

VV2-2024

15 november 2024

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	6
Hoofdpijnen	7
Leeswijzer	8
Programma 1 Voor en van iedereen.....	11
1.1. Gezondheid	12
1.2. Sport & bewegen	13
1.3. Welzijn	14
1.4. Maatschappelijke & culturele voorzieningen	15
Programma 2 Kansrijk opgroeien	16
2.1. Jeugdbeleid.....	17
2.2. Jeugdzorg.....	18
2.3. Onderwijs & onderwijshuisvesting	19
Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving.....	21
3.1. Wonen	22
3.2. Buitenruimte & leefomgeving.....	23
3.3. Duurzaamheid	26
3.4. Ruimtelijke ontwikkeling	27
Programma 4 Economisch vitaal en bereikbaar	29
4.1. Economie	30
4.2. Toerisme & cultureel erfgoed.....	31
4.3. Werk & inkomen	32
4.4. Mobiliteit.....	34
Programma 5 Duidelijke en transparante dienstverlening	36
5.1. Dienstverlening & communicatie.....	37
5.2. Veiligheid & handhaving	38
5.3. Bestuur & organisatie.....	39
5.4. Bestuurlijke samenwerking.....	41
Programma 6 Financieel gezond.....	42
6.1. Financiën	43
6.2. Vastgoed	45

6.3. Grondbeleid	46
6.4. Belastingen	47
Investeringen.....	48
Recapitulatie programma's.....	49
Begrotingswijzigingen 2024.....	54

Voorwoord

Voorwoord

Aan de raad

Met dit voortgangsverslag informeren wij uw raad over de stand van zaken van de realisatie van de begroting. We zijn met veel energie aan de slag om onze ambities voor 2024 te realiseren. Dit betekent dat we aandacht hebben voor onderwerpen uit het coalitieakkoord en tegelijk de reguliere taken goed willen uitvoeren.

Ook in dit voortgangsverslag worden diverse budget- en kredietvoorstellen gedaan met betrekking tot het beheer in de openbare ruimte. Dit betreft deels nieuwe (onuitstelbare) zaken, en deels bijstellingen van zaken in de openbare ruimte waar we al daadwerkelijk mee aan de slag zijn.

Om de planning & controlcyclus (de begroting, de tussentijdse verantwoordingen en eindverantwoording in de vorm van de jaarstukken) als vanzelf in elkaar te laten overlopen, zijn ook in dit voortgangsverslag de ontwikkelingen aangegeven per deelprogramma. Ze kunnen hierdoor makkelijker worden gelinkt aan de doelen en beoogde effecten die in de begroting zijn opgenomen.

In de bijlage treft u de Motiemonitor aan. In het overzicht in de bijlage leest u welke moties en toezeggingen nog in uitvoering zijn en welke wij in de afgelopen periode hebben afgehandeld. Ook ziet u hoe en wanneer wij u inhoudelijk hebben geïnformeerd (of verwachten te kunnen informeren) over de wijze van afhandelen van de motie/ toezegging. Uw raad kan aangeven of zij het eens is met de status van afhandeling en of er aanvullende vragen zijn over de uitvoering van een motie of toezegging. In het raadsvoorstel bij dit voortgangsverslag is het proces verder toegelicht.

College van Burgemeester en wethouders

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.

Programma's

Het college rapporteert alleen over afwijkingen ten opzichte van de begroting. Met ingang van 2024 gebeurt dit per deelprogramma. Afwijkingen zijn op deze manier makkelijker te relateren aan de ambities die zijn verwoord in de begroting onder de vragen 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we ervoor doen?'. Hierdoor lopen de begroting, de tussentijdse verantwoordingen en eindverantwoording in de vorm van de jaarstukken beter in elkaar over.

Per deelprogramma zijn achtereenvolgens aangegeven de algemene ontwikkelingen, de ontwikkelingen met een financieel effect, de ontwikkelingen in de kredieten en kleine financiële mutaties. Aan het eind van ieder programma is een financieel overzicht opgenomen met de effecten op de Begroting 2024 per deelprogramma.

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.

Onder de ontwikkelingen in de kredieten ten behoeve van investeringen zijn beslispunten opgenomen. Deze zijn genummerd als 'besispunt kredieten ...'. Deze beslispunten zijn nodig om aan de wettelijke regels (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) te voldoen. Ze zijn hier expliciet benoemd om hierover zo transparant mogelijk te zijn. Deze beslispunten staan in het raadsvoorstel onder het kopje 'beslispunten'.

Aan het eind van ieder deelprogramma zijn financiële wijzigingen opgesomd die kleiner zijn dan € 70.000. Omdat het gaat om relatief geringe afwijkingen van de begroting worden deze wijzigingen niet uitgebreid toegelicht.

Ontwikkelingen die over programma's heen gaan (bijvoorbeeld de personeelsbudgetten M&O en de Meicirculaire 2024) zijn zoveel mogelijk in één deelprogramma als tekst toegelicht. Op de plaatsen waar dit effect financieel doorwerkt is dit benoemd en wordt verwezen naar het deelprogramma waar het onderwerp is toegelicht.

Budgettair neutrale wijzigingen waarbij alleen sprake is van verschuivingen tussen programma's worden niet toegelicht, omdat specifieke vermelding ten koste zou gaan van de leesbaarheid van het document. Deze administratieve wijzigingen zijn wel verwerkt in de cijfers van de financiële overzichten per programma. De administratieve wijzigingen zijn per deelprogramma wel apart zichtbaar gemaakt in de tabel Mutaties 2e Voortgangsverslag 2024 op pagina 36.

Financieel overzicht

Voor alle financiële cijfers in dit voortgangsverslag geldt dat deze zijn afgerond op duizendtallen. Het financieel overzicht aan het eind van ieder programma geeft per deelprogramma de financiële standen en mutaties weer. Het overzicht kan als volgt worden gelezen:

- De 1e kolom (Begroting 2024) bevat de cijfers uit de Begroting 2024, zoals die door de raad op 8 november 2023 is vastgesteld.
- De 2e kolom (begrotingswijzigingen t/m augustus) laat de financiële gevolgen zien van de begrotingswijzigingen die zijn besloten na vaststelling van de Begroting 2024 en uiterlijk 31 juli 2024. Een overzicht hiervan is in het hoofdstuk begrotingswijzigingen 2024 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, wijzigingen kleiner dan € 70.000 en doorberekende interne kosten van het ambtelijk apparaat.
- De 4e kolom (Begroting 2024 gewijzigd) is een optelling van de eerste drie kolommen.

Recapitulatie programma's

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 overzichten uit de programma's samengebracht. Het totale financiële effect is hier zichtbaar. In de tabel Mutaties 2e Voortgangsverslag 2024 dat hierop volgt is dit totale financiële effect weergegeven aan de hand van de financiële voor- en nadelen in de programma's.

Begrotingswijzigingen

Tot slot zijn alle begrotingswijzigingen weergegeven die het resultaat zijn van raadsbesluiten tot en met augustus 2024.

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 aan het 2e Voortgangsverslag toegevoegd.

Hoofdpijnen

De gemeente kent ieder jaar twee voortgangsverslagen en een Decemberwijziging. In deze verslagen informeert het college de raad over de realisatie van de begroting. Een voortgangsverslag is in eerste instantie bedoeld voor het rapporteren van beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting met de eventueel daaruit voortvloeiende financiële effecten.

In dit voortgangsverslag zijn enkele algemeen inhoudelijke ontwikkelingen benoemd. Bij het deelprogramma Gezondheid betreft dit een verschuiving in tijd in het traject van de visie op vrijwilligers werk en bij het deelprogramma Werk en inkomen is een verschuiving in de tijd benoemd bij het opzetten van het regionaal werkcentrum.

Bij de deelprogramma's Jeugdzorg en Werk & Inkomen gaat het om een aantal ontwikkelingen die mogelijk een financieel gevolg hebben, maar waarvan de omvang van de financiële afwijking nog niet met zekerheid kan worden ingeschat. Dit betreft de kosten voor jeugdzorg en de BUIG-budgetten. Eventuele financiële gevolgen zullen, zo nodig, in het volgende planning & control document (Decemberwijziging 2024) worden meegenomen.

Verder zijn in dit voortgangsverslag ontwikkelingen benoemd waaruit financiële effecten voortvloeien. Voor deze effecten staan in het voortgangsverslag voorstellen om de door de raad goedgekeurde baten en lasten aan te passen. Op basis van zijn budgetrecht kan de raad besluiten om de voorgestelde aanpassingen toe te staan. Voortgangsverslagen bieden de raad de gelegenheid om te sturen op deze afwijkingen en zo invulling te geven aan zijn kader stellende rol.

Naar aanleiding van de behandeling van het 1e Voortgangsverslag geven we in dit voortgangsverslag

aanvullende informatie met betrekking tot (de realisatie van) investeringen. We kijken niet alleen naar overschrijding of onderschrijding maar ook of we het realiseren.

Financieel perspectief

Dit 2e Voortgangsverslag 2024 laat een nadeel zien van € 3.670.000. Dit betreft een saldo van mee- en tegenvallende uitgaven en inkomsten, waarbij specifiek de verwerving van de erfpacht van het Naarderbos (€ 2.950.000) een groot (nadelig) effect heeft op het saldo. Met de verwerking van dit voortgangsverslag komt het saldo van de lopende begroting 2024 uit op een tekort van € 4.813.000. Een deel van de financiële effecten werkt door naar volgende jaren. In dit voortgangsverslag worden alleen de financiële effecten voor 2024 opgenomen. De structurele effecten zijn verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Het nieuwe financiële beeld is verwerkt in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Totaal lasten	175.325	29.408	11.676	216.409
Totaal baten	-172.867	-26.026	-5.281	-204.173
Resultaat voor bestemming	2.458	3.382	6.396	12.236
Toevoeging reserves	0	7.943	-2.190	5.753
Onttrekking reserves	-2.627	-10.013	-535	-13.175
Resultaat na bestemming	-169	1.313	3.670	4.813

De in de programma's gepresenteerde wijzigingen betreffen de verwachte afwijkingen op de actuele Begroting 2024. Een deel van deze afwijkingen is budgettair neutraal: tegenover hogere lasten staan ook hogere baten (bijvoorbeeld bij omgevingsvergunningen in deelprogramma 3.4) of het gaat om een verschuiving van lasten of baten naar een andere plek in de begroting. De belangrijkste wijzigingen die niet budgettair neutraal zijn worden hieronder kort genoemd.

Nadeel

- € 2.961.000 Erfpacht Naarderbos Golfbaan deelprogramma 3.4
- € 650.000 Kosten WMO deelprogramma 1.3
- € 350.000 Inzet implementatie ERPx deelprogramma 6.1
- € 301.000 Personeelsbudgetten M&O deelprogramma 5.3
- € 300.000 Elektrakosten openbare verlichting deelprogramma 3.2
- € 275.000 Salariskosten college en raad deelprogramma 5.3

Voordeel

- € 1.687.000 Meicirculaire deelprogramma 6.1
- € 600.000 Degeneratievergoedingen deelprogramma 3.2

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de programma's. In het hoofdstuk Recapitulatie zijn de mutaties van het 2e Voortgangsverslag gespecificeerd.

Programma 1 Voor en van iedereen

1.1. Gezondheid

Visie op vrijwilligerswerk

In de begroting hebben we opgenomen dat we in 2024 een algemene visie op het werven, behouden, waarderen en ondersteunen van vrijwilligers (bij sport, cultuur, zorg, cultuur, natuur etc.) vaststellen en een bijbehorend actieplan opstellen. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2024 gestart. In verband met de beschikbaarheid van medewerkers zullen de visie en het actieplan pas in 2025 gereed zijn.

1.2. Sport & bewegen

Renovatie kleedkamers SC Muiderberg

Voor de renovatie van de kleedkamers van SC Muiderberg is een investeringsbudget van € 200.000 opgenomen. De kleedkamers blijken echter dusdanig verouderd te zijn dat de investering € 100.000 hoger uitvalt dan eerder begroot. Dit tekort kan grotendeels worden gedekt uit de Spuk Sport-bijdrage van het Rijk. Deze bijdrage is voor de investering in de kleedkamers van SC Muiderberg € 54.000. Aanvullend is dus nog € 46.000 nodig.

Beslispunt 2a kredieten: Een aanvullend krediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor de renovatie kleedkamers SC Muiderberg met als gedeeltelijke dekking de bijdrage uit de Spuk Sport

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Vervanging in verband met ziekte bij sportbeleid, € 65.000 nadelig, (zie voor verdere toelichting bij 5.3 Personeelsbudget M&O)
- Opstellen MJOP Sportvelden (incl. veldverlichting) , € 30.000 nadelig
- Scheiding elektranet i.v.m. overgang veld van voetbal (NVC) naar hockey (HCN), € 30.000 nadelig
- Aandeel gemeente (25%) in aanleg wedstrijdveld basketbal in sporthal De Zandzee t.b.v. Quick Lions, € 15.000 nadelig

1.3. Welzijn

WMO

We zien de Wmo-uitgaven voor met name huishoudelijke hulp en begeleiding & verzorging jaarlijks toenemen. Dit beeld is ook in 2024 zichtbaar. 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. Op basis van deze prognose stellen we voor de lasten voor 2024 met € 650.000 bij te ramen.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 650.000 nadelig (incidenteel)

Collectieve voorzieningen (aanpak dementie)

Voor de aanpak dementie is er structureel budget van € 150.000 geraamd. Dit is deels bestemd voor salarislasten en deels voor het bekostigen van de activiteiten. Inmiddels is de vacature ingevuld, tevens is er een start gemaakt met de afstemming met zorgaanbieders. Echter, de plannen en bijbehorende uitgaven zijn vertraagd. We ramen het budget met € 100.000 af voor 2024. In 2025 verwachten wij wel het volledige budget te kunnen besteden.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 100.000 voordelig (incidenteel)

Collectieve voorzieningen (mantelzorgondersteuning)

Bij de Decemberwijziging 2023 is € 100.000 van het budget voor Actieplan mantelzorg overgeheveld naar 2024. Vanwege een vacature binnen team Beleid Sociaal Domein zijn de plannen echter verder vertraagd en daarmee schuift ook het moment waarop we de kosten maken door naar 2025. Het gaat hier om de kosten voor het verder inrichten van digitale/fysieke toegang tot mantelzorgondersteuning (backoffice) in lijn met regionale samenwerking.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 100.000 voordelig (incidenteel)

Beslispunt overheveling 4a: Budget van € 100.000 voor mantelzorgondersteuning over te hevelen naar 2025

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Anti-discriminatievoorzieningen (meldpunt waar burgers terecht kunnen met klachten over discriminatie), € 8.500 nadelig (zie voor verdere toelichting bij 6.1 Meicirculaire 2024).

1.4. Maatschappelijke & culturele voorzieningen

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Doorgeven subsidie provincie aan bibliotheek, budgettair neutraal (€ 17.000 aan hogere lasten en hogere baten)

Financieel overzicht programma 1

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen ze Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Gezondheid	3538	8	4	3.550
Sport en Bewegen	4189	288	92	4.569
Welzijn	18956	1367	618	20.941
Maatschappelijke en culturele voorzieningen	3522	206	25	3.753
Totaal lasten	30.205	1870	738	32.812
Gezondheid	-383	8	0	-375
Sport en Bewegen	-885	-12	0	-897
Welzijn	-2.691	-34	-63	-2.789
Maatschappelijke en culturele voorzieningen	-55	0	-17	-72
Totaal baten	-4.014	-38	-80	-4.133
Resultaat voor bestemming	26.191	1831	657	28.680
Gezondheid	0	0	0	0
Sport en Bewegen	0	0	0	0
Welzijn	0	0	0	0
Maatschappelijke en culturele voorzieningen	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Gezondheid	0	0	0	0
Sport en Bewegen	-141	0	0	-141
Welzijn	0	0	0	0
Maatschappelijke en culturele voorzieningen	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-141	0	0	-141
Resultaat na bestemming	26.050	1.831	657	28.539

Programma 2 Kansrijk opgroeien

2.1. Jeugdbeleid

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Coördinator integraal beleidsplan jeugd, € 51.000 nadelig, (zie voor verdere toelichting bij 5.3 Personeelsbudget M&O)

2.2. Jeugdzorg

Kosten jeugdzorg

Zowel in het gedwongen kader als in het vrijwillige kader blijft sprake van een toename van de vraag naar individuele jeugdhulp. Ook is sprake van een gewenste transformatie van 24-uurs verblijf naar verblijf in kleinschalige groepen. Het reële tarief voor verblijf in een kleinschalige groep ligt hoger dan het tarief voor verblijf in een grotere groep.

Op basis van de actuele indicaties voor individuele voorzieningen jeugdhulp is een prognose voor de totale kosten van individuele voorzieningen Jeugdhulp in 2024 gemaakt. Deze prognose laat vanwege bovengenoemde ontwikkelingen een verwachte overschrijding van € 1 miljoen in 2024 zien. De ervaring leert dat de ontwikkeling van de lasten voor jeugdhulp een grillig verloop heeft en zich ondanks prognoses gedurende het jaar lastig laat voorspellen. Daarom ramen we de lasten nu niet bij. Eventuele aanpassingen volgen bij de Decemberwijziging op basis van realistischere prognoses.

2.3. Onderwijs & onderwijshuisvesting

KC De Meerstroom

Vanuit het nieuwbouwproject KC De Meerstroom in Muiderberg is door de welstand de eis gesteld dat de gevelzijde van KDV Villa Zeezicht hetzelfde beeld moet krijgen als de nieuwbouw. Daarom stellen we het onvoorziene onderhoud van de bestaande gevel uit om dit te combineren met de realisatie van het nieuwbouwproject. In een volgend voortgangsverslag zullen de kosten voor de gevel bekend zijn.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Voor de NPO hebben we in 2022 en 2023 van het rijk een specifieke uitkering ontvangen. In de Decemberwijziging 2023 zijn resterende middelen hiervoor overgeheveld naar 2024. Bij de jaarrekening 2023 bleken echter meer uitgaven ten laste van de rijksmiddelen te zijn gedaan dan eerder geraamd. Met het oog op begrotingsrechtmatigheid wordt de raming in 2024 (budgettair neutraal) gecorrigeerd door de baten en lasten te verlagen.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 104.000 lagere lasten en lagere baten)

Gebruik PC Hooft school voor tijdelijke huisvesting onderwijs

In verband met de snelle leerlinggroei in Muiden hebben wij besloten om voor de korte termijn de locatie van de voormalige PC Hoofdschool in te zetten voor tijdelijke huisvesting. Daarvoor worden een aantal maatregelen uitgevoerd in het bestaande pand om de leegstaande lokalen geschikt te maken en wordt een tijdelijke unit op het terrein geplaatst voor het onderbrengen van de buurtkamer.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 55.000 hogere lasten en € 55.000 onttrekking aan reserve)

Beslispunt reserve 3a: Een bedrag van maximaal € 55.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ten behoeve van de P.C. Hoofdschool

Uitbreiding tijdelijke huisvesting Amersfoortsestraatweg ten behoeve van Vondelschool

De Vondelschool gaat vanaf eind 2024 gebruik maken van de tijdelijke huisvesting aan de Amersfoortsestraatweg vanwege de renovatie van de school. Vanwege de omvang van de Vondelschool, de benodigde ruimte op de Amersfoortsestraatweg en de staat van de nu aanwezige tijdelijke huisvesting, moet een deel van de aanwezige ruimte worden vervangen en uitgebreid. Dit geldt voor de duur van het gebruik door de Vondelschool.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 480.000 hogere lasten en € 480.000 onttrekking aan reserve)

Beslispunt reserve 3b: Een bedrag van maximaal € 480.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ten behoeve van de Vondelschool

Financieel overzicht programma 2

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Jeugdbeleid	1.881	0	0	1.881
Jeugdzorg	16.376	404	69	16.848
Onderwijs en onderwijshuisvesting	6.800	544	443	7.786
Totaal lasten	25.057	947	511	26.515
Jeugdbeleid	-65	-45	0	-110
Jeugdzorg	0	-339	-51	-390
Onderwijs en onderwijshuisvesting	-403	-263	104	-563
Totaal baten	-468	-648	53	-1.063
Resultaat voor bestemming	24.589	299	564	25.452
Jeugdbeleid	0	0	0	0
Jeugdzorg	0	0	0	0
Onderwijs en onderwijshuisvesting	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Jeugdbeleid	-26	0	0	-26
Jeugdzorg	0	0	0	0
Onderwijs en onderwijshuisvesting	-309	0	-535	-844
Onttrekking reserves	-335	0	-535	-870
Resultaat na bestemming	24.254	299	29	24.582

Programma 3 Passend wonen in een groene omgeving

3.1. Wonen

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Inhuur ten behoeve van de voortgang beleidsopgaven wonen, € 65.000 nadelig, (zie voor verdere toelichting bij 5.3 Personeelsbudget M&O)

3.2. Buitenruimte & leefomgeving

Beheer en onderhoud openbaar gebied Naarderbos

Gelijktijdig met de levering van het recht van erfpacht aan de gemeente wordt de Exploitatie en Beheersovereenkomst (EBO) tussen partijen met wederzijds goedvinden beëindigd. Dit levert een structureel nadeel op van € 236.000, omdat de vergoeding voor de door de gemeente uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden wegvalt. In de afgelopen jaren hebben we alleen het noodzakelijk beheer en onderhoud gedaan en de kosten daarvan bedroegen de afgelopen jaren gemiddeld € 50.000. Onderdeel van de overeenkomst is dat de door de ondernemer verschuldigde betaling van in het verleden door de gemeente gemaakte kosten vervalt. In totaal gaat het hierbij om een bedrag van € 471.000. Bij de jaarrekening 2023 is hier al voor € 417.000 een voorziening voor oninbaar getroffen, zodat het incidentele nadeel voor 2024 € 54.000 is. Naar de toekomst toe verwachten wij dat daar weer inkomsten tegenover staan (bijdrage of erfpacht).

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 290.000 lagere baten (€ 236.000 structureel en € 54.000 incidenteel)

Baten afvalstoffenheffing

De opbrengst van de afvalstoffenheffing is met name door areaaluitbreiding voor 2024 € 120.000 hoger dan geraamd. Het voordeel op de baten wordt in het kader van de kostendekking gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 120.000 hogere lasten en hogere baten)

Bijdrage aan GNR

Na de financiële afwikkeling van de in 2023 ontvangen uittreedsom is in 2024 bij GNR nog de laatste tranche van de uittreedsom van de gemeente Amsterdam ontvangen. Dit bedrag is in 2024 in mindering gebracht op de berekende participantenbijdrage voor 2024. Hierdoor is de bijdrage voor 2024 van Gooise Meren aan GNR € 86.000 lager.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 86.000 voordelig (incidenteel)

Sanering volkstuin Keverdijk

Na sanering tot het maaiveld bleek uit onderzoek dat de depotbodemmonsters nog sterk verontreinigd zijn met koper en zink en plaatselijk ook met nikkel, lood en PAK. De doelstelling van de sanering is hiermee formeel niet gehaald. Om deze sanering alsnog af te ronden zal er een tweede saneringsronde moeten plaats vinden. De kosten hiervoor bedragen € 100.000.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 100.000 nadelig (incidenteel)

Degeneratievergoedingen

Tot nu toe zijn er door de Nutsbedrijven meer wegopbrekingen uitgevoerd dan gepland. Tevens is een glasvezelnetwerk aangelegd. Dit alles levert meer degeneratie-inkomsten op dan er voor 2024 waren geraamd. De verwachting is dat 2024 positief wordt afgesloten met € 1.100.000 aan degeneratie-inkomsten in plaats van de geraamde € 200.000. Tegenover de hogere inkomsten staan in 2024 echter ook € 300.000 hogere uitgaven aan de instandhouding van het wegenbeheerareaal.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 600.000 voordelig (€ 300.000 hogere lasten € 900.000 hogere baten (incidenteel))

Elektrakosten openbare verlichting

De begrote elektrakosten voor de openbare verlichting voor 2024 zijn gebaseerd op een vergelijkbaar verbruik en prijsniveau als waar bij het opstellen van de begroting 2023 rekening mee is gehouden. Pas ná het vaststellen van de begroting 2024 bleken de werkelijke lasten op basis van het nieuwe energiecontract (medio

2022) fors hoger dan geraamd. Voor 2023 kwam de overschrijding uit op circa € 300.000. Ook voor 2024 verwachten we soortgelijke overschrijding.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 300.000 nadelig (structureel)

Onderzoek en herstelwerkzaamheden Naarden Vesting

In de raadsmededeling (RM 790484) bent u geïnformeerd over onze verplichtingen voor het onderhoud en beheer van onder andere de enveloppe in Naardenvesting. Het is noodzakelijk om hier op korte termijn al kleinschalige herstelwerkzaamheden uit te voeren, zodat de veiligheid van de weggebruiker gewaarborgd blijft. Daarnaast is het noodzakelijk om het groot en achterstallig onderhoud in kaart te gaan brengen middels een onderzoek.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 200.000 nadelig (incidenteel)

Veilig oversteken Brediusweg

In de begroting van 2023 is een investering ter hoogte van € 160.000 beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de veiligheid van het oversteken van de Brediusweg ter hoogte van het Vondelkwartier, voor een tweetal verkeersdrempels in de Oud-Bussummerweg en één in de Willem Bilderdijklaan. Na afronding van de participatie op het ontwerp is een geactualiseerde kostencalculatie op het definitief ontwerp (DO) gemaakt, waardoor een aanvullend krediet nodig is. De kosten voor de vier genoemde maatregelen vallen € 190.000 hoger uit dan aanvankelijk geschat.

Beslispunt 2b kredieten: Een aanvullend krediet van € 190.000 beschikbaar te stellen voor Veilig oversteken Brediusweg

Investeringen hemelwateropgaven schrappen

Op dit moment doen wij onderzoek naar uit te voeren maatregelen die wij in het kader van 'hemelwateropgaven' kunnen/ moeten nemen. Op basis van de huidige inzichten, waarbij hemelwateropgaven vaak al zijn meegenomen in herinrichtingsprojecten, verwachten wij de voor 2023 en 2024 geplande investeringen niet nodig te hebben en stellen voor deze investeringen te schrappen.

Beslispunt 2c kredieten: De investering hemelwateropgaven 2023 van € 501.000 te schrappen

Beslispunt 2d kredieten: De investering hemelwateropgaven 2024 van € 693.000 te schrappen

Plaatsen vangrail langs Maxisweg

Maxisweg geplaatst moeten worden. Verschillende inwoners van Muiden hebben gemeld dat er beperkte ruimte is tussen het fietspad en de rijbaan (slechts 80 cm). Daarnaast adviseren de Verkeerspolitie en vakafdelingen dringend om een geleiderail te plaatsen. Bij een ongeval kan het ontbreken van een geleiderail als een serieus gebrek aan de weg worden gezien en kan de gemeente voor schade en/of letsel aansprakelijk worden gesteld.

Beslispunt 2e kredieten: Een krediet van € 140.000 beschikbaar te stellen voor het plaatsen van een vangrail langs de Maxisweg

Verkeersregelinstallatie (VRI) Bussummergrindweg/Struikheiweg

In 2023 is een investering van € 56.000 beschikbaar gesteld voor de vervanging van het buitenwerk aan de VRI aan de Bussummergrindweg/Struikheiweg. De gemeente heeft uiteindelijk meer onderdelen moeten vervangen om de VRI weer goed werkend te krijgen. In totaal is er sprake van € 25.000 extra kosten als gevolg van verkeersmaatregelen, meerwerk en materiaalkosten.

Beslispunt 2f kredieten: Een aanvullend krediet van € 25.000 beschikbaar te stellen voor Verkeersregelinstallatie Bussummergrindweg/Struikheiweg

Vervanging deel hoofdriool vuilwater aan de Nieuwe Hilversumseweg

In het 1e Voortgangsverslag 2024 is een nieuwe investering opgevoerd (€ 110.000) voor de spoedvervangning van een deel van het hoofdriool aan de Nieuwe Hilversumseweg. Om de overlast voor de omwonenden te beperken wordt direct na afronding de weg boven het nieuw aangelegd riool geasfalteerd. De kosten voor het asfalteren (€ 30.000) waren niet in de rioolwerkzaamheden meegenomen en worden nu alsnog ten laste van deze investering gebracht. De kapitaallasten van deze investering worden ten laste van de kostendekkende rioolheffing gebracht. Deze mutatie heeft daarmee geen effect op het begrotingsaldo.

Beslispunt 2g kredieten: Een aanvullend krediet van € 30.000 beschikbaar te stellen voor vervanging van het deel vuilwater hoofdriool aan de Nieuwe Hilversumseweg

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Actieplan 2024 Gooise Meren 100% zwerfvuilverrij, budgettair neutraal (€ 67.000 hogere lasten en hogere baten)
- Extra herstelwerkzaamheden openbare verlichting naar aanleiding van storingen, € 50.000 nadelig
- Onderhoud straatmeubilair, € 30.000 nadelig
- Overkapping grafmonument de Suikertaart en haalbaarheidsonderzoek herbestemming, budgettair neutraal (€ 48.000 hogere lasten en hogere baten (subsidie RCE en bijdrage stichting tot behoud van de Oude Begraafplaats Naarden))
- Opstellen actieplan geluid (wettelijk taak), € 30.000 nadelig

Structureel

- Onderhoud straatmeubilair, € 20.000 nadelig
- Actualisatie opbrengsten vastgoed, € 23.500 nadelig (zie voor verdere toelichting bij 6.2 Actualisatie opbrengsten vastgoed)
- Jaarlijks beheer en onderhoud nieuwe voetgangersbewegwijzering in kernen, € 25.000 nadelig
- Hoogwaardige zitbanken in het Westbatterijpark (in de Krijgsman), € 5.000 nadelig

3.3. Duurzaamheid

Soorten Management Plan (SMP)

Gemeente Gooise Meren stelt ten behoeve van de verduurzaming van woningen een soortenmanagementplan (SMP) op. Dit plan is essentieel om de isolatieopgave te versnellen en tegelijkertijd beschermde diersoorten te behouden. Om in aanmerking te komen voor de provinciale subsidie is een financieringsplan nodig voor het gehele grondgebied van de gemeente. Dit was begin 2024 nog niet bekend (1e Voortgangsverslag). Het oorspronkelijk budget voor het opstellen van het SMP is hiervoor niet toereikend en extra financiering is noodzakelijk. Daarom wordt nu een extra bedrag van in totaal maximaal € 550.000 opgenomen. De raad is in juni jl. op de hoogte gesteld met een raadsmededeling (RM 748660). De totale kosten voor het opstellen van het SMP bedragen in totaal € 1.000.000 (€ 605.000 in 2024 en € 395.000 in 2025). Hiervan wordt in 2024 € 160.000 gedekt uit de CDOKE-middelen en € 290.000 vanuit een provinciale subsidieregeling. Aanvullend is voor 2024 € 155.000 nodig. De extra bijdrage van € 395.000 voor 2025 is verwerkt in de conceptbegroting 2025. Hierbij is nog geen rekening gehouden met een bijdrage van woningcorporaties.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 155.000 nadelig (€ 290.000 hogere baten en € 445.000 hogere lasten incidenteel)

3.4. Ruimtelijke ontwikkeling

Verworven erfpachtrechten gronden golfbaan Naarderbos

De gemeente heeft het recht van erfpacht op de gronden van de golfbaan tegen een koopsom van € 2.950.000 verworven. De notariskosten zijn € 11.500.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 2.961.000 hogere lasten (incidenteel)

Overdracht Jan ter Gouwweg

Bij de Decemberwijziging 2023 is besloten om de budgetten in verband met de overdracht van de Jan ter Gouwweg (inclusief de toevoeging aan de reserve grondexploitatie) over te hevelen van 2023 naar 2025. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging. In de begrotingswijziging zijn de posten echter verschoven naar 2024 in plaats van 2025. Dit wordt nu gecorrigeerd voor 2024. De correctie voor 2025 is al verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 2.190.000 lagere baten en lagere toevoeging aan de reserve)

Omgevingsvergunningen

De Begroting voor 2024 viel lastig te ramen, omdat er lang onduidelijkheid was over het moment van invoering van de Omgevingswet. Immers, bij invoering was een groter aantal aanvragen te verwachten, terwijl in 2024 rekening moest worden gehouden met langere doorlooptijd van de behandeling (vertraging) van aanvragen. Want in 2024 zijn er gedurende enige tijd twee verschillende procedures naast elkaar: een procedure die vergunningen beoordeelt op basis van het oude recht (aanvragen van vóór 31-12-2023) en eentje die dat doet op basis van het nieuwe Omgevingsrecht. Met de start van de Omgevingswet is er ingezet op extra capaciteit (inhuur) om de overgang op te vangen. Overigens lijkt het totale aantal aanvragen voor vergunningen onder de Omgevingswet in 2024 tot nu toe in lijn met de aantallen van 2023.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 1.500.000 hogere baten en € 1.500.000 hogere lasten incidenteel)

Personeel vergunningverlening omgevingswet

De afgelopen jaren is er op het gebied van vergunningverlening veel extra capaciteit ingehuurd bij de afdeling VTH. Er was bewust gekozen voor inhuur omdat het effect van de Omgevingswet op de benodigde formatie niet duidelijk was. Dat effect is nu duidelijker en zichtbaar is dat er sprake is van een structureel personeelstekort doordat het aantal vergunningsaanvragen onverminderd hoog is gebleven.

Met de komst van de Omgevingswet zijn er meer wijzigingen in de buitenruimte vergunningsvrij geworden. Het effect daarvan is dat er vaker handhavingsverzoeken binnenkomen. De extra kosten voor 2 fte medewerker vergunningverlening bedragen € 209.000 op jaarbasis. De kosten worden gedekt door hogere legesopbrengsten. De structurele lasten zijn verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 190.000 hogere lasten en € 190.000 hogere baten)

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Structureel

- Actualisatie opbrengsten vastgoed, € 97.000 nadelig (zie voor verdere toelichting bij 6.2 Actualisatie opbrengsten vastgoed)

Financieel overzicht programma 3

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Wonen	758	-758	0	0
Buitenruimte en leefomgeving	33.815	226	1.292	35.333
Duurzaamheid	1.866	-28	466	2.304
Ruimtelijke ontwikkeling	5.964	5.086	4.309	15.359
Totaal lasten	42.403	4.526	6.067	52.996
Wonen	-51	51	0	0
Buitenruimte en leefomgeving	-17.584	0	-822	-18.406
Duurzaamheid	-1.095	0	-290	-1.385
Ruimtelijke ontwikkeling	-4.063	-6.806	863	-10.006
Totaal baten	-22.793	-6.755	-249	-29.797
Resultaat voor bestemming	19.610	-2.229	5.818	23.198
Wonen	0	0	0	0
Buitenruimte en leefomgeving	0	0	0	0
Duurzaamheid	0	0	0	0
Ruimtelijke ontwikkeling	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Wonen	0	0	0	0
Buitenruimte en leefomgeving	-342	0	0	-342
Duurzaamheid	0	0	0	0
Ruimtelijke ontwikkeling	-309	200	0	-109
Onttrekking reserves	-651	200	0	-451
Resultaat na bestemming	18.959	-2.030	5.818	22.747

Programma 4 Economisch vitaal en bereikbaar

4.1. Economie

Cultuurstrip Bussum

Om te beoordelen of we een zogenaamde cultuurstrip in Bussum kunnen realiseren wordt een traject opgestart dat zal leiden tot een uitgewerkte haalbaarheidsstudie. Voor deze initiatief fase is behoefte aan de inzet van externe expertise. Hiervoor is een exploitatiebudget nodig van € 165.000 in 2024 en € 240.000 in 2025. Hierin zijn de kosten voor de inhuur van een externe projectleider, architect, externe adviseurs en kosten van noodzakelijk uit te voeren onderzoeken inbegrepen. Het effect voor 2025 is verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Financiële gevolgen Programma 4 in Begroting 2024: € 165.000 nadelig (incidenteel)

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Juridische procedure verhuur Fortwachterswoning Fort Werk IV, € 17.500 nadelig

Structureel

- Actualisatie opbrengsten vastgoed, € 37.000 voordelig (zie voor verdere toelichting bij 6.2 Actualisatie opbrengsten vastgoed)

4.2. Toerisme & cultureel erfgoed

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Structureel

- Actualisatie opbrengsten vastgoed, € 24.000 voordelig (zie voor verdere toelichting bij 6.2 Actualisatie opbrengsten vastgoed)

4.3. Werk & inkomen

Doelstellingen

4.3.1. Wat willen we bereiken?

Met de huidige druk op de arbeidsmarkt ondersteunen wij inwoners en ondernemers om een match te maken tussen werkgelegenheid en arbeidsparticipatie. We hebben aandacht voor minima en doelgroepen en zijn goed toegankelijk voor hen die hulp nodig hebben. We zetten in (boven)regionaal verband actief in op het aantrekken van werkgelegenheid.

Daarom geven we extra aandacht aan:

- In samenwerking met het bedrijfsleven willen we ervoor zorgen dat vacatures vervuld worden en arbeidsparticipatie toeneemt als harde noodzaak bij de huidige arbeidsmarkt.
- We vergroten de inzet op van-werk-naar-werk, van-onderwijs-naar-werk en van-uitkering-naar-werk.
- We zorgen dat het ondernemersloket goed vindbaar is, ook voor startende ondernemers.

Wat gaan we ervoor doen in 2024?

Het regionaal werkcentrum opzetten

In 2024 werken wij in onze arbeidsmarktregio aan de ontwikkeling van het Regionaal Werkcentrum (RWC), conform de richtlijnen van het Rijk. In het toekomstige RWC kunnen werkgevers, werkzoekenden en werkenden terecht met alle vraagstukken over de arbeidsmarkt, vacatures, werk en participatie. De start van het RWC is door het Rijk van 1 januari 2025 verschoven naar 1 januari 2026.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 werken wij in onze arbeidsmarktregio aan de ontwikkeling van het Regionaal Werkcentrum (RWC), conform de richtlijnen van het Rijk. In het toekomstige RWC kunnen werkgevers, werkzoekenden en werkenden terecht met alle vraagstukken over de arbeidsmarkt, vacatures, werk en participatie. De start van het RWC is door het Rijk van 1 januari 2025 verschoven naar 1 januari 2026.

BUIG

Het BUIG-budget wordt door het Rijk toegekend aan gemeenten ten behoeve van de betaling van met name uitkeringen Participatiewet, IOAW en IOAZ. Dit bedrag wordt jaarlijks drie keer bijgesteld. Het zogenaamde nader voorlopig budget dat in april 2024 bekend is geworden, laat een nadeel zien ten opzichte van de begroting ter hoogte van € 393.000 aan de inkomstenkant. De definitieve vaststelling van het budget voor 2024 wordt in oktober 2024 bekendgemaakt. Op basis van het nader voorlopige budget en de doorrekening van de huidige uitgaven aan uitkeringen verwachten we over 2024 een tekort op de BUIG van € 650.000. Dit komt niet doordat wij meer dan gemiddeld veel uitkeringen verstrekken maar omdat het Rijksbudget niet toereikend is. Het exacte nadeel is nog niet te berekenen wegens de eerdergenoemde vaststelling van dit budget in oktober en zal worden meegenomen in de Decemberwijziging 2024.

Wsw

Bij de Meicirculaire 2024 zijn er extra middelen toegevoegd voor de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) om gemeenten tegemoet te komen bij de financiële uitdagingen die zij ervaren rondom de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven. Daarnaast is sprake van loon- en prijsbijstellingen. De raad is hierover geïnformeerd met een raadsmededeling (RM 847186). (zie voor verdere toelichting bij 6.1 Meicirculaire 2024).

Financiële gevolgen Programma 4 in Begroting 2024: € 105.000 nadelig (incidenteel)

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Bijramen spuk onderwijsroute op inburgering, budgettair neutraal (€ 54.000 hogere lasten en hogere baten)

4.4. Mobiliteit

Regenboogzebrapad

In 2022 is er aan de Brinklaan in Bussum een gekleurd regenboogzebrapad aangelegd. Hiermee onderschrijft de gemeente ook één van de koplopers op het gebied van inclusie te zijn. Doordat de aanleg van dit regenboogzebrapad snel gerealiseerd moest worden is gebruik gemaakt van wegenverf. Het regenboogzebrapad is inmiddels nagenoeg versleten en niet meer duidelijk zichtbaar. Om het regenboogzebrapad te herstellen is het duurzamer om dit met gekleurde betonstraatstenen aan te leggen. De investering bedraagt € 30.000. De kosten voor het iedere twee jaar opnieuw verven van het regenboogzebrapad zijn vrijwel gelijk aan de hoogte van deze investering.

Beslispunt 2h kredieten: Een krediet van € 30.000 beschikbaar te stellen voor het regenboogzebrapad

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Verkeersmaatregelen; afzetmaterialen en verkeersbegeleiders t.b.v. veiligheid, € 40.000 nadelig

Financieel overzicht programma 4

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Ruimtelijke Ontwikkeling	722	-722	0	0
Economie	1.692	882	205	2.779
Toerisme en cultureel erfgoed	937	136	8	1.081
Werk en inkomen	21.490	18.448	-58	39.880
Mobiliteit	3.422	397	124	3.943
Totaal lasten	28.263	19.141	278	47.682
Ruimtelijke Ontwikkeling	-67	67	0	0
Economie	-889	-67	-37	-992
Toerisme en cultureel erfgoed	-115	-47	-13	-174
Werk en inkomen	-13.132	-17.301	99	-30.334
Mobiliteit	-3.538	-56	0	-3.594
Totaal baten	-17.741	-17.403	50	-35.094
Resultaat voor bestemming	10.522	1.737	329	12.588
Ruimtelijke Ontwikkeling	0	0	0	0
Economie	0	0	0	0
Toerisme en cultureel erfgoed	0	0	0	0
Werk en inkomen	0	0	0	0
Mobiliteit	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Ruimtelijke Ontwikkeling	0	0	0	0
Economie	0	0	0	0
Toerisme en cultureel erfgoed	0	0	0	0
Werk en inkomen	0	0	0	0
Mobiliteit	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	10.522	1.737	329	12.588

Programma 5 Duidelijke en transparante dienstverlening

5.1. Dienstverlening & communicatie

Op dit moment zijn er geen afwijkingen te melden ten opzichte van de Begroting 2024.

5.2. Veiligheid & handhaving

Op dit moment zijn er geen afwijkingen te melden ten opzichte van de Begroting 2024.

5.3. Bestuur & organisatie

Juridische kosten Naarderbos

Voor juridische advisering met betrekking tot diverse procedures van dossiers inzake Naarderbos worden jaarlijks de kosten geraamd bij het 2e Voortgangsverslag. Voor 2024 stellen we voor om een bedrag van € 200.000 te begroten. Dit bedrag is gebaseerd op een analyse van de werkelijk bestede kosten tot met augustus 2024.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 200.000 nadelig (incidenteel)

Hogere inwonersklasse, vergoeding college & raad

Omdat de gemeente Gooise Meren het aantal van 60.000 inwoners is gepasseerd, vallen de collegeleden in een hogere salarisklasse. Dit betekent per 1 januari 2024 € 155.000 per jaar meer aan salariskosten. Ook raadsleden vallen in een hogere vergoedingsklasse. Dit betekent per 1 januari 2024 € 120.000 per jaar meer aan salariskosten. De structurele effecten zijn verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 275.000 nadelig (structureel)

Personeelsbudgetten

Er is op een aantal plekken in de organisatie sprake van hogere kosten in het personeelsbudget als gevolg van de inzet van inhuur. Dit speelt met name bij de afdeling Mens & Omgeving (M&O). Het personeelsbudget van de afdeling M&O komt naar schatting € 550.000 hoger uit dan begroot. Dat is het gevolg van hogere kosten voor inhuur, ingezet in het kader van fulltime inhuur op vacatures. Enerzijds om de tijd tot vaste werving te overbruggen, anderzijds op functies die als gevolg van de situatie op de arbeidsmarkt steeds lastiger zijn in te vullen. Daarnaast is inhuur nodig voor ziektevervangings en op belangrijke dossiers waarvoor geen vaste personele capaciteit beschikbaar is, maar waarvoor het noodzakelijk is dat werk gedaan wordt om doelen te bereiken. Zoals voorbereiding op een aantal projecten onderwijshuisvesting, vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over het IHP. Gelet op 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 of dat de dekking daarvoor nog niet is vastgesteld. Daarmee is voortgang op meest belangrijke dossiers geborgd.

Gelet op de verwachte overschrijding wordt nu € 301.000 bijgeraamd:

- € 65.000, vervanging op sportbeleid in verband met ziekte (1.2 Sport & bewegen)
- € 51.000, coördinator integraal beleidsplan jeugd (2.1 Jeugdbeleid)
- € 65.000, inhuur ten behoeve van de voortgang beleidsopgaven wonen (3.1 Wonen)
- € 120.000, inzet herijking visie begraafplaatsen.

Naar verwachting kan het resterende deel van de verwachte overschrijding binnen de reguliere personeelsbudgetten (organisatiebreed) worden opgevangen.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 301.000 nadelig (incidenteel)

Diverse personeelsontwikkelingen

De gemeente heeft in 2024 geld beschikbaar voor arbeidsmarkttoelagen. Het lijkt geen goede oplossing voor de personele problemen die wij nu hebben. Omdat wij geen onnodige claim willen leggen op dit budget, kan het nu grotendeels vrijvallen (€ 200.000).

De gemeente heeft (in goed onderling overleg) afscheid genomen van enkele medewerkers. De hiermee gepaard gaande kosten worden aan de voorziening personele kosten toegevoegd (€ 200.000).

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal

Nieuwe werk en serveromgeving

In 2027 is de huidige werkplek- en serveromgeving afgeschreven en moet deze worden vervangen. Daarom is in de begroting 2024-2027 een investeringskrediet van € 1.700.000 opgenomen voor jaarschijf 2027. Gezien de complexiteit van dit project, zullen echter al vanaf 2024 voorbereidingen worden getroffen om de nieuwe

werkplek- en serveromgeving in 2027 te realiseren. Deze voorbereidingen omvatten projectmanagementkosten, advies- en begeleidingskosten door diverse bureaus voor quickscans, advies over de inrichting en implementatie van MS 365-producten, het aanschaffen van licenties, en het realiseren van koppelingen. Daarnaast omvat het ook advies en begeleiding bij het voorbereiden en uitvoeren van de (Europese) aanbesteding. Om deze voorbereidingen te financieren, wordt voorgesteld om het reeds opgenomen uitvoeringskrediet van € 1.700.000 op te splitsen in een voorbereidingskrediet van € 500.000 voor de jaren 2024-2026. Het resterende uitvoeringskrediet van € 1.200.000 zal voor 2027 bij de raad worden aangevraagd.

Beslispunt 2i kredieten: Een voorbereidingskrediet van € 500.000 beschikbaar te stellen voor nieuwe werk en serveromgeving

5.4. Bestuurlijke samenwerking

Op dit moment zijn er geen afwijkingen te melden ten opzichte van de Begroting 2024.

Financieel overzicht programma 5

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Dienstverlening en communicatie	3.249	-206	26	3.069
Veiligheid en handhaving	7.514	17	60	7.591
Bestuur en organisatie	2.738	136	676	3.550
Bestuurlijke samenwerking	439	275	0	714
Totaal lasten	13.940	222	762	14.924
Dienstverlening en communicatie	-1.194	-10	-1	-1.205
Veiligheid en handhaving	-78	0	0	-78
Bestuur en organisatie	0	0	0	0
Bestuurlijke samenwerking	-88	88	0	0
Totaal baten	-1.360	78	-1	-1.283
Resultaat voor bestemming	12.580	300	761	13.641
Dienstverlening en communicatie	0	0	0	0
Veiligheid en handhaving	0	0	0	0
Bestuur en organisatie	0	0	0	0
Bestuurlijke samenwerking	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Dienstverlening en communicatie	0	0	0	0
Veiligheid en handhaving	0	0	0	0
Bestuur en organisatie	0	0	0	0
Bestuurlijke samenwerking	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	12.580	300	761	13.641

Programma 6 Financieel gezond

6.1. Financiën

Inhuren contractmanager USD

Per 1 juli 2024 is gestart met de implementatie van het nieuwe contractmanagementsysteem (CMS). Het contractmanagement zal vervolgens bij de afdeling(en) worden belegd. Deze ontwikkeling was vooraf niet voorzien en hiermee is in de formatie geen rekening gehouden. Daarnaast start per 1 september een project vanuit de Regio dat gericht is op het onderbrengen van maatwerkcontracten bij de Regio. We kunnen nu niet inschatten hoeveel capaciteit we nodig hebben voor het contractmanagement bij de USD na deze veranderingen. Zodra we hier meer over weten kunnen we beslissen of we deze werkzaamheden binnen de bestaande formatie kunnen opvangen of dat structurele uitbreiding nodig is. De extra kosten voor 2024 worden vooralsnog opgevangen binnen de reguliere begroting.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal

Meicirculaire 2024

De meicirculaire kent voor 2024 positieve effecten vanwege een aanvullende uitkering uit het BTW compensatiefonds en een iets hoger accres. De meicirculaire leidt tot € 1.687.000 aan hogere baten, daar tegenover staan hogere lasten voor Wsw (€ 105.000, zie 4.3) en anti-discriminatie voorziening (€ 9.000, zie 1.3). De raad is hierover geïnformeerd met een raadsmededeling (RM 847186)

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 1.687.000 voordelig (incidenteel) (op andere deelprogramma's zijn enkele incidentele nadelen gemeld)

Inzet vanwege implementatie ERPx

problemen met de performance van het systeem (technische applicatie-problemen, vertraging en fouten in de inrichting van het systeem). Hierover is de gemeenteraad in het 1e Voortgangsverslag 2024 geïnformeerd. De problemen met betrekking tot de stabiliteit van de applicatie zijn eind tweede kwartaal 2024 grotendeels opgelost. Met de leverancier heeft inmiddels een gesprek plaatsgevonden. Er zijn toezeggingen gedaan voor het oplossen van de geconstateerde fouten, tevens heeft de gemeente een verzoek gedaan voor financiële tegemoetkoming bij de leverancier.

In de komende periode (2024 en 2025) zullen we werken aan structurele oplossing waarbij de extra inzet gericht is op het voortzetten van het op orde brengen van de werkprocessen (financieel en technisch applicatiebeheer). Daarnaast is er extra inzet nodig om ervoor te zorgen dat de financiële dienstverlening op orde blijft.

Zoals in het 1e Voortgangsverslag is vermeld zou er bij het 2e Voortgangsverslag een stand van zaken worden gegeven van de kosten. Op basis van het hierboven gestelde wordt voorgesteld om een bedrag van € 350.000 bij te ramen in 2024.

In de begroting 2025 ramen we een incidenteel bedrag van € 400.000 voor de verbetering en optimalisatie van de werkprocessen en het waarborgen van de financiële dienstverlening.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 350.000 nadelig (incidenteel)

Ramingen rente

Bij de invoer van de begroting 2025 in het nieuwe financiële pakket zijn per abuis zowel de uitgaven voor rente op geldleningen als de opbrengst als gevolg van doorberekening van die rente aan de investeringen niet meegenomen. Dit heeft hoofdzakelijk te maken met een andere inrichting van de financiële applicatie. In het kader van begrotingsrechtmatigheid moeten deze budgettair neutrale ramingen echter wel alsnog worden gedaan, omdat er anders een verschil bij de jaarrekening zal ontstaan tussen het geraamde bedrag (€ 0) en werkelijk bedrag (€ 3.396.000).

Financiële gevolgen in Begroting 2024: budgettair neutraal (€ 3.396.000 hogere lasten en hogere baten)

Rente geldleningen

De gemeente heeft minder geldleningen aangetrokken dan gepland, omdat investeringen later van start gaan dan gepland. Eenmalig betekent dit een voordeel van € 513.000.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 513.000 voordelig (incidenteel)

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Afrekening werkkostenregeling WKR over 2023, € 45.000 nadelig

6.2. Vastgoed

Actualisatie opbrengsten vastgoed

Ter voorbereiding op de implementatie van het vastgoedmanagementsysteem zijn de ramingen van de (huur en erfpacht) opbrengsten van ons vastgoed en gronden bijgesteld op basis van de actuele overeenkomsten. Per saldo leidt dit voor 2024 tot een nadeel van € 95.000. Het structurele nadeel ter hoogte van € 52.000 is verwerkt in de conceptbegroting 2025.

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 95.000 nadelig (structureel)

DUMAVA subsidie maatregelen Zandzee

Voor advisering over de maatregelen voor de verduurzaming van de Zandzee in het kader van het Esco - project, hebben we subsidie aangevraagd vanuit de subsidieregeling Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA). We hebben deze subsidie toegekend gekregen.

We voegen de subsidie toe aan de beschikbare middelen voor het project en verwerken het uiteindelijke financiële effect op de benodigde investeringen na daadwerkelijke realisatie van de maatregelen.

Beslispunt zij kredieten: Een aanvullend krediet van € 861.000 beschikbaar te stellen voor duurzaamheidsmaatregelen De Zandzee met de subsidie als dekking

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Aanpassingen akoestiek sporthal Bredius na plaatsen tweede scheidingswand, € 21.500 nadelig

Structureel

- Actualisatie opbrengsten vastgoed, € 24.700 nadelig (zie voor verdere toelichting bij 6.2 Actualisatie opbrengsten vastgoed)

6.3. Grondbeleid

Huur pand Brinklaan 67-71

In het kader van de uitwerking en mogelijke realisatie van de third place in het centrum van Bussum (locatie bibliotheek) hebben wij, om te voorkomen dat er andere ontwikkelingen plaatsvinden die dit onmogelijk zouden maken, het leegstaande pand aan de Brinklaan 67-71 gehuurd. De raad is hierover geïnformeerd met een raadsmededeling (RM 918898).

Financiële gevolgen in Begroting 2024: € 48.400 nadelig (incidenteel)

6.4. Belastingen

Overige wijzigingen (< € 70.000)

Incidenteel

- Afdracht Vennootschapsbelasting 2022-2024, € 60.000 nadelig

Structureel

- Verwerking lagere opbrengst toeristenbelasting door verkoop NH Hotel (2022), € 65.000 nadelig

Financieel overzicht programma 6

Bedragen x € 1.000	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Financien	27.708	-79	3.072	30.701
Vastgoed	6.696	253	65	7.014
Grondbeleid	290	2.444	48	2.782
Belastingen	763	84	135	982
Totaal lasten	35.457	2.702	3.321	41.480
Financien	-110.178	-911	-5.122	-116.211
Vastgoed	-2.915	-348	4	-3.259
Grondbeleid	-46	0	0	-46
Belastingen	-13.352	-1	65	-13.288
Totaal baten	-126.491	-1.259	-5.053	-132.803
Resultaat voor bestemming	-91.034	1.443	-1.733	-91.323
Financien	0	7.943	0	7943
Vastgoed	0	0	0	0
Grondbeleid	0	0	-2.190	-2190
Belastingen	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	7.943	-2.190	5.753
Financien	-1.500	-9.822	0	-11.322
Vastgoed	0	0	0	0
Grondbeleid	0	-391	0	-391
Belastingen	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-1.500	-10.213	0	-11.713
Resultaat na bestemming	-92.534	-826	-3.923	-97.283

Investerings

Investerings

In de diverse deelprogramma's hebben we waar nodig al specifieke ontwikkelings en/of bijstelling van een aantal investeringen aangegeven. Naar aanleiding van de behandeling van het 1e Voortgangsverslag geven we in dit voortgangsverslag aanvullende informatie met betrekking tot (de realisatie van) investeringen.

Investerings leiden in het jaar ná gereedkomen tot kapitaallasten (afschrijving en rente) die op de exploitatie drukken. Een investering die in 2024 wordt afgesloten leidt dus pas tot kapitaallasten vanaf 2025. We gaan er daarbij vaak van uit dat iedere investering gereed komt in het jaar nadat de investering is geraamd. In de praktijk geldt dat echter niet voor alle investeringen.

Als een investering later wordt afgesloten dan geraamd, dan leidt dat in het daaropvolgende jaar dus tot lager dan geraamde kapitaallasten, en daarmee tot een incidenteel voordeel in de exploitatie.

Omdat bekend is dat niet alle investering conform planning tot uitvoering komen houden we daar in de begroting door middel van een stelpost al wel zo goed mogelijk rekening mee.

Voor de toekomst proberen we de planning van investeringen nog realistischer in te schatten en waar nodig en mogelijk de investeringen te verdelen in jaarschijven.

Een vertraging in de realisatie van investeringen betekent uiteindelijk alleen een uitstel van de kapitaallasten in de tijd en heeft daarmee slechts een beperkt effect op de hoogte van de kapitaallasten in meerjarenperspectief.

Om uw raad zoals afgesproken extra inzicht te geven in de voortgang van de huidige investeringen zijn in de onderstaande tabel de investeringen opgenomen, waarvan aangegeven wordt dat realisatie en/of afronding in 2024 niet aan de orde is.

Investering	Inschatting door te schuiven bedrag (bedragen x €1.000)	Toelichting
Dorpsstraat (Muiderberg)	1.686	Uitvoering in samenhang met aanleg warmtenet
Tesselschadelaan (Muiderberg)	910	Uitvoering in samenhang met aanleg warmtenet
Brink(Muiderberg)	737	Uitvoering in samenhang met aanleg warmtenet
Van der Helstpark(Muiderberg)	5.793	Uitvoering in samenhang met aanleg warmtenet
Graaf Wichmanlaan (Bussum)	2.430	Definitief ontwerp nog niet gereed
Vervangen populieren Gooimeer	254	Nadere uitvoering in 2025 na afronding onderzoek
Vervangingsinvesteringen groen 2024	297	Uitvoering in 2025
Zuidpolderweg (Muiden)	1.339	Uitvoering afhankelijk van planning Waternet
Vri's Amersfoortsestratweg (Bussum) /A1 en Zuidpolderweg/Googweg (Muiden)	150	Gewijzigde planning, meegenomen met actualisatie beheerplannen.
Slochterenlaan (Bussum)	1.127	Uitvoering herinrichting na afronding Spiegelstraat
Veldweg (Bussum)	787	Uitvoering herinrichting na afronding Spiegelstraat
Abri en voetgangersbruggetje (Naarden)	775	Planning raadsbehandeling in december
Tractie	736	Lange levertijd elektrische voertuigen
Modernisering parkeervoorziening en Vervanging p-automaten	384	Nadere uitvoering project modernisering parkeervoorziening in 2025
Totaal	17.405	

Recapitulatie programma's

Financiële recapitulatie programma's

Mutaties 2e Voortgangsverslag 2024 (bedragen in € x 1.000)	Baten	Lasten	Kredieten
	2024	2024	2024
1. Voor en van iedereen	-81	737	
1.1 Gezondheid	0	3	
Personeelsbudget M&O		3	
Overige wijzigingen administratief		1	
Overige wijzigingen < € 70.000			
1.2 Sport & bewegen	0	92	
Renovatie kleedkamers Muiderberg			100
Personeelsbudget M&O		14	
Overige wijzigingen administratief	0	3	
Overige wijzigingen < € 70.000		75	
1.3 Welzijn	-63	618	
WMO		650	
Aframen dementie		-100	
Overheveling mantelzorg		-100	
Personeelsbudget M&O		40	
Overige wijzigingen administratief	-63	120	
Overige wijzigingen < € 70.000		9	
1.4 Maatschappelijke & culturele voorzieningen	-17	25	
Personeelsbudget M&O		6	
Overige wijzigingen administratief		2	
Overige wijzigingen < € 70.000	-17	17	
2. Kansrijk opgroeien	-482	511	
2.1 Jeugdbeleid	0	0	
Overige wijzigingen administratief			
Overige wijzigingen < € 70.000			
2.2 Jeugdzorg	-51	69	
Personeelsbudget M&O		11	
Overige wijzigingen administratief	-51	58	
Overige wijzigingen < € 70.000			
2.3 Onderwijs en onderwijshuisvesting	-431	443	
Aframen NPO	104	-104	
PC Hoofdschool tijdelijke huisvesting	-55	55	
Vondelschool uitbreiding	-480	480	
Personeelsbudget M&O		8	
Overige wijzigingen administratief		3	
Overige wijzigingen < € 70.000			
3. Passend wonen in groene omgeving	-249	3875	

3.1 Wonen	0	0	
Overige wijzigingen administratief			
Overige wijzigingen < € 70.000			
3.2 Buitenruimte & leefomgeving	-822	1292	
Beheer en onderhoud openbaar gebied Naarderbos	290		
Baten afvalstoffenheffing	-120	120	
Verlaging GNR		-86	
Sanering Keverdijk		100	
Degeneratievergoeding	-900	300	
Openbare verlichting elektra		300	
Naarden Vesting herstelwerkzaamheden		200	
Veilig oversteken Brediusweg			190
Hemelwateropgaven			-1194
Vangrail Maxisweg			140
Verkeersregelinstallatie Bussumergrindweg			25
Vervanging deel hoofdriool vuilwater Hilversumseweg			30
Personeelsbudget M&O & inhuur ERPx		70	
Overige wijzigingen administratief		-46	
Overige wijzigingen < € 70.000	-92	334	
3.3 Duurzaamheid	-290	466	
Soorten Management Plan (SMP)	-290	445	
Personeelsbudget M&O		16	
Overige wijzigingen administratief		5	
Overige wijzigingen < € 70.000			
3.4 Ruimtelijke ontwikkeling	863	2118	
Erfpacht Naarderbos golfbaan		2961	
Jan ter Gouwweg	2456	-2456	
Omgevingsvergunningen	-1500	1500	
Personeelsbudget M&O		39	
Overige wijzigingen administratief	-190	74	
Overige wijzigingen < € 70.000	97		
4. Economisch vitaal en bereikbaar	50	278	
4.1 Economie	-37	205	
Cultuurstrip Bussum		165	
Personeelsbudget M&O		18	
Overige wijzigingen administratief		5	
Overige wijzigingen < € 70.000	-37	18	
4.2 Toerisme & cultureel erfgoed	-13	8	
Personeelsbudget M&O		7	
Overige wijzigingen administratief		1	
Overige wijzigingen < € 70.000	-13		
4.3 Werk & inkomen	99	-58	
Wsw		105	
Personeelsbudget M&O		11	

Overige wijzigingen administratief	153	-228	
Overige wijzigingen < € 70.000	-54	54	
4.4 Mobiliteit	0	124	
Regenboogzebrapad			30
Personeelsbudget M&O & inhuur ERPx		43	
Overige wijzigingen administratief		41	
Overige wijzigingen < € 70.000		40	
5. Duidelijke en transparante dienstverlening	-1	761	
5.1 Diensverlening en communicatie	-1	26	
Personeelsbudget M&O		10	
Overige wijzigingen administratief		16	
Overige wijzigingen < € 70.000	-1		
5.2 Veiligheid en handhaving	0	60	
Overige wijzigingen administratief		70	
Overige wijzigingen < € 70.000		-10	
5.3 Bestuur & organisatie	0	675	
Juridische kosten Naarderbos		200	
Hogere inwonersklasse, vergoeding college & raad		275	
Diverse personeelsontwikkelingen		200	
Nieuwe werk- en serveromgeving			500
Overige wijzigingen administratief			
Overige wijzigingen < € 70.000			
5.4 Bestuurlijke samenwerking	0	1	
Overige wijzigingen administratief		1	
Overige wijzigingen < € 70.000			
6. Financieel gezond	-5053	3323	
6.1 Financiën	-5122	3072	
Meicirculaire	-1687		
Ramingen rente	-3396	3396	
Rente geldleningen		-513	
Diverse personeelsontwikkelingen		-200	
Personeelsbudget M&O		70	
Overige wijzigingen administratief	-39	274	
Overige wijzigingen < € 70.000		45	
6.2 Vastgoed	4	66	
DUMAVA subsidie maatregelen Zandzee			861
Personeelsbudget M&O		10	
Overige wijzigingen administratief		-5	
Overige wijzigingen < € 70.000	4	61	
6.3 Grondbeleid	0	48	
Huur pand Brinklaan 67-71		48	
Overige wijzigingen administratief			
Overige wijzigingen < € 70.000			
6.4 Belastingen	65	137	

Inhuur ERPx		75	
Overige wijzigingen administratief		2	
Overige wijzigingen < € 70.000	65	60	
Totaal in € x 1.000	-5816	9486	

Mutaties 2e Voortgangsverslag 2024

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/ Baten	Begroting 2024	Begrotings-wijzigingen t/m augustus	Wijzigingen 2e Voortgangsverslag	Begroting 2024 gewijzigd
Programma 1	L	30.205	1.870	738	32.812
	B	-4.014	-38	-80	-4.133
Resultaat voor bestemming		26.191	1.831	657	28.680
Toevoeging reserves	L	-	-	-	-
Onttrekking reserves	B	-141	-	-	-141
Resultaat na bestemming		26.050	1.831	657	28.539
Programma 2	L	25.057	947	511	26.515
	B	-468	-648	53	-1.063
Resultaat voor bestemming		24.589	299	564	25.452
Toevoeging reserves	L	-	-	-	-
Onttrekking reserves	B	-335	0	-535	-870
Resultaat na bestemming		24.254	299	29	24.582
Programma 3	L	42.403	4.526	6.067	52.996
	B	-22.793	-6.755	-249	-29.797
Resultaat voor bestemming		19.610	-2.229	5.818	23.198
Toevoeging reserves	L	-	-	-	-
Onttrekking reserves	B	-651	200	-	-451
Resultaat na bestemming		18.959	-2.030	5.818	22.747
Programma 4	L	28.263	19.141	278	47.682
	B	-17.741	-17.403	50	-35.094
Resultaat voor bestemming		10.522	1.737	329	12.588
Toevoeging reserves	L	-	-	-	-
Onttrekking reserves	B	-	-	-	-
Resultaat na bestemming		10.522	1.737	329	12.588
Programma 5	L	13.940	222	762	14.924
	B	-1.360	78	-1	-1.283
Resultaat voor bestemming		12.580	300	761	13.641
Toevoeging reserves	L	-	-	-	-
Onttrekking reserves	B	-	-	-	-
Resultaat na bestemming		12.580	300	761	13.641
Programma 6	L	35.457	2.702	3.321	41.480
	B	-126.491	-1.259	-5.053	-132.803
Resultaat voor bestemming		-91.034	1.443	-1.733	-91.323
Toevoeging reserves	L	-	7.943	-2.190	5.753
Onttrekking reserves	B	-1.500	-10.213	-	-11.713
Resultaat na bestemming		-92.534	-826	-3.923	-97.283
Saldo		-169	1.312	3.670	4.813

Begrotingswijzigingen 2024

Hieronder treft u een overzicht aan van de begrotingswijzigingen t/m augustus 2024.

1. Decemberwijziging 2023 (geboekt op alle programma's) (Rb 20-12-23 - RV 714943)
2. RV 706687 Uitv. Krediet entree Muiden Z.W (Rb 20-12-23 - RV 706687)
3. RV 711373 Herinrichting Spiegelstraat (Rb 20-12-23 - RV 711373)
4. RV 742259 Vernieuwen Brug 1055 - Hooftlaan Bussum (Rb 03-04-2024 – RV 742259)
5. RV 747255 Vervangingsinvesteringen sport 2024 (Rb 17-04-2024 – RV 747255)
6. RV 767001 Aanleg Natuurboulevard 2.0 incl. benedendijks fietspad dijkzone Krijgsman te Muiden (Rb 17-04-2024 – RV 767001)
7. RV 801749 Jaarstukken 2023 (Rb 03-07-2024 – RV 801749)
8. RV 826233 Beschikbaar stellen uitvoeringskrediet KC De Meerstroom (Rb 03-07-2024 – RV 826233)
9. RV 806709 Eerste Voortgangsverslag 2024 (Rb 03-07-2024 – RV 806709)