

Decemberwijziging 2025



Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Inleiding	5
Leeswijzer	6
Budgetoverhevelingen	7
1.1 Cultuurstrip (P1).....	7
1.2 Zorgplichtwet bibliotheek (P1).....	7
1.3 Soorten managementplan (P2).....	7
1.4 Wegen stagnatie uitvoering werkzaamheden (P3).....	7
1.5 Cameratoezicht (P5).....	7
1.6 Vestingwallen Naarden (P3).....	8
1.7 Bodemsanering Meerstraat Naarden (P3).....	8
1.8 Jan ter Gouwweg (P3).....	8
1.9 Digitalisering bouwdoossiers en afdracht archief Muiden (P).....	8
Ontwikkelingen met financieel effect	10
2.1 Collectieve voorzieningen (P1).....	10
2.2 Leges omgevingsvergunningen (P3).....	10
2.3 Individuele voorzieningen Jeugd (P2).....	10
2.4 Vaststelling overeenkomst Krijgsman VOK (P3).....	11
2.5 Verwijderen staalslakken (P3).....	11
2.6 Gebundelde uitkering (BUIG) (P4).....	11
2.7 Bijzondere bijstand (P4).....	11
2.8 Opvang Oekraïners (uitgaven / eigen bijdrage) (P4).....	11
2.9 Noodopvang asielzoekers (P4).....	12
2.10 COA vergoeding onderwijs (P2).....	12
2.11 Verlaging budget i.v.m. investeringen hekwerk dierenweide (P2)	12
2.12 Septembercirculaire 2025 (P6).....	12
2.13 Kapitaallasten (Diverse programma's).....	13
Ontwikkelingen budgettair neutraal	14
2.14 Aanpassen budget energietransitie (P3).....	14
2.15 Geluidsschermen en raildempers Bussum (P3).....	14
2.16 Huur tijdelijke huisvesting Vondelschool (P2).....	14
2.17 Aanpassen budget SPUK LAI (P3).....	15
2.18 Aanpassen budget CDOKE (P3).....	15
Kredieten	16
3.1 Investeringen Kinderboerderij 't Mouwtje en voormalig Hertenkamp Naarden.....	16

3.2 Amersfoortsestraatweg - Wegen.....	16
3.3 Vervangen beluchtungs- en ledigingspompen / schakelkast en bekabeling BergBezinkVoorziening (BBV) Korte Landstraat.Naarden.....	16
3.4 Investering project Naarden-Vesting autoluw.....	16
3.5 Investering shovel.....	16

Financiële overzichten.....18

Voorwoord

Aan de Raad

Gooise Meren kent jaarlijks twee voortgangsverslagen en een decemberwijziging. De voortgangsverslagen zijn in eerste instantie bedoeld voor het rapporteren van beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting met de eventueel daaruit voortvloeiende financiële effecten. De decemberwijziging staat in het teken van het borgen van rechtmatigheid en is bedoeld om de begroting 2025 zo veel mogelijk aan te laten sluiten bij de werkelijke cijfers, zodat de gemeente rechtmatig is en er minder financiële verschillen verklaard hoeven te worden bij de jaarrekening 2025. De beleidsinhoudelijke verantwoording vindt plaats in de Jaarstukken 2025. Het voldoen aan rechtmatigheid is van groot belang, mede met het oog op de wijzigingen in de rechtmatigheidsverantwoording die met ingang van begrotingsjaar 2023 zijn ingegaan.

De begroting wordt met deze decemberwijziging op de volgende manieren aangepast:

- Wij schuiven incidentele budgetten, waar meer dan € 50.000 niet van is uitgegeven en waarbij nog uitgaven komen in 2026, door naar 2026. Door dat bij de begrotingswijziging december te doen, zijn de budgetten in 2026 direct beschikbaar; anders is het formeel afwachten op de besluitvorming bij de jaarrekening 2025, medio 2026.
- Daar waar sprake is van grote aanpassingen in budgetten (meer dan € 70.000) worden deze verwerkt
- Wij brengen bij de (bijna) afgesloten investeringen de begrotingsbedragen in overeenstemming met de werkelijke uitgaven. Dit gebeurt (indien nodig) door het aanvragen van een aanvullend krediet.

Het college van burgemeester en wethouders Gooise Meren

Inleiding

De decemberwijziging laat een voordeel zien van € 8.917.351 Dit betreft een saldo van mee- en tegenvallende uitgaven/inkomsten en budgetoverhevelingen. Het saldo van de decemberwijziging zal worden verrekend met het saldo (meerjaren)begroting. Het nieuwe financiële beeld is verwerkt in onderstaande tabel.

Financieel beeld na vaststelling Decemberwijziging 2025 <i>(bedragen x € 1.000)</i>	2025
Saldo programmabegroting 2025-2027 (november 2023)	-125
Mutaties begrotingswijzigingen t/m november 2025	5.770
Mutaties decemberwijziging 2025	-8.917
Instellen egalisatiereserve kapitaallasten IHP	3.775
Nieuw saldo begroting	503

De in deze decemberwijziging gepresenteerde wijzigingen betreffen de verwachtingen op de actuele Begroting 2025. Een deel van deze afwijkingen is budgettair neutraal: tegenover hogere lasten staan ook hogere baten. Deze wijzigingen zijn apart weergegeven in het onderdeel *Ontwikkelingen budgettair neutraal*. De belangrijkste wijzigingen die niet budgettair neutraal zijn worden hieronder kort genoemd. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de diverse onderdelen van deze decemberwijziging.

Voordeel

- Budgetoverhevelingen € 1.887.055
- Kapitaallasten € 5.487.467
- Septembercirculaire € 2.027.200

Nadeel

- Bijzondere bijstand € 468.000
- Leges omgevingsvergunningen € 1.000.000

Leeswijzer

Op de volgende pagina's treft u de noodzakelijke bijstellingen aan met betrekking tot de onderwerpen Budgetoverheveling, Ontwikkelingen met financieel effect, Ontwikkelingen budgettair neutraal en Kredieten.

Indien er voor investeringen of reserves aanpassingen zijn, worden deze onder het kopje "beslispunten" expliciet genoemd, ten behoeve van transparantie naar de raad en de wettelijke regels (Besluit Begroting en Verantwoording; BBV). In het raadsvoorstel wordt onder het kopje "beslispunten" hiernaar verwezen. Tot slot volgt een samenvattend financieel overzicht.

Voor de financiële cijfers geldt dat deze zijn afgerond op duizendtallen. De focus in deze decemberwijziging ligt op noodzakelijke financiële bijstellingen in 2025, de uiteindelijke verantwoording over 2025 vindt plaats in de Jaarstukken 2025.

In deze decemberwijziging is ook een aantal budgettair neutrale administratieve wijzigingen (soms meerjarig) opgenomen, omdat budgetten soms beter op een ander product/programma meegenomen kunnen worden. Deze worden verder niet toegelicht. Ontwikkelingen die een saldo-effect hebben voor 2026 worden meegenomen in het 1^e Voortgangsverslag 2026.

Budgetoverhevelingen

1.1 Cultuurstrip (P1)

In het kader van de verdere ontwikkeling en realisatie van de Cultuurstrip wordt voorgesteld om een bedrag van € 85.000 over te hevelen naar de betreffende budgetpost. Deze middelen zijn benodigd voor de voorbereiding, participatie, en eerste uitvoeringsstappen van het project.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 85.000

1.2 Zorgplichtwet bibliotheek (P1)

De structurele zorgplichtwet gelden zijn bedoeld voor het versterken van het bibliotheekwerk en het kunnen voldoen aan de vijf wettelijke taken zoals omschreven door de Rijksoverheid.

Het budget voor 2025 is niet uitgegeven, voorstel is om een bedrag van € 168.000 over te hevelen naar 2026.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 168.000

1.3 Soorten managementplan (P2)

Het opstellen van het soorten managementplan is een meerjarig project wat is gestart in 2024. De activiteiten en de daaraan verbonden kosten lopen door in 2026. Er is reeds opdracht verstrekt voor het gehele project.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 115.000

1.4 Wegen stagnatie uitvoering werkzaamheden (P3)

In VV2 is aangegeven dat door capaciteitsproblemen bij de asfalt contract-aannemer de uitvoering van voorgenomen werkzaamheden stagneert. Op dat moment was nog niet bekend om welke locaties en om welke bedragen dat gaat. Inmiddels is bekend dat het om de Huizerweg en de Brinklaan Zuid gaat. In 2025 is hiervoor incidenteel budget beschikbaar gesteld.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 1.100.000

1.5 Cameratoezicht (P5)

Voor het realiseren van tijdelijk cameratoezicht in het centrum van Bussum is in 2025 een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld. Deze pilot heeft echter aanzienlijke vertraging opgelopen. De verkennende gesprekken met de gemeente Utrecht - beheerder van het netwerk waarop wij willen aansluiten - starten pas in

de komende weken. Het is daarom niet realistisch om het beschikbare budget nog in 2025 te besteden aan de beoogde camerafaciliteiten.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 50.000

1.6 Vestingwallen Naarden (P3)

De kleinschalige herstelwerkzaamheden aan de voetpaden van de enveloppe in Naardenvesting en het onderzoek om het groot achterstallig onderhoud in kaart te brengen is momenteel in uitvoering. Echter deze werkzaamheden zijn nog niet afgerond, zodat een deel van het incidenteel toegekende budget tgv. €106.000,- overgeheveld moet worden naar 2026.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 106.000

1.7 Bodemsanering Meerstraat Naarden (P3)

Doordat na uitgevoerd onderzoek meerdere keren afperkend onderzoek noodzakelijk was, is het voltooiën van de sanering niet mogelijk in 2025. Daarom is het noodzakelijk om het budget over te zetten naar 2026, zodat de sanering kan worden afgerond.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 83.055

1.8 Jan ter Gouwweg (P3)

De koop en realisatie overeenkomst is in 2021 ondertekend. De overdracht van de grond is pas mogelijk op het moment dat er een onherroepelijke omgevingsvergunning is. Gelet op de lopende procedures is de verwachting dat dit in 2026 plaatsvinden. Op dat moment worden ook de inkomsten van de bouwgronden gerealiseerd (€ 2.455.590). Dit wordt verrekend met de reserve grondexploitatie.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: budgettair neutraal, zowel de baten als storting in de algemene reserve grondexploitatie worden overgeheveld

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 2.455.590 budgettair neutraal (Lasten en Baten in 2026)

1.9 Digitalisering bouwdoSSIERS en afdracht archief Muiden (P)

De projecten Digitalisering bouwdoSSIERS (Muiden/Bussum en constructietekeningen Naarden/Bussum) en Afdracht Muiden zijn later gestart dan gepland, maar bevinden zich inmiddels in een uitvoerende fase. Een deel van deze bedragen is incidenteel toegevoegd bij VV1-2025.

Gezien de voortgang en de resterende werkzaamheden is de verwachting dat het beschikbare budget in 2025 niet volledig zal worden benut. Door capaciteitsproblemen op personeelsgebied zijn deze middelen in 2025 niet tot

besteding gekomen. Het voorstel is om het resterende budget over te hevelen naar 2026, zodat de projecten conform planning kunnen worden afgerond zonder budgettaire knelpunten.

Budgetoverheveling van 2025 naar 2026: € 180.000

Samenvatting budgetoverheveling

Door diverse oorzaken wordt er voor een totaalbedrag van € 1.887.055 aan budget doorgeschoven van 2025 naar 2026. Dit wordt in 2025 aan het begrotingsaldo toegevoegd, waarna het bij de jaarrekening alsnog in de algemene reserve terecht komt. Om deze verschuiving over de jaren niet van invloed te laten zijn op het begrotingsaldo van 2026, wordt dit budget in 2026 (€ 1.887.055) aan de algemene reserve onttrokken.

Ontwikkelingen met financieel effect

Onderstaande ontwikkelingen leiden tot een bijstelling van de begroting 2025 en hebben een effect op het begrotingssaldo voor 2025. Ontwikkelingen die een saldo-effect hebben voor 2026 en verder worden meegenomen in het 1^e Voortgangsverslag 2026.

1.10 Collectieve voorzieningen (P1)

Er was budget bestemd voor het ontwikkelen van nieuw beleid t.a.v. onderwerpen als ontmoetingsruimtes, vrijwilligers, dementerenden e.d. Er is echter geen nieuw beleid ontwikkeld door een gewijzigde prioritering. Het zijn grotendeels incidentele middelen.

Financiële gevolgen Programma 2: € 201.000 voordelig

1.11 Leges omgevingsvergunningen (P3)

Alhoewel het aantal vergunningsaanvragen hoog is blijft het aantal aanvragen en verleende vergunningen voor grote projecten achter bij de raming. De grote projecten dragen voor een substantieel deel bij aan de legesinkomsten. Enkele grote projecten die in 2024 of eerder waren ingediend zijn niet gehonoreerd in de raad. Daarom is bij VV2 € 150.000 opgenomen als zijnde met zekerheid niet te ontvangen leges. Na de zomer is gebleken dat de aanvragen voor grote projecten in 2025 achterblijven, waardoor de verwachte opbrengst voor 2025 lager zal uitkomen. Dit is een nadeel van € 1.0 miljoen.

Financiële gevolgen Programma 1: €1.000.000 nadelig

1.12 Individuele voorzieningen Jeugd (P2)

Omdat de ontwikkeling van de lasten voor jeugdhulp een grillig verloop kent, laten de kosten zich moeilijk voorspellen.

Bij de septembercirculaire wordt voor 2025 een aanvullend bedrag van € 728.000 verkregen. Dit komt bovenop de aanvulling van € 1.0 miljoen bij de meicirculaire en het bij de voortgangsrapportage 2 extra aangevraagde budget van € 1,0 miljoen.

We verwachten met de aanvullende middelen vanuit de septembercirculaire binnen de begroting te blijven.

Financiële gevolgen Programma 2: wordt bepaald bij de jaarrekening

1.13 Vaststelling overeenkomst Krijgsman VOK (P3)

In de begroting 2025 is de renteopbrengst van € 216.000 structureel van de vorig jaar nieuw verstrekte lening van de overeenkomst Krijgsman VOK niet meegenomen. Voorgesteld wordt deze renteopbrengst met ingang van 2025 structureel in de begroting op te nemen.

Financiële gevolgen Programma 2: € 216.000 voordelig structureel

1.14 Verwijderen staalslakken (P3)

In 2025 zijn al op drie locaties binnen het projectgebied De Krijgsman opdrachten gegeven voor het verwijderen van staalslakken. Wij stellen voor 50% van deze kosten te dragen (zie het aan u aangeboden raadsvoorstel 1444179).

Financiële gevolgen Programma 2: € 116.000 nadelig

1.15 Gebundelde uitkering (BUIG) (P4)

Het BUIG budget wordt door het Rijk toegekend aan gemeenten ten behoeve van de betaling van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies (LKS). Het Rijk stelt in september het macro-budget voor de BUIG definitief vast op basis van de resultaten van voorgaand jaar. Voor Gooise Meren resulteert dit in een definitieve uitkering voor 2025 van € 15,9 miljoen (waarvan € 459.066 budget voor LKS). De prognose voor 2025 laat zien dat de verwachte uitgaven voor bijstandsuitkeringen in totaal € 200.000 hoger zijn dan inkomsten die we van het rijk ontvangen.

Financiële gevolgen Programma 4: € 200.000 nadelig

1.16 Bijzondere bijstand (P4)

Het beroep op de bijzondere bijstand is fors toegenomen. De prognose voor 2025 laat zien dat de verwachte uitgaven voor bijzondere bijstand naar verwachting € 468.000 hoger zullen zijn dan geraamd. Dit wordt onder andere veroorzaakt door, meer huisuitzettingen, een verhoogde instroom van statushouders binnen onze gemeente en meer kosten vanuit inwoners met schulden (bijv. beschermingsbewind). Daarnaast vergoeden de zorgverzekeringen minder waardoor inwoners vaker aanspraak maken op bijzonder bijstand.

Financiële gevolgen Programma 4: € 468.000 nadelig

1.17 Opvang Oekraïners (uitgaven / eigen bijdrage) (P4)

Het budget voor 2025 is €10.440.107. Op basis van een doorberekening van de uitgaven tot nu toe tot het einde van het jaar wordt verwacht dat het budget voor 2025 toereikend is. De inkomsten van de eigen bijdrage zijn hoger dan eerder dit jaar is geraamd. Daarnaast is de eigen bijdrage per 1 oktober 2025 verhoogd. Er wordt verwacht dat per saldo er een positief resultaat is maar onduidelijk is hoeveel.

Financiële gevolgen Programma 4: wordt bepaald bij de jaarrekening

1.18 Noodopvang asielzoekers (P4)

Op basis van de bestuursovereenkomst zijn de baten en lasten geraamd. Zoals eerder toegelicht in VV2 2025 is na ondertekening van deze overeenkomst gebleken dat de werkelijke kosten hoger uitvallen dan aanvankelijk voorzien. We zijn nog met COA in overleg over een vergoeding bovenop de reeds overeengekomen bedragen. Voorzichtigheidshalve nemen we de overschrijding mee in deze wijziging.

Financiële gevolgen Programma 4: € 210.000 euro nadelig

1.19 COA vergoeding onderwijs (P2)

De gemeente Gooise Meren ontvangt een vergoeding van €84.130 van het COA. Deze vergoeding is bedoeld voor de extra kosten die zijn gemaakt vanwege de verlate instroom op locatie De Witte Toren. Hoewel de subsidieaanvraag tijdig is ingediend, is de subsidie pas later verleend als gevolg van de vertraging. De lasten waren al wel bijgeraamd, de baten nog niet.

Financiële gevolgen Programma 3: € 84.130 voordelig

1.20 Verlaging budget i.v.m. investeringen hekwerk dierenweide (P2)

In het kader het aanpakken van het achterstallig onderhoud bij Kinderboerderij 't Mouwtje en de voormalige hertenkampen in Bussum en Naarden zijn werkzaamheden verricht die investeringen blijken te zijn. Er worden daarom drie kredieten aangevraagd, achtereenvolgens € 39.000 voor het vervangen van het hekwerk bij Kinderboerderij 't Mouwtje, € 27.000 voor het verbeteren van het looppad bij deze kinderboerderij en € 34.000 voor het vervangen van het hekwerk bij de voormalig hertenkamp in Naarden.

De desbetreffende exploitatiebudgetten vallen vrij (totaal € 100.000). Daartegenover staan structurele kapitaallasten (gemiddeld € 5.400).

Financiële gevolgen Programma 3: € 100.000 voordelig

1.21 Septembercirculaire 2025 (P6)

De septembercirculaire valt voor 2025 positief uit. Naast enkele kleine taakmutaties (deze zijn verwerkt bij de deelprogramma's) komt dit door enerzijds compensatie voor de incidentele tekorten 2023 en 2024 van de Hervormingsagenda Jeugd en anderzijds een actualisatie van de onderliggende maatstaven (hoeveelheidsverschillen). Voor de Hervormingsagenda Jeugd was bij het tweede Voortgangsverslag al extra budget aangevraagd zodat dat deel nu als vrij

besteedbaar (in Programma 6) wordt aangemerkt (zie ook Raadsmededeling 1447751).

Financiële gevolgen Programma 1: €7.384 nadelig

Financiële gevolgen Programma 2: € 727.800 nadelig

Financiële gevolgen Programma 3: €11.288 nadelig

Financiële gevolgen Programma4: €108.356 nadelig

Financiële gevolgen Programma 6: € 2.882.028 voordelig

1.22 Kapitaallasten (Diverse programma's)

Op basis van de verwachte investeringsuitgaven in het begrotingsjaar worden de jaarlijkse kapitaallasten geraamd. Deze uitgaven zijn in 2025 niet volledig gerealiseerd waardoor er een aanzienlijk voordeel ontstaat van € 5,5 miljoen. De belangrijkste oorzaken die hieraan ten grondslag liggen betreffen onderwijshuisvesting IHP (V 3,8 mln.), investeringen in de openbare ruimte (V 0,5 mln.), met name het uitstel van de herinrichting van der Helstpark in Muiderberg in afwachting van de koppelkans met het Warmtenet, en daarnaast kleinere afwijkingen (V 0,3 mln.) op andere gebieden, tractie (vertraging bij de leverancier e.d).

Hierdoor hoeft er ook minder te worden geleend en zijn de rentelasten lager (V € 0,9 mln.).

Bij riolering worden de lagere kapitaallasten, in verband met de kostendekkendheid, verrekend met een lagere onttrekking uit de voorziening riolering (per saldo budgetneutraal).

De financiële verwerking van de boeking van de kapitaallasten (afschrijving en rente) vindt plaats op de diverse programma's. Per saldo is er een voordeel op afschrijvingen van € 4,6 miljoen en een voordeel op rentelasten van € 0,9 mln.

Met betrekking tot het voordeel bij onderwijshuisvesting dient vermeld dat bij het CUP (aangevuld met de vastgestelde visie) jaarlijks € 3,8 mln. extra budget is opgevoerd, met als doel om dit te reserveren voor de toekomstige toenemende kapitaallasten.

Wij stellen voor om, ondanks het voorstel tot gedeeltelijk terugdraaien van die reservering bij de voorliggende begroting 2026-2029, het surplus van 2025 al wel in een nieuw in te stellen egalisatiereserve Kapitaallasten IHP te storten

Financiële gevolgen alle Programma's: € 5.5 miljoen voordelig

Ontwikkelingen budgettair neutraal

Binnen de begroting kan sprake zijn van noodzakelijke (administratieve) bijstellingen die geen effect hebben op het begrotingsaldo hebben. Als deze budgettair neutrale bijstellingen echter wel een effect hebben op het totaal aan baten én het totaal aan lasten, dan moeten deze begrotingswijzigingen wel door de raad worden vastgesteld.

1.23 Aanpassen budget energietransitie (P3)

In 2025 hebben wij subsidie ontvangen van Provincie Noord Holland die nog niet financieel was verwerkt.

Financiële gevolgen Programma 3: budgettair neutraal (€ 70.000 hogere baten en lasten)

1.24 Geluidsschermen en raildempers Bussum (P3)

Eind oktober 25 is het project geluidsschermen en raildempers tussen station Naarden-Bussum en Bussum Zuid afgerond, dit project is uitgevoerd door ProRail, bekostigd vanuit ProRail en een subsidie vanuit het ministerie van infrastructuur en waterstaat. De gemeente treedt hierbij op als doorgeefluik van de subsidie, die beschikbaar is gesteld door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en ProRail.

Financiële gevolgen Programma 3: budgettair neutraal (€ 795.000 hogere baten en lasten)

1.25 Huur tijdelijke huisvesting Vondelschool (P2)

De Vondelschool maakt vanaf eind 2024 gebruik van de tijdelijke huisvesting aan de Amersfoortsestraatweg 12 vanwege de renovatie van de school. Vanwege de omvang van de Vondelschool, de benodigde ruimte op de Amersfoortsestraatweg 12 en de staat van de nu aanwezige tijdelijke huisvesting, is een deel van de aanwezige ruimte worden vervangen en uitgebreid. Dit geldt voor de duur van het gebruik door de Vondelschool. Door de vertraging is de tijdelijke huisvesting langer benodigd.

Financiële gevolgen Programma 2: budgettair neutraal (€ 200.000 hogere baten en lasten)

Beslispunt reserve: Een bedrag van maximaal € 200.000, gelijk aan de werkelijke bestedingen in het begrotingsjaar, te onttrekken aan de reserve Tijdelijke Huisvesting Onderwijs ten behoeve van de Vondelschool

1.26 Aanpassen budget SPUK LAI (P3)

We hebben de afgelopen drie jaar drie tranches SPUK LAI (Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie) ontvangen. Deze vooruit ontvangen middelen kunnen worden besteed tot eind 2030. We hebben het budget dit jaar voornamelijk besteed aan voorbereiding en projectorganisatie: Begin dit jaar is de subsidieverordening vastgesteld, daarna zijn ook de eerste subsidies aan inwoners verleend vanuit de SpUk LAI.

Financiële gevolgen Programma 3: budget neutraal (€ 325.000 hogere baten en lasten)

1.27 Aanpassen budget CDOKE (P3)

De totale uitgaven die gedekt worden vanuit de CDOKE-middelen zijn in 2025 hoger dan begroot. Dit wordt gedekt uit een hogere bijdrage (SPUK) van het rijk

Financiële gevolgen Programma 3: budget neutraal (€ 321.900 hogere baten en lasten)

Kredieten

We monitoren voortdurend of investeringen binnen de door de raad gestelde financiële kaders blijven. Bij de decemberwijzigingen kijken we specifiek ook naar de investeringen die (waarschijnlijk) in 2025 zullen worden afgesloten. Indien nodig vragen we uw raad om kredieten te verhogen of beschikbaar te stellen. Hieronder worden de bijzonderheden toegelicht.

1.28 Investerings Kinderboerderij 't Mouwtje en voormalig Hertenkamp Naarden

In het kader het aanpakken van het achterstallig onderhoud bij Kinderboerderij 't Mouwtje en de voormalige hertenkampen in Bussum en Naarden zijn werkzaamheden verricht die investeringen blijken te zijn. Er worden daarom drie kredieten aangevraagd, achtereenvolgens € 39.000 voor het vervangen van het hekwerk bij Kinderboerderij 't Mouwtje, € 27.000 voor het verbeteren van het looppad bij deze kinderboerderij en € 34.000 voor het vervangen van het hekwerk bij de voormalig hertenkamp in Naarden.

1.29 Amersfoortsestraatweg - Wegen

De realisatiekosten voor de herinrichting van de Amersfoortsestraatweg vallen hoger uit dan geraamd. Dit komt vooral door aanvullende maatregelen om de bereikbaarheid voor bewoners en ondernemers te waarborgen, wat heeft geleid tot een complexere fasering. Hiervoor is een verhoging nodig van het huidige krediet met € 67.200.

1.30 Vervangen beluchtings- en ledigingspompen / schakelkast en bekabeling BergBezinkvoorziening (BBV) Korte Landstraat.Naarden

Voor de vervanging van de ledigingspompen en schakelkast is een budget van € 70.000 beschikbaar gesteld. Uit de laatste inspectie ronden (september 2025) is gebleken dat de beluchtingspompen en de bekabeling tussen pompen en schakelkast ook vervangen moeten worden. Hiervoor is een verhoging nodig van het huidige krediet met € 30.000.

1.31 Investering project Naarden-Vesting autoluw

De uitgaven in het project Naarden-Vesting autoluw kunnen vanwege hun aard (onderzoek, planvorming en participatie) niet gekenmerkt worden als investering. Dit krediet ad € 278.000 wordt omgezet naar een exploitatiebudget van € 278.000.

1.32 Investering shovel

Door te kiezen voor een gebruikte machine kan het krediet met € 43.000 naar beneden worden bijgesteld.

Beslispunten kredieten

- 3.1** Een krediet van € 66.000 beschikbaar te stellen voor investeringen Kinderboerderij 't Mouwtje
- 3.1** Een krediet van € 34.000 beschikbaar te stellen voor investeringen voormalig Hertenkamp Naarden
- 3.2** Een aanvullend krediet van € 67.200 beschikbaar te stellen voor herinrichting van de Amersfoortsestraatweg.
- 3.3** Een aanvullend krediet van € 30.000 beschikbaar te stellen voor het Vervangen beluchtungs- en ledigingspompen

Financiële overzichten

De decemberwijziging 2025 laat een voordeel zien van € 8.917.351 Dit is als volgt opgebouwd:

Mutaties decemberwijziging 2025	Baten	Lasten	Incidenteel / Structureel
<i>(bedragen in €)</i>	2.025	2.025	
1. Voor en van iedereen	0	-716.616	
1.1 Gezondheid	0	7.384	
Sept circ 25 Rijksvaccinatieprogramma		7.384	INC
1.3 Welzijn	0	-201.000	
Collectieve voorzieningen		-201.000	INC
1.4 Maatschappelijke & culturele voorzieningen	0	-523.000	
onderuitputting kunst/cultuur/bibliotheek		-270.000	INC
OTB Bibliotheekwet zorgplicht		-168.000	INC
OTB Cultuurstrip		-85.000	INC
2. Kansrijk opgroeien	-485.130	1.198.800	
2.1 Jeugdbeleid	-84.130	0	
Coa vergoeding onderwijs oekraine	-84.130		INC
2.2 Jeugdzorg	0	727.800	
Sept circ 25 Hervormingsagenda Jeugd 2023 en 2024		727.800	INC
2.3 Onderwijs en onderwijshuisvesting	-401.000	471.000	
ISK Gooimeer VO onderwijs	-201.000	271.000	INC
Huur Amersfoortse straatweg 12	-200.000	200.000	INC
3. Passend wonen in een groene omgeving	-485.130	-2.360.304	
3.2 Buitenruimte & leefomgeving	-55.009	-622.614	
OTB onderzoek en herstel Vestingwallen Naarden		-106.000	INC
OTB uitvoering werkzaamheden Huizerweg en de Brinklaan Zuid		-1.100.000	INC
OTB Bodemsanering Meerstraat, Naarden		-83.055	INC
Sept circ 25 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten		11.288	INC
Actualiseren kostendekking rioolheffing	392.237	241.376	INC
Afrekening GAD 2024		-154.864	INC
Bijstelling bijdrage GAD 2025		-409.000	INC
Geluidschermen Bussum	-795.000	795.000	INC

Actualiseren kostendeckening afvalstoffenheffing	347.754	382.641	INC
onderuitputting openbare verlichting		-100.000	INC
Verlaging budget drie investeringen ipv onderhoud		-100.000	INC
3.3 Duurzaamheid	-716.900	601.900	
Energietransitie regulier	-70.000	70.000	INC
CDOKE middelen	-321.900	321.900	INC
SPUK LAI	-325.000	325.000	INC
OBT Soorten management plan (SMP)		-115.000	INC
3.4 Ruimtelijke ontwikkeling	3.455.590	-2.339.590	
Verwijderen staalslakken RV 1444179		116.000	INC
OBT Jan ter Gouweg	2.455.590	-2.455.590	INC
Leges Omgevingsvergunningen	1.000.000		INC
4. Economisch vitaal en bereikbaar	-4.139.171	4.316.884	
4.3 Werk & inkomen	-4.289.171	4.038.884	
Sept circ 25 Beschut werk		37.638	INC
Definitieve beschikking participatiewet	-4.234.138	4.085.495	INC
Definitieve beschikking re-integratie	-55.033	55.033	INC
Noodopvang asielzoekers		-210.000	INC
Sept circ 25 Implementatie participatiewet in balans		70.718	INC
4.4 Mobiliteit	150.000	278.000	
lagere inkomsten straatparkeren	150.000		INC
Autoluw Naarden-Vesting exploitatie ipv investering		278.000	INC
5. Duidelijke en transparante dienstverlening	0	395.000	
5.2 Veiligheid en handhaving	0	-50.000	
OTB Cameratoezicht		-50.000	INC
5.3 Bestuur & organisatie	0	445.000	
Personeelsbudgetten RVU en VSO		445.000	INC
6. Financieel gezond	-3.098.028	-6.712.467	
6.1 Financiën	-3.098.028	-6.712.467	
Personeelsbudgetten Arbeidsmarktbudget / CAO		-445.000	INC
Sept circ 25 Afrekening BCF	839.236		INC
Sept circ 25 saldo	-3.721.264	INC
OTB Digitalisering bouwdoSSIers en afdracht archief Muiden		-180.000	INC
vrijval stelposten		-300.000	INC
onderuitputting Multi Functionele Accommodatie		-300.000	INC
Kapitaallasten		-5.487.467	INC
Vaststelling overeenkomst Krijgsman VOK	-216.000		STR

Totaal in € x 1.000	-5.038.64 8	-3.878.7 03	
---------------------	----------------	----------------	--