwd:

Omschrijving	Voordeel	Nadeel	Incidenteel Structureel
	2022	2022	
1. Inwoners en Bestuur			
Voorziening personele kosten		1.218	Incidenteel
Inkoop inhuur		60	Incidenteel
Afwikkeling diverse dossier Naarderbos/Oud Valkeveen		280	Incidenteel
Leges / afdrachten reisdocumenten	55		Incidenteel
2. Veiligheid			
Extra capaciteit BOA		39	Structureel
3. Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren			
Compensatie degeneratie wegen	225		Incidenteel
Stormschade		140	Incidenteel
Beheer en onderhoud wegen		249	Incidenteel
Blusvoorzieningen		100	Incidenteel
5. Duurzaamheid, Water en Groen			
Onderhoud groen	204		Incidenteel
Uitvoering gevelisolatie		26	Incidenteel
Waterwegen	100		Incidenteel
Energietransitie		302	Incidenteel
Baggeren Singelgracht		65	Incidenteel
6. Werk en Inkomen			
Energiearmoede		2.192	Incidenteel
7. Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd			
Collectieve voorzieningen		227	Incidenteel
WMO		800	Incidenteel
Lagere rijksbijdrage AOB		105	Incidenteel
8. Sport, Cultuur en Recreatie			
Aanpassing monumenten veilig vlaggen		14	Incidenteel
Onderhoud/repairatie Zandzee		100	Incidenteel
Spant!	74		Structureel
9. Algemene baten en lasten			
Meicirculaire	4.698		Incidenteel
Kapitaallasten	1.919		Incidenteel
Afboeking stelposten	222		Incidenteel
Dividend BNG		57	Incidenteel
Opleidingen en cursussen		100	Incidenteel
Gas en electra		744	Structureel
Bijdrage Regio		221	Structureel
Diverse kleine wijzigingen		46	Incidenteel
Totaal in € x 1.000	7.497	7.085	

Financiële meerjarige effecten

De structurele effecten uit dit voortgangsverslag zijn verwerkt in de begroting 2023.

Bijlagen

Bijlage 1 begrotingswijzigingen 2022

begrotingswijzigingen 2022

Hieronder treft u een overzicht aan van de begrotingswijzigingen t/m 1 augustus 2022.

1. Begrotingswijziging december 2021 (Rb 15-12-2021), geboekt op alle programma's;
2. Ontwikkeling pand De Vonk (Rb 15-02-2022), geboekt op Programma 4;
3. Natuurboulevard 2.0 (RB 16-02-2022), geboekt op Programma 4;
4. Voorbereidingskrediet Parkeergarage De Olmen (Rb 16-02-2022)
5. Actieplan 'Iedereen doet mee 2022-2025' (RB 16-02-2022), geboekt op Programma 7;
6. Kredieten Programma en Overzicht OHV 2022 (RB 16-02-2022)
7. Krediet voteren investeringen buitensportaccommodaties 2022 (RB 16-02-2022)
8. Nota van Uitgangspunten Van der Helstpark (RB 09-03-2022)
9. Vaststellen PvE, VO Naardertrekvaart en bijbehorend krediet (RB 25-02-2022)
10. Uitvoeringskrediet en sloopkosten Tweemaster (RB 25-05-2022), geboekt op Programma 7 en 9;
11. Entree Muiden Zuidwest (RB 06-07-2022)
12. 1e Voortgangsverslag 2022 (RB 06-07-2022), geboekt op alle programma's;
13. Jaarstukken 2021 (RB 06-07-2022), geboekt op alle programma's.