

VV2-2021

25 oktober 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord.....	5
Samenvatting	7
1. Programma Inwoners en Bestuur	9
Financiële bijstellingen	10
2. Programma Veiligheid	11
Financiële bijstellingen	12
3. Programma Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren	13
Financiële bijstellingen	14
Beleidsinhoudelijke afwijkingen	17
4. Programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme	18
Financiële bijstellingen	19
5. Programma Duurzaamheid, Water en Groen.....	22
Financiële bijstellingen	23
6. Programma Werk en Inkomen	25
Financiële bijstellingen.....	26
7. Programma Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd.....	27
Financiële bijstellingen.....	28
8. Programma Sport, Cultuur en Recreatie.....	29
Financiële bijstellingen	30
9. Programma baten en lasten	31
Financiële bijstellingen	32
Beleidsinhoudelijke afwijkingen	34
Recapitulatie programma's	35
Financiële overzichten	38
Grote projecten.....	41
Bijlagen	42
Bijlage 1 Projectenboek.....	43

Voorwoord

Voorwoord

Aan de Raad

Voor u ligt het eerste Voortgangsverslag van 2021.

Tweemaal per jaar rapporteert het college over afwijkingen van de programmabegroting in het voortgangsverslag. In juni gebeurt dat tegelijk met de perspectiefnota en in november tegelijk met de programmabegroting.

Doordat het eerste en tweede voortgangsverslag gelijktijdig met respectievelijk de perspectiefnota/jaarrekening en begroting verschijnen, is er vaak sprake van tweemaal dezelfde informatie. Wij nemen daarom voortaan in de voortgangsverslagen geen informatie meer op die tegelijkertijd ook in andere documenten aan de orde komt, maar alleen nog incidentele begrotingswijzigingen en echt significante (financiële) informatie. Dit betreft dus alleen wijzingen op de lopende begroting. Meerjarige effecten dienen ter integrale afweging te worden meegenomen in resp. Perspectiefnota en Programmabegroting. Hierdoor wordt het voortgangsverslag dunner en beter leesbaar.

Maatregelen uit de begroting

Alleen de maatregelen die significant afwijken en/of politiek gevoelig liggen, lichten we toe. Over de maatregelen die (nagenoeg) conform planning of afspraak verlopen, melden we niets.

Financiële afwijkingen

In tegenstelling tot voorgaande jaren nemen we vanaf dit tweede Voortgangsverslag alleen incidentele mee- of tegenvallers op. Alle structurele mee- of tegenvallers worden in de Programmabegroting 2022 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 beter en duidelijker 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 2022 worden doorgeschoven. Hierdoor wordt de kans op onrechtmatigheden in de jaarrekening verkleind.

Investerings, reserves, voorzieningen, onderhoudsplannen

Net als bij de maatregelen worden alleen die investeringen, reserves, voorzieningen en onderhoudsplannen toegelicht die significant afwijken en/of politiek de aandacht hebben, zoals door grondstoffenprijzen en macro-economische ontwikkelingen.

Het college van burgemeester en wethouders Gooise Meren

Leeswijzer

Op de volgende pagina's vindt u eerst een samenvatting met hierin het effect van deze rapportage op het begrotingssaldo. Vervolgens treft u per programma een beschrijving van de beleidsinhoudelijke afwijkingen met de daaruit voortvloeiende financiële effecten aan. Daarnaast worden ook financiële bijstellingen genoemd. Indien er m.b.t. investeringen of reserves aanpassingen zijn, worden deze onder het kopje "beslispunten" expliciet genoemd, omdat dit zo wettelijk is geregeld in het BBV (= Besluit Begroting en Verantwoording). In het raadsvoorstel wordt onder het kopje "beslispunten" hiernaar verwezen. Tot slot volgt een samenvattend financieel overzicht.

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. De wijzigingen hebben betrekking op 2021. Structureel geeft aan dat bedragen in ieder geval ook in de jaren na 2021 doorwerken. Deze bedragen zijn in de Programmabegroting 2022 e.v. meegenomen.

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.
- Afwijkingen ten gevolge van het coronavirus worden ongeacht de grootte van het bedrag vermeld. Het voortgangsverslag is beleidsarm.

Financiën op hoofdlijnen 2021- 2024

In 2021 laat het voortgangsverslag een nadeel zien van totaal € 422.000. 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. Voor 2022 e.v. worden de wijzigingen meegenomen in de Programmabegroting 2022-2025.

Financieel beeld na vaststelling Voortgangsverslag 2021 -2
Saldo Programmabegroting 2021-2024 (november 2020)
Mutaties begrotingswijzigingen t/m 1 aug
Mutaties 2e voortgangsverslag
Nieuw saldo meerjarenbegroting

Enkele grote wijzigingen (vanaf € 250.000), die o.a. leiden tot het tekort van € 422.000 in 2021 worden hieronder kort genoemd.

Nadelen

- Parkeren: door corona minder opbrengsten (€ 350.000 incidenteel, programma 3);
- Werken aan Werk: Het budget is bijgesteld om de verwachte oplopende werkloosheid ten gevolge van de coronacrisis effectiever aan te pakken (€ 271.000 incidenteel, programma 6);
- Jeugdhulp: 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 (€ 987.000 incidenteel, programma 7);

- WMO: Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen is een prognose voor de kosten van verstrekking van individuele voorzieningen Wmo gemaakt (€ 727.000 incidenteel, programma 7).

Voordelen

- Duurzame Balans: De uitkomst van de exercitie Duurzame Balans bij de Perspectiefnota 2022 heeft in enkele gevallen al effect vanaf 2021. (€ 323.000 incidenteel, programma 9);
- Kapitaallasten: Er zijn lagere kosten voor afschrijving en rente omdat de realisatie van de investeringen achter blijven op de begrote uitgaven (€ 1.197.000 incidenteel, programma 9);
- Algemene uitkering uit het Gemeentefonds: De meicirculaire 2021 laat een voordelig saldo zien (€ 1.093.000 structureel, 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

Afwikkeling diverse dossiers Naarderbos / Oud Valkeveen

Voor advisering (juridisch en ruimtelijke ordening) met betrekking tot alle lopende procedures is budget nodig. Dit budget wordt jaarlijks geraamd op basis van een prognose. Dit bedrag is een prognose van de gemiddelde uitgaven die zijn gemaakt voor juridische ondersteuning in 2020 en gedeeltelijk 2021. Voor het begrotingsjaar is een bedrag van € 150.000 nodig.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 150.000 nadelig (incidenteel).

2. Programma Veiligheid

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

3. Programma Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen

Financiële bijstellingen

Compensatie degeneratie wegen

Nutswerkzaamheden leiden tot schade aan het wegenareaal, waarvoor aan de gemeente een vergoeding wordt betaald. De baten kunnen voor 2021 incidenteel worden opgehoogd met € 105.000. Omdat de schade van deze werkzaamheden ook weer hersteld moet worden, stellen wij voor de lasten voor klein onderhoud wegen met een gelijk bedrag te verhogen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Weginspecties

In een cyclus van twee jaar worden alle wegverhardingen in onze gemeente geïnspecteerd op schadebeelden. Dit gebeurt volgens de landelijk vastgestelde richtlijnen. In 2017 is het beheerplan Wegen 2.0 vastgesteld. Dit huidige beheerplan wordt nog tot 2022 gehanteerd en is gebaseerd op de resultaten van de weginspectie 2016. Volgens de cyclus moet er dit jaar een weginspectie uitgevoerd worden. Om goed inzicht te krijgen in de huidige kwaliteit van ons wegenareaal, is het noodzakelijk in 2021 alle wegen in Gooise Meren in één keer te inspecteren. De kosten voor deze weginspectie worden geraamd op € 150.000. In het nieuw nog vast te stellen beheerplan Wegen zijn de toekomstige financiële middelen ten behoeve van de weg inspecties meegenomen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 150.000 nadelig (incidenteel).

Bereikbaarheid bluswatervoorzieningen en brandbronnen

Gooise Meren is verantwoordelijk voor de bereikbaarheid van de bluswatervoorzieningen en brandbronnen gelegen in ons beheer areaal. De Brandweer Gooi en Vechtstreek inventariseert en controleert deze bluswatervoorzieningen naar aanleiding van een ernstige brand in Amstelveen in 2018 en komt voort vanuit een onderzoek door de Inspectie Veiligheid en Justitie. In vervolg op de nog lopende inventarisatie en controle van de Brandweer, moeten er op diverse locaties aanpassingen in de openbare ruimte uitgevoerd worden om de bereikbaarheid van de blusvoorzieningen te garanderen. Op basis van urgentie, zijn we dit jaar gestart met diverse aanpassingen, u moet dan denken aan bestrating technische oplossingen, het aanbrengen van markeringen en paaltjes of verplaatsingen bluswatervoorzieningen.

Doordat de uit te voeren werkzaamheden per locatie maatwerk zijn, waren de te maken kosten vooraf moeilijk in te schatten. Nu we een deel van de werkzaamheden hebben uitgevoerd, is de verwachting dat voor 2021 de kosten voor de gerealiseerde aanpassingen € 100.000 zijn. De inventarisatie en controle is nog niet afgerond. Voor 2022 is de verwachting dat de aanpassingen ook € 100.000 bedragen; zodra daar meer duidelijkheid over is, zullen wij hierop zo nodig terugkomen in het 1e voortgangsverslag 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 100.000 nadelig (incidenteel).

Parkeerinkomsten

De inkomsten van naheffingen, straat- en garageparkeren zijn in verband met coronamaatregelen lager dan voorgaande jaren. Het verschil t/m juni is ongeveer € 350.000. De verwachting is dat op basis van huidige Coronamaatregelen de inkomsten van parkeren voor het komende half jaar vergelijkbaar zijn met dezelfde periode in voorgaande jaren.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 350.000 nadelig (incidenteel).

Wijzigingen investeringen gladheid en tractie

Er is € 55.000 opgenomen voor de fundering van de zoutsilo. Alle aanvullende onderzoeken (o.a. de sondering en de constructieberekeningen) zijn uitgevoerd. Daarnaast zijn ook de engineeringkosten nu in beeld. De totale kosten voor de fundering van de zoutsilo komen uit op € 160.000 en vraagt om een extra investering van € 105.000.

Er was voorzien in de aanschaf van een multifunctionele machine en de vervanging van een wijktractor. Eerstgenoemde zou ook voor de gladheidsbestrijding ingezet kunnen worden. Bij nader inzien is een smalspoortractor effectiever in te zetten en dus kostenbesparend. In plaats van twee is daarom slechts één

investering nodig. Daarom is besloten om een smalspoorttractor (is duurder dan een wijktractor) aan te schaffen in plaats van een multifunctionele machine en een wijktractor. Deze smalspoorttractor wordt ook ingezet op één van de strooiroutes en voor groenonderhoud. Per saldo een € 30.000 lagere investering.

In 2021 maken we de omslag van droog naar nat strooien. Dit leidt tot verlaging in de investeringsbedragen voor de gladheidbestrijding met € 14.000.

Met name door de langere levensduur van de nieuwe investeringen zijn de totale kapitaallasten € 28.000 lager dan begroot. Dit voordeel wordt meegenomen in de Programmabegroting 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Brug Hooftlaan, Bussum

De verkeersbrug gelegen in de Hooftlaan (Bussum) is aan herstel/vervanging toe. Deze brug komt vanuit de constructieve veiligheid toets als onacceptabel risico naar voren. Een vervolg inspectie met een variantenstudie is uitgevoerd om de herstelmogelijkheden van deze brug te bepalen. Om de voorbereiding voor deze noodzakelijk uit te voeren werkzaamheden op te starten, is een voorbereidingskrediet nodig van € 75.000.

Dit kapitaallasten van het nog door de raad vast te stellen uitvoeringskrediet (inclusief het voorbereidingskrediet) worden meegenomen bij het opstellen van de Programmabegroting 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Openbare verlichting Amersfoortsestraatweg

Uit een veiligheidsinspectie is gebleken dat de lichtmasten aan de Amersfoortsestraatweg onveilig en onstabiel zijn. Het gaat om de lichtmasten vanaf de A1 tot de Huizerweg. De meeste lichtmasten staan in een groenstrook. Het deel onder de grond is doorgerot. Om de onveilige situatie op te heffen, is met spoed opdracht gegeven om 43 lichtmasten te vervangen. Omdat de armaturen op de bestaande lichtmasten verouderd zijn, worden deze gelijk met de uit te voeren werkzaamheden vervangen voor Led armaturen. Om de noodzakelijke werkzaamheden te realiseren is een investering benodigd van € 79.000.

De gemiddelde kapitaallasten van deze investering Openbare verlichting Amersfoortsestraatweg bedragen € 2.600 en worden in de begroting 2022 e.v. verwerkt.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Project Herinrichting Beerensteinerlaan en omgeving

Bij de rioolwerkzaamheden bij de Herenstraat/Spiegelstraat, onderdeel van project Herinrichting Beerensteinerlaan en omgeving, verwachten we een tekort op de post riolering als gevolg van onbekende ondergrondse obstakels. Hierdoor moest het rioolontwerp tijdens de uitvoeringsfase worden herzien en is er circa 4 maanden vertraging op het totale project. Dit leidt tot hogere projectkosten. Voor het project is subsidie aangevraagd bij zowel de provincie Noord-Holland als het Rijk. Vanuit het Rijk is een rijksbijdrage (SPV) van € 210.000 toegekend aan het project en verwerkt in het 1e voortgangsverslag 2021). Vanuit de provincie wordt een subsidiebedrag van minimaal € 400.000 verwacht. Afhankelijk van de berekeningsmethode van de provincie kan het subsidiebedrag hoger uitvallen tot maximaal € 690.000. De BDU subsidie was nog niet opgenomen in de begroting. Met deze extra subsidie-inkomsten van in ieder geval € 400.000 is er voor dit project een besteedbaar budget van € 4.700.000 (inclusief voorbereidingskrediet). Met de actuele eindprognose van € 4.800.000 aan projectkosten is er op dit project een verwacht tekort van circa € 100.000. De extra kapitaallasten worden in de Programmabegroting 2022 verwerkt.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Beslispunten

- Het krediet voor de fundering zoutsilo met € 105.000 te verhogen;
- Het krediet van de multifunctionele machine (€ 80.000) te laten vervallen;
- Het krediet voor de tractor te verhogen met € 50.000;
- De diverse kredieten betreffende de omslag van droog naar nat strooien met per saldo € 14.000 te verlagen;
- Een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 75.000 voor herstel/vervanging Brug Hooftlaan;

- Een krediet beschikbaar te stellen van € 79.000 voor openbare verlichting Amersfoortsestraatweg;
- Een aanvullend krediet beschikbaar te stellen van per saldo € 100.000 (€ 500.000 uitgaven en € 400.000 inkomsten) voor project Herinrichting Beerensteinerlaan).

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Voorziening onderhoud wegen

Door krapte op de arbeidsmarkt van civiel-technisch personeel stagneren geplande onderhoudswerkzaamheden en/of projecten in tijd. Het tekort aan civiel-technisch personeel betreft alle lagen van deze bedrijfstak, van opdrachtgever, ingenieursbureau tot externe leverancier en/of aannemer. Door deze stagnatie moet de voorgenomen uitvoeringsplanning ten behoeve van onderhoudswerkzaamheden worden aangepast en schuiven enkele projecten in Muiden en Muidenberg in tijd naar achteren.

4. Programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme

Doelstellingen

Maatregel programma 4

Maatregelen

Opstellen doelgroepenverordening

Omschrijving (toelichting)

De woningmarkt in Gooise Meren staat onder druk. Bovendien is het aantal ontwikkellocaties in gemeentelijk bezit beperkt. In deze omstandigheden is het niet altijd vanzelfsprekend dat er voldoende woningen worden gerealiseerd in het betaalbare en middensegment. Hierop willen we meer regie voeren. Een van de manieren is het gebruik maken van de wettelijke mogelijkheid (Besluit ruimtelijke ordening) tot het vastleggen van percentages van bepaalde woningbouwcategorieën (sociale huur, middensegment) in nieuw vast te stellen bestemmingsplannen. In 2021 stellen we een doelgroepenverordening op. Door middel van de doelgroepenverordening kan er gebruik gemaakt worden aan het vastleggen van percentages van bepaalde wooncategorieën in bestemmingsplannen.

Omschrijving (label)

VV2-2021

Kwaliteit

Projectopdracht is wel al opgesteld. Doel was/is om uiterlijk in Q4 de doelgroepenverordening bij de raad te hebben liggen. Voor vaststelling dit jaar is de doorlooptijd van de besluitvorming in de raad het grote struikelpunt. Dat kost het grootste deel van de doorlooptijd. Het opstellen van de verordening kost niet veel tijd. Er liggen namelijk al veel voorbeelden, zoals bijvoorbeeld de verordening van Hilversum. Heb in de toelichting aangegeven: "Vanwege capaciteit / prioritering wordt het opstellen van de doelgroepenverordening uitgevoerd in 2022."

Financiële bijstellingen

Omgevingsvergunningen

Enorme stijging van bouwaanvragen (in 2e kwartaal 2021 al 33% meer dan in 2e kwartaal 2020, terwijl 2020 al een stijging liet zien), waardoor ook meer kosten voor inhuur, constructieberekeningen en langere vergaderingen van CRK&E. Totaal € 835.000. Daardoor ook stijging van de legesinkomsten met € 835.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Ruimtelijke ontwikkeling – bestemmingsplannen

De capaciteit bij Ruimtelijke ontwikkeling staat al langere tijd onder druk. Hiervoor zijn verschillende oorzaken aan te wijzen. Er zijn nog enkele plannen die al een lange historie hebben en die nog afgewikkeld moeten worden. Daarnaast zijn er veel nieuwe projecten en initiatieven gekomen. Bij veel bestemmingsplannen wordt bovendien bezwaar aangetekend en uiteindelijk de gang naar de Raad van State gemaakt. Tot slot speelt de invoering van de omgevingswet die veel tijd vergt. Daardoor kunnen andere werkzaamheden niet of pas later uitgevoerd worden. Zo is er een wachtlijst voor nieuw op te stellen bestemmingsplannen. Kosten voor extra onderzoek of een aanpassing van een bestemmingsplan kunnen grotendeels verhaald worden op initiatiefnemers. Dat geldt niet voor alle kosten en niet voor plannen waarvan de gemeente initiatiefnemer is. In totaal vragen we € 133.000 voor extra kosten bestemmingsplannen. Dit bedrag is grotendeels bedoeld voor de bestemmingsplannen Naarderbos en Oud Valkeveen.

Bestemmingsplan Naarderbos

Er zijn extra kosten gemaakt en verwacht voor het bestemmingsplan Naarderbos. Het betreft hier extra advisering over het proces rondom het bestemmingsplan en daarmee verbonden onderwerpen zoals beheer openbare ruimte en aanvullende werkzaamheden vanwege het gewijzigde proces. Dit heeft gevolgen voor de inhuur t.b.v. het bestemmingsplan maar ook voor extra inhuur die nodig is om het reguliere werk te continueren. Als er als gevolg van besluitvorming door de raad aanvullende wijzigingen in het proces plaatsvinden, kan dat opnieuw tot extra kosten leiden. Het extra benodigde bedrag is geraamd op € 60.000.

Bestemmingsplan speelpark Oud Valkeveen

Als gevolg van een uitspraak van de Raad van State moet het bestemmingsplan aangepast en nader onderbouwd worden. De kosten voor externe inhuur en aanvullend onderzoek zijn geraamd op € 43.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 133.000 nadelig (incidenteel).

Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (Spuk IJZ)

De SPUK IJZ is een landelijke tegemoetkoming voor zwembaden en ijsbanen om de financiële gevolgen n.a.v. de coronamaatregelen te verzachten. Deze tegemoetkoming is door ons aangevraagd voor De Lunet en de Zandzee. Het bedrag van € 491.000 voor Gooise Meren wordt doorgegeven als extra subsidie aan de Lunet en Zandzee.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Herstel dak Villa Zeezicht

Vanwege stijgende bouwrijzen wordt het investeringskrediet voor het herstel van het dak van Villa Zeezicht verhoogd van € 413.000 naar € 515.000. Door deze stijging van het investeringsbedrag is aan de reserve afschrijvingslasten dak Villa Zeezicht een extra dotatie nodig van € 102.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 102.000 nadelig (incidenteel)

Grondexploitatie Bredius

Naar aanleiding van de vaststelling van de jaarrekening 2020 is de GREX Bredius in de begroting 2021 verwerkt. Per saldo een nadeel van afgerond € 4.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 4.000 nadelig (incidenteel).

Sporthal Bredius

Voor het bouwen van sportaccommodaties is het vanaf 1 januari 2019 niet meer mogelijk om de BTW te verrekenen. Hiervoor is een overgangsperiode ingesteld waarbij via de SPUK regeling een groot deel van de BTW wordt vergoed. In het raadsbesluit van 20 mei 2020 is opgenomen dat een aanvraag voor de SPUK regeling zal worden ingediend. In het uitvoeringskrediet is geen rekening gehouden met deze te ontvangen inkomsten vanuit de SPUK. Een eerste SPUK-uitkering is op basis van de aanvraag 2021 ontvangen (€ 200.000). Omdat de regeling in ieder geval tot 2023 loopt gaan wij er van uit dat ook de BTW op de uitgaven voor 2022 (circa € 684.000) worden vergoed. Door de SPUK bijdrage te verwerken in het uitvoeringskrediet, blijft het beschikbaar gestelde uitvoeringskrediet nagenoeg gelijk.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Technische wijziging dekking investering Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius - 3 bruggen

In 2018 is een uitvoeringskrediet van € 7,2 miljoen verleend voor het aanpassen van de Maxisweg tot een goede ontsluiting van Bredius en De Krijgsman, inclusief het realiseren van drie bruggen over de Muidertrekvaart.

Deze investering wordt gedekt door bijdragen van de KNSF en de Provincie en onttrekkingen aan de reserve Grote Projecten Muiden (€ 2.225.000) en aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Krijgsman (€ 825.000). De bijdragen van derden worden volgens de regelgeving van de BBV rechtstreeks in mindering gebracht op het investeringsbedrag. Onder de huidige regelgeving van het BBV is het echter niet meer toegestaan om ook bijdragen uit reserves direct ten laste te brengen van de investering. Dit mag nu alleen door de kapitaallasten te dekken uit de reserve.

Doordat we wel lasten hebben geboekt op deze investering, maar hier geen rechtstreekse bijdrage uit de reserve tegenover mag staan, laat de investering tussentijds een overschrijding zien.

Om de voorgestelde dekking uit de reserves rechtmatig te corrigeren stelt het college voor om de bijdragen uit de reserves (ter hoogte van in totaal € 3.050.000) te storten in de (nog te vormen) reserve Kapitaallasten Grote Projecten Muiden, en deze volledig in te zetten als dekking van de kapitaallasten van de investering. De inhoudelijke en financiële kaders met betrekking tot deze investering blijven verder ongewijzigd.

Omdat de raad bevoegd is tot besluiten over de inzet en het vormen van reserves zijn hier in het raadsvoorstel met betrekking tot dit onderwerp specifieke beslispunten geformuleerd. Het vormen en vullen van de kapitaallastenreserve vindt plaats in dit ze voortgangsverslag en de jaarlijkse (budget neutrale) onttrekking wordt meegenomen in de begroting 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Verdeling aanschafkosten per levensduur sportmaterialen sporthal Bredius

Voor het realiseren van een sporthal met drie sportzalen op de Bredius in Muiden heeft de raad incl. het voorbereidingskrediet een bedrag € 6,8 mln. beschikbaar gesteld. In dit bedrag is ook een bedrag van € 180.000 voor de aanschaf van sportmaterialen opgenomen. De aanschaf van sportmaterialen heeft een kortere gebruiksduur dan de sporthal. Op basis van dit gegeven wordt de componentenbenadering toegepast. De componentenbenadering houdt in dat verschillende samenstellende delen van een materieel vast actief afzonderlijk worden gewaardeerd en afgeschreven op basis van het waardeverloop van die individuele delen. Dit heeft tot gevolg dat het krediet voor de sporthal met € 180.000 naar beneden wordt bijgesteld tot een bedrag van € 6.620.000.

De aanschafkosten voor sportmaterialen zijn per levensduur verdeeld. Op basis van die verdeling kunnen alleen die sportmaterialen met een levensduur van 10 en 20 jaar geactiveerd worden. De aanschafkosten voor sportmaterialen met een levensduur van 10 jaar is € 44.000 en voor 20 jaar € 66.000. De afschrijvingstermijn van 20 jaar wijkt af van de termijn die genoemd wordt in de nota activabeleid. Dat betekent dat daarover expliciet moet worden besloten.

De overige sportmaterialen (€ 70.000) met een andere levensduur kunnen niet worden geactiveerd, omdat de activering grens lager is dan € 25.000. Deze kosten komen daardoor ten laste van de exploitatie in plaats van dat dit als een investering is opgenomen. Dat betekent dat dit bedrag in één keer als nadeel wordt opgenomen waarbij het in eerste instantie over meerdere jaren werd afgeschreven.

Voor de aanschaf van sportmaterialen sporthal Bredius, gericht op circulariteit, wordt een terugkoopregeling opgenomen. Zodat aan het einde van de levensduur van die materialen ze verkocht kunnen worden aan de leverancier. Een eventuele verkoopopbrengst wordt te zijner tijd in de exploitatie verantwoord.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 70.000 nadelig (incidenteel).

Beslispunten

- Het krediet voor het herstel van het dak van Villa Zeezicht met € 102.000 te verhogen;
- Een extra dotatie van € 102.000 te doen aan de reserve afschrijvingslasten dak Villa Zeezicht;
- De geraamde onttrekking aan de reserve Grote projecten Muiden ad. € 2.225.000 en de geraamde onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Krijgsman ad. € 825.000 terug te draaien;
- De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden in te stellen;
- Een bedrag van € 2.225.000 te onttrekken aan de reserve Grote projecten Muiden en een bedrag van € 825.000 te onttrekken aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen Muiden en deze bedragen te storten in de reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden;
- De reserve Kapitaallasten Grote projecten Muiden volledig in te zetten ter dekking van de kapitaallasten van de investering in de Ontsluitingsweg A1 Krijgsman/Bredius - 3 bruggen;
- Het uitgavenbudget van het krediet Sporthal Bredius te verhogen met € 884.000 en het inkomstenbudget in verband met de Spuk bijdrage te verhogen met € 850.000;
- Het krediet Sporthal Bredius met € 180.000 te verlagen tot een bedrag van € 6.620.000;
- Een krediet van € 44.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (10 jaar);
- Een krediet van € 66.000 beschikbaar te stellen voor de aanschaf sportmaterialen sporthal Bredius (20 jaar);
- De afschrijvingstermijn voor de aanschaf van sportmaterialen sporthal Bredius ad € 66.000, in afwijking van de nota activabeleid, vast te stellen op 20 jaar.

5. Programma Duurzaamheid, Water en Groen

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

Onderhoud Groen De Krijgsman

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

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 228.000 voordelig (incidenteel).

Uitvoering gevelisolatie

De gemeente Gooise Meren ontvangt subsidie (€ 654.000) 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 2021 geleid tot geluidsisolatie van meerdere woningen in Gooise Meren. De verwachte totale uitgaven voor 2021 zijn afhankelijk van externe factoren. Het project verloopt budget neutraal.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Bomencompensatie A1/A6

Voor de compensatie van het groen voor de verplaatsing en verbreding van de A1 en A6 zijn door de gemeente bomen geplant. Hiervoor is compensatie (€ 94.000) van Rijkswaterstaat ontvangen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Regeling Reductie Energieverbruik Woningen

Gooise Meren heeft € 200.000 aan subsidiegeld ontvangen vanuit de regeling reductie energieverbruik woningen (RREW) van Binnenlandse Zaken. Met deze specifieke uitkering stimuleert het Rijk gemeenten om huishoudens te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan de bewoners. Dit leidt tot reductie van het energiegebruik bij huishoudens en daarmee tot CO₂-reductie. De middelen worden als subsidie verstrekt aan Wattnu.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Energietransitie Warmtenet Muiderberg

Opdracht die het Rijk de gemeente heeft opgelegd om in 2050 aardgasvrij te zijn, brengt voor de gemeente een verantwoordelijkheid met zich mee om koppelkansen te benutten en te gaan starten met voorbereidende werkzaamheden. In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat vanwege de complexiteit intern projectmanagement nodig is voor het project Muiderberg.

De kosten voor een projectmanager hebben betrekking op de voorbereidende werkzaamheden door de gemeente zelf en er is in de begroting geen rekening gehouden met deze extra kosten. De inzet van de projectmanager zorgt er voor dat de gemeentelijke organisatie effectief en efficiënt wordt betrokken waardoor kosten worden gecontroleerd en dat de opgedane kennis & ervaring wordt geborgd binnen de gemeente en de provincie.

Daarnaast is in 2021 externe advisering noodzakelijk, omdat op bepaalde gebieden inhoudelijke expertise binnen de gemeente ontbreekt. Een concreet voorbeeld hiervan is juridische kennis op het gebied van staatsteun. De kennis die wordt opgedaan door middel van externe advisering is van wezenlijk belang voor de uitvoering van de Transitievisie warmte in de komende jaren. Op 22 juni 2021 heeft het college besloten om de kosten van € 90.000 mee te nemen in het 2e voortgangsverslag.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 90.000 nadelig (incidenteel).

Revitalisering Aula begraafplaats Bussum

In verband met onverwacht extra asbest en niet geraamde interne uren is er een overschrijding van € 50.000 ten opzichte van de raming. De extra kapitaallasten worden meegenomen in de Programmabegroting 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Beslispunten

- Het krediet Revitalisering aula begraafplaats Bussum met € 50.000 te verhogen.

6. Programma Werk en Inkomen

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen te melden.

Financiële bijstellingen

Werken aan Werk

In september 2019 is het regionaal arbeidsmarkt bewerking plan Werken aan Werk 2019-2022 door de raad vastgesteld. Voor de regio is de actualisering en aanpassing van twee bestaande *arbeidsmarktplannen* nodig, die beide als doel hebben om praktische werkgelegenheid op te leveren. U bent hier door middel van een brief van het college over geïnformeerd. De bijstelling was nodig om de verwachte oplopende werkloosheid ten gevolge van de coronacrisis effectiever aan te pakken. De vernieuwde plannen worden grotendeels met bestaande middelen uitgevoerd, namelijk een deel van de zogenaamde huishoudelijk hulp toelage die gemeenten in 2016 van het rijk ontvingen en een extra bedrag van € 271.000. Het gaat totaal om een bedrag van € 1.245.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 271.000 nadelig (incidenteel).

TONK-regeling

De TONK-regeling is bedoeld voor mensen die tussen wal en schip belanden en hun rekeningen niet meer kunnen betalen. Dus voor iedereen die te weinig inkomen heeft (door de coronacrisis) om zijn noodzakelijke kosten te betalen. Via de gemeenten wordt extra hulp geboden door Tijdelijke Ondersteuning van Noodzakelijke Kosten. De regeling is bedoeld voor iedereen die door inkomensterugval in de problemen komen met de vaste lasten. Tot 1 oktober 2021 zijn 24 aanvragen toegekend en 7 nog in behandeling. De totale kosten bedragen € 108.000.

Van het Rijk hebben wij via compensatiepakket coronacrisis (4e tranche) € 171.000 ontvangen en al verwerkt in het 1e voortgangsverslag 2021.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 108.000 nadelig (incidenteel).

TOZO

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). De Tozo is een regeling die voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. De tot nu toe ontvangen inkomsten vanuit het Rijk voor 2021 zijn € 3.935.000.

Hiermee ramen wij ook de uitgaven op € 3.935.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

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 2021 bekend is geworden, laat een voordeel zien ten opzichte van de begroting ter hoogte van € 838.000. Hier tegenover staat dat de inning van bijstandsvorderingen een nadeel laat zien van € 100.000.

Bovenstaande ontwikkelingen geven op dit moment een voordeel ten opzichte van de begroting. Maar omdat het Rijk in september 2021 het definitieve BUIG-budget bekendmaakt en dit sterk kan afwijken van het nu bekende budget en omdat een mogelijke toename van het aantal uitkeringen tot extra uitgaven leidt, kiezen we er nu voor om deze ontwikkelingen budgettair neutraal te verwerken.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

7. Programma Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen

Financiële bijstellingen

Coronasteun Versa

Het college heeft op 18 mei 2021 besloten om aan versa eenmalig € 150.000 coronasteun te geven voor extra activiteiten. De coronamaatregelen duren nu al ruim een jaar. Om te zorgen dat onze inwoners voldoende ondersteuning en ontspanning kunnen vinden, zijn er plannen ingediend voor extra activiteiten, die aansluiten bij al bestaande netwerken/structuren of activiteiten. Het gaat hierbij om activiteiten ter bestrijding van eenzaamheid, en om verbindingen tussen inwoners onderling te bevorderen, met name (kwetsbare) doelgroepen.

Van het Rijk hebben wij via compensatiepakket coronacrisis (4e tranche) geld ontvangen en al verwerkt in het 1e voortgangsverslag 2021.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 150.000 nadelig (incidenteel).

Jeugdhulp

Zowel in het gedwongen kader als het vrijwillige kader is er een toename van de vraag te zien. 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 € 1,4 miljoen zien voor jeugd in 2021. De ervaring leert echter dat de ontwikkeling van de lasten voor Jeugdhulp soms een grillig verloop kent en zich ondanks prognoses gedurende het jaar lastig laat voorspellen. Daarom ramen we de lasten voor Jeugd vooralsnog bij met het bedrag dat wij voor 2021 extra van het rijk hebben ontvangen voor Jeugdhulp, namelijk € 987.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 987.000 nadelig (incidenteel).

Wmo

Op basis van de actuele declaraties en toewijzingen is een prognose voor de kosten van verstrekking van individuele voorzieningen Wmo gemaakt. Deze prognose laat een verwachte overschrijding van € 727.000 voor Wmo in 2021 zien. De stijging wordt veroorzaakt door maatregelen om inwoners langer thuis te laten wonen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 727.000 nadelig (incidenteel).

Tijdelijke huisvesting onderwijs (kapitaallasten en reserve)

Er is nog geen noodzaak voor tijdelijke huisvesting in het Voortgezet Onderwijs. De afschrijvingslasten van de investering in tijdelijke huisvesting onderwijs van de VO scholen vallen daardoor incidenteel (verschuiving in de tijd) € 2.170.000 lager uit, waardoor ook de bijdrage vanuit de reserve tijdelijke huisvesting lager € 2.170.000 uitvalt.

We werken aan de ontwikkeling van het Hocras terrein, inclusief de bouw van een school, waarbij de eerder ingestelde Reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs niet meer nodig is. De in 2021 geplande dotatie (€ 13.090.000) van de Algemene Reserve aan de Reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs komt daarmee te vervallen.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Beslispunten

- De geplande dotatie van de Algemene Reserve aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ad € 13.090.000 niet uitvoeren.

8. Programma Sport, Cultuur en Recreatie

Doelstellingen

Geen beleidsinhoudelijke afwijkingen

Financiële bijstellingen

Coronasteun maatschappelijke organisaties 2e tranche

Er is voor € 162.000 aan coronasteun uitbetaald aan meerdere maatschappelijke organisaties op het gebied van Kunst en Cultuur, Cultuur en Erfgoed, Welzijn en Sport op basis van het collegebesluit van 18 mei 2021. De kosten zijn ten laste gebracht van het ondersteuningsfonds.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Coronasteun cofinanciering

Vanuit de Provincie Noord-Holland zijn middelen ontvangen ter ondersteuning van de culturele sector (in casu Vestingsmuseum). Hiervoor dient de gemeente zelf voor 35% cofinanciering te zorgen. Het college heeft op 18 mei 2021 besloten die € 11.000 cofinanciering ten laste te brengen van het ondersteuningsfonds.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

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 € 64.000 wordt gebruikt om huren kwijt te schelden.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Indexatie Renovatie Indon school

Alle investeringsbedragen van de projecten uit het Integraal Huisvestingsplan zijn op basis van de indexatie t/m 2020 geactualiseerd en de bijbehorende kapitaallasten zijn in de Programmabegroting 2021 meegenomen. Het uitvoeringskrediet voor de Indonschool was op dat moment echter al gevoteerd op basis van het bedrag zonder indexatie. Dat wordt nu aangepast (€ 292.000) en heeft geen consequenties voor de exploitatiebegroting.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0.

Beslispunten

- Het krediet voor renovatie Indon school met € 292.000 te verhogen vanwege indexatie.

9. Programma baten en lasten

Maatregelen programma 9

Maatregelen

Ontwikkelen beleidsindicatoren

Omschrijving (toelichting)

In de Programmabegroting zijn verplichte indicatoren opgenomen. Over het algemeen zeggen de verplichte indicatoren onvoldoende over de effectiviteit van het beleid. We streven ernaar indicatoren te ontwikkelen die deze informatie wel bieden en die daarmee ook sturingsmogelijkheden geven. In de voorliggende Programmabegroting 2021 zijn voor het product Duurzaamheid (Programma 5) de eerste indicatoren opgenomen.

Omschrijving (label)

VV2-2021

Kwaliteit

We zijn in 2021 gestart met het ontwikkelen van eigen indicatoren. Het plan was om voor programma 2 Veiligheid, programma 3 Openbare Ruimte, Verkeer, Parkeren en Leefbaarheid, programma 5 Duurzaamheid, Water en Groen, programma 6 Werk en Inkomen en programma 8 Sport, Cultuur en Recreatie indicatoren te ontwikkelen en in de Programmabegroting 2022 op te nemen. Vanwege andere ambities, zoals het traject Duurzame balans in de begroting, is dit niet voor alle programma's gelukt. Er zijn indicatoren ontwikkeld voor programma 2, programma 5 (onderdeel Duurzaamheid) en programma 6.

Financiële bijstellingen

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.

Om significante afwijkingen in de toekomst te voorkomen, wordt de komende maanden een speerpunt in het Programma Versterking Financiële Beheersing uitgewerkt.

In overleg met een integraal projectteam zullen alleen nog investeringen in de begroting worden opgevoerd die op elkaar zijn afgestemd, op korte termijn noodzakelijk zijn, concreet zijn uitgewerkt en passen binnen het ingestelde kapitaallastenplafond.

Omdat de afschrijving gaat lopen in het jaar na gereedkoming 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 lagere kapitaallasten voor tijdelijke huisvesting onderwijs leveren geen voordeel op, omdat die worden verrekend met de daarvoor ingestelde reserve.

De financiële verwerking van die boekingen (lagere afschrijving en rente) vindt plaats op de diverse programma's. Per saldo is het voordeel op afschrijvingen € 687.000 en rente € 510.000.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 1.197.000 voordelig (incidenteel)

Meicirculaire 2021

In de meicirculaire 2021 ontvangen wij ongeveer € 3,3 miljoen meer dan begroot, waarvan per saldo € 0,9 miljoen vrij besteedbare ruimte overblijft. In een raadsmededeling is e.e.a. nader toegelicht. In het 1e voortgangsverslag is hiervan al € 1,2 verwerkt (corona en bommenregeling). In dit 2e voortgangsverslag wordt van het resterende bedrag een deel direct toegevoegd aan het betreffende budget, de zogenaamde taakmutaties. De grootste toegerekende bedragen betreffen de aanpak jeugdzorg € 514.000 (programma 7) en aanpak problematiek jeugdzorg, wachtlijsten en specialistische zorg € 451.000 (programma 7). Per saldo blijft er daardoor € 1,1 miljoen in dit 2e voortgangsverslag over.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 1.093.000 voordelig (incidenteel)

OZB

In augustus 2020 zijn op basis van de marktontwikkeling de WOZ-waardemutaties voor de begroting 2021 bepaald, terwijl de cijfers pas in januari 2021 definitief waren. Het blijkt dat voor woningen deze 3% te laag is ingeschat. Dit komt o.a. doordat de gevolgen van corona op dat moment moeilijk waren in te schatten en een grotere vraag / lager aanbod van woningen zorgde voor extra prijsstijgingen.

Voor de niet-woningen geldt dat door corona er meer leegstand is dan normaal, waardoor er minder aanslagen aan gebruikers opgelegd kunnen worden.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 200.000 voordelig (structureel)

Afboeking stelposten

In de begroting 2021 is een aantal stelposten opgenomen. De belangrijkste die nu vrijvallen zijn de stelpost van € 150.000 ter dekking van het tekort op het begrotingssaldo en een bedrag van € 86.000 die bedoeld was om de extra kosten door areaaluitbreiding (met name De Krijgsman) te dekken.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 63.000 nadelig (incidenteel)

Duurzame Balans

De uitkomst van de exercitie Duurzame Balans bij de Perspectiefnota 2022 heeft in enkele gevallen al effect vanaf 2021. Die financiële gevolgen voor 2021 worden in dit 2e voortgangsverslag verwerkt op de diverse programma's.

De gevolgen 2022 e.v. worden meegenomen in de Programmabegroting 2022.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 323.000 voordelig (structureel)

Begrotingsrechtmatigheid: aanscherpen beslispunten onttrekking bestemmingsreserves

In de begroting 2021 zijn onttrekkingen aan bestemmingsreserves geraamd als dekking voor diverse activiteiten. Vanwege verscherpte wetgeving moeten de toevoegingen en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves worden verwerkt overeenkomstig het bedrag dat door de raad is goedgekeurd (dit geldt niet voor de algemene reserves). Alleen als in het raadsbesluit expliciet is aangegeven dat de "onttrekking maximaal € XX bedraagt", mag volstaan worden met onttrekking van de werkelijke besteding tot dit maximum. Omdat dit bij een aantal raadsbesluiten van Gooise Meren niet zo is geformuleerd, zou ondanks de werkelijke (lagere) besteding het door de raad goedgekeurde bedrag onttrokken moeten worden. Om dit aan te passen, wat wel wenselijk is, staan hieronder aangepaste beslispunten voor de onttrekkingen aan bestemmingsreserves. Dit betreft dus alleen een aanpassing c.q. aanscherping van het besispunt en geen aanpassing van het totaalbedrag.

Financiële gevolgen Programmabegroting 2021: € 0

Beslispunten

- In 2021 een bedrag van maximaal € 1.850.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de afkoop van de huurlast voor een periode van 25 jaar;
- In 2023 een bedrag van maximaal € 150.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de bestemmingsreserve Keverdijk ter dekking van de projectkosten;
- De kosten van afboeking, voorbereiding en sloop van de noodgebouwen van de Koningin Emmaschool in 2021 ter hoogte van maximaal € 544.662, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar te onttrekken aan de Algemene Reserve Grondexploitatie;
- Ter dekking van de lasten van een hekwerk bij landgoed Nieuw Cruysbergen in 2021 een bedrag van maximaal € 15.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de Algemene reserve Grondexploitatie;
- Ter dekking van de lasten van groenwerkzaamheden in de wijk Mariahoeve te Muiden in 2021 een bedrag van maximaal € 129.673, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Kwaliteitsverbetering Groen Muiden;
- Ter dekking van de lasten van het plan Inclusieve Arbeidsmarkt in 2021 een bedrag van maximaal € 100.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
- Ter dekking van de lasten van het programma Inclusie in 2021 een bedrag van maximaal € 80.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
- Ten behoeve van een innovatiebudget voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 250.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
- Ter dekking van de lasten van het faciliteren van wijkcoaches voor 2021 en 2022 een bedrag van maximaal € 20.000 per jaar, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein;
- Ter dekking van de lasten van de lokale uitvoering Werk aan Werk in 2021 een bedrag van maximaal € 135.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Sociaal domein.

Beleidsinhoudelijke afwijkingen

Ontwikkeling grondstofprijzen

De gevolgen van corona worden ook zichtbaar in de grondstofprijzen van o.a. staal en hout. Dit heeft, zoals te lezen in de verschillende programma's, invloed op lopende aanbestedingen en ramingen van onze investeringskredieten.

Gelet op het vorig jaar ingestelde kapitaallastenplafond zal dit vragen om keuzes (prioritering) in de planning van toekomstige nog uit te voeren projecten en daarbij te voteren kredieten.

Recapitulatie programma's

Financiële recapitulatie programma's

Per programma wordt hieronder een financieel overzicht gegeven.

- De 1e kolom (begroting 2021) bevat de cijfers uit de begroting 2021, zoals die door de raad is vastgesteld.
- De 2e kolom (begrotingswijzigingen t/m 1 augustus 2021) 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 2021 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). Ze worden verder niet toegelicht.
- De 4e kolom (begroting 2021 gewijzigd) is een optelling van de eerste drie kolommen.

Financiële Recapitulatie Programma's (bedragen x € 1.000)	Lasten/ Baten	Begroting 2021	Begrotings- wijzigingen t/m 1 augustus	Wijzigingen 2e voortgangsverslag	Begroting 2021 gewijzigd
Programma 1	L	4.209	361	53	4.623
	B	-823	13	-40	-850
Resultaat voor bestemming		3.386	374	13	3.773
Programma 2	L	6.042	654	-92	6.604
	B	-52	-143	0	-195
Resultaat voor bestemming		5.990	511	-92	6.409
Programma 3	L	9.602	1.424	-128	10.898
	B	-2.773	-110	245	-2.638
Resultaat voor bestemming		6.829	1.314	117	8.260
Programma 4	L	15.184	851	-2.872	13.163
	B	-8.241	-2.450	230	-10.461
Resultaat voor bestemming		6.943	-1.599	-2.642	2.702
Toevoeging reserves	L	0	3125	3.050	6.175
Onttrekking reserves	B	-1.850	-545	0	-2.395
Resultaat na bestemming		5.093	981	408	6.482
Programma 5	L	19.573	1.831	522	21.926
	B	-14.804	-150	-842	-15.796
Resultaat voor bestemming		4.769	1.681	-320	6.130
Toevoeging reserves	L	0	130	0	130
Onttrekking reserves	B	-21	-130	0	-151
Resultaat na bestemming		4.748	1.681	-320	6.109
Programma 6	L	20.766	233	5.110	26.109
	B	-12.925	-63	-4.673	-17.661
Resultaat voor bestemming		7.841	170	437	8.448
Toevoeging reserves	L	0	0	0	0
Onttrekking reserves	B	-180	-135	0	-315
Resultaat na bestemming		7.661	35	437	8.133
Programma 7	L	41.504	1.533	176	43.213
	B	-6.377	250	12	-6.115
Resultaat voor bestemming		35.127	1.783	188	37.098
Toevoeging reserves	L	0	13.090	-13.090	0
Onttrekking reserves	B	-2.540	-195	2.170	-565
Resultaat na bestemming		32.587	14.678	-10.732	36.533
Programma 8	L	7.336	325	-156	7.505
	B	-667	0	2	-665
Resultaat voor bestemming		6.669	325	-154	6.840
Toevoegingen in reserves	L	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	B	-158	0	0	-158

Resultaat na bestemming		6.511	325	-154	6.682
Programma 9	L	19.708	194	-62	19.840
	B	-91.963	-2.753	-2.283	-96.999
Resultaat voor bestemming		-72.255	-2.559	-2.345	-77.159
Toevoegingen in reserves	L	0	195	0	195
Onttrekkingen reserves	B	-550	-17.535	13.090	-4.995
Resultaat na bestemming		-72.805	-19.899	10.745	-81.959
Saldo		0	0	422	422

Financiële overzichten

Financieel overzicht

Het tweede voortgangsverslag laat een nadeel zien van € 422.000. Dit is als volgt opgebouwd:

Omschrijving	Voordeel	Nadeel	Incidenteel Structureel
	2021	2021	
1. Inwoners en Bestuur			
Naarderbos en Oud Valkeveen		150.000	I
3. Openbare Ruimte, Verkeer en Parkeren			
Compensatie degeneratie wegen	105.000	105.000	I
Weginspecties		150.000	I
Bereikbaarheid blusvoorzieningen en brandbronnen		100.000	I
Parkeeropbrengsten		350.000	I
4. Ruimtelijke ontwikkeling, wonen, economie en toerisme			
Omgevingsvergunningen	835.000	835.000	I
Bestemmingsplannen		133.000	I
Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (Spuk IJZ)	491.000	491.000	I
Dotatie reserve kapitaallasten Villa Zeezicht		102.000	I
Grondexploitatie Bredius	1.531.000	1.535.000	I
Sportmaterialen Sporthal Bredius		70.000	I
5. Duurzaamheid, Water en Groen			
Regeling Reductie Energieverbruik Woningen	200.000	200.000	I
Gevelisolatie	654.000	654.000	I
Bomencompensatie A1/A6	94.000	94.000	I
Groen De Krijgsmans	228.000		I
Energietransitie Warmtenet Muiderberg		90.000	I
6. Werk en Inkomen			
Werken aan Werk		271.000	I
TONK-regeling		108.000	I
TOZO	3.935.000	3.935.000	I
Buig participatiewet	738.000	738.000	I
7. Zorg en Welzijn, Onderwijs en Jeugd			
Coronasteun Versa		150.000	I
Jeugdhulp		987.000	I
WMO		727.000	I
8. Sport, Cultuur en Recreatie			
Coronasteun maatschappelijke organisaties	162.000	162.000	I
Coronasteun 35% cofinanciering	11.000	11.000	I
Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS-regeling)	64.000	64.000	I
9. Algemene baten en lasten			
Kapitaallasten (Afschrijving en Rente)	1.197.000		I
Meicirculaire 2021	1.093.000		I

OZB	200.000	S
Afboeking stelposten	63.000	I
Duurzame balans	323.000	S
Saldo kleiner dan € 70.000	8.000	I
Totaal in €	11.861.000	12.283.000

Ontwikkeling algemene reserve in 2021

De Algemene Reserve laat de volgende ontwikkeling zien in 2021.

Verloop Algemene Reserve	
Stand Algemene Reserve per 31 december 2020	€ 32.235.832
Budgetoverheveling van 2020 naar 2021 (2e VV 2020)	-/- € 602.334
Tijdelijke huisvesting van 2020 naar 2021 (2e VV 2020)	-/- € 13.090.000
MFC Keverdijk (RV1959202)	-/- € 150.000
Saldo Begrotingswijziging december 2020	-/- € 696.496
Taakstelling begroting 2021 (begroting 2021)	-/- € 550.000
Herstel dak Villa Zeezicht (Rb 21-3-2021)	-/- 413.000
Singelgracht Muiden (Rb 7-4-2021)	-/- € 440.000
Jaarstukken 2020 (Rb 7-7-2021)	-/- 971.034
Boeking reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs	€ 13.090.000
Begrote stand tot 2e voortgangsverslag 2021	€ 28.412.968

Grote projecten

Projecten

Voor de financiële toelichting met betrekking tot projecten wordt verwezen naar de programma's.

Projectenboek

Het projectenboek is ontstaan op basis van een behoefte die door de gemeenteraad is geuit. Het is een belangrijk instrument om u te informeren over de voortgang van de grote projecten. Met dit voortgangsverslag bieden wij u het Projectenboek 'Projecten Gooise Meren augustus 2021' ter informatie aan.

Bij dit projectenboek is er een selectie van de grootste en/of gevoeligste projecten gemaakt uit alle 'fysieke' projecten van de gemeente. Door het meenemen van nieuwe projecten en de wijzigingen binnen projecten zelf, is er een andere selectie uitgekomen vergeleken met het vorige projectenboek.

Bijlagen

Bijlage 1 Projectenboek

Doelstellingen

Projectenboek

Het projectenboek is hierboven als bijlage te downloaden.