

Zomerrapportage 2024



GEMEENTE

Lansingerland

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Inleiding	4
Samenvatting	5
Resultaat Zomerrapportage.....	5
Incidenteel versus Structureel	6
Programma overstijgende ontwikkelingen	6
Uitkomsten Zomerrapportage 2024.....	7
Programma 1 Bestuur en dienstverlening	7
Programma 2 Openbare orde en veiligheid	8
Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs	9
Programma 4 Sociaal Domein.....	11
Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte.....	13
Programma 6 Lansingerland ontwikkelt	15
Programma 7 Grondzaken	16
Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen.....	17
Overzicht Overhead	20
Overzicht investeringen	23
Mutaties investeringen.....	24
Overzicht (uitputting) reserves.....	28

Inleiding

Voor u ligt de Zomerrapportage 2024. Dit betreft een tussentijdse afwijkingenrapportage, waarin het college uw raad, vóór het zomerreces informeert over de uitvoering van het lopende boekjaar 2024. In de rapportage wordt de Begroting 2024 geactualiseerd op basis van de financiële en beleidsmatige afwijkingen. De nadruk ligt bij eventuele aanpassingen op het lopende jaar (2024). Structurele effecten worden opgenomen in de Kaderbrief 2025 en vervolgens verwerkt in de Begroting 2025-2028.

De uitvoering van de Begroting 2024 is ter hand genomen. Op basis van de huidige inzichten moeten er enkele begrote bedragen worden herzien. Het gaat om relevante, noodzakelijke en grotere afwijkingen ten opzichte van de ramingen. Er is geen sprake van aanpassingen naar aanleiding van nieuw beleid, waardoor de Zomerrapportage vooral een financieel karakter krijgt. Over de voortgang van het collegewerkprogramma informeren we uw raad, zoals ook toegelicht via de begeleidende brief bij het werkprogramma twee keer per jaar, via de begroting en de jaarstukken.

Het vertrekpunt voor de Zomerrapportage betreft de vastgestelde begroting voor 2024, na amendementen, Slotwijziging 2023 en tussentijdse raadsvoorstellen. De begroting laat na deze wijzigingen een totaal begrotingstekort zien van € 993.000. Hiervan is € 1.109.000 toe te schrijven aan incidentele baten en lasten en was er structureel sprake van een begrotingsoverschot van € 116.000. Het totaal van de noodzakelijke mutaties in de Zomerrapportage 2024 is €2.578.000 negatief. De totaal mutatie bestaat uit enerzijds € 2,4 miljoen negatief incidenteel, hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschuiving in de GREX-planning waardoor de liquiditeitsbehoefte in 2024 groter is dan verwacht. Dit resulteert in een toename van de rentelasten van € 1,2 miljoen. De structurele mutatie anderzijds bedraagt € 0,1 miljoen negatief. De structurele effecten worden verwerkt in de Kaderbrief 2025 en Begroting 2025-2028. Het totale begrotingssaldo na de Zomerrapportage 2024 komt neer op een negatief saldo van € 3.158.000.

Het college kiest ervoor om, net als het vorig jaar, dit ‘tussenresultaat’ niet direct met de Algemene Reserve te verrekenen. Als reden voeren wij aan dat de uitvoering van de begroting in het komende halfjaar aanzienlijke invloed heeft op het uiteindelijke resultaat voor het hele jaar. Daarnaast kan een tussentijdse verrekening met de Algemene Reserve de ratio weerstandvermogen virtueel beïnvloeden, wat verwarrend kan zijn. De positieve effecten die wij voorspellen vanuit de voorjaarsnota van het Rijk, maar pas definitief bekend worden in de Meicirculaire kunnen aangewend worden voor het tekort uit de Zomerrapportage. Zodra de Meicirculaire gepubliceerd en doorgerekend is, zal u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd worden. Het college stuurt gedurende de verdere uitvoering bij waar nodig. Dat kan zij doen omdat uw besluitvorming (uitoefenen budgetrecht) over deze tussentijdse aanpassingen nog vóór het zomerreces plaatsvindt. Het inzicht in de realisatie over de eerste negen maanden van het jaar gebruiken we om later in dit jaar de Slotwijziging 2024 aan uw raad voor te leggen.

Samenvatting

Resultaat Zomerrapportage

In november 2023 heeft de Raad de Begroting 2024-2027 vastgesteld. Hierbij was het geraamde begrotingssaldo voor het jaar 2024 € 338.000 negatief. Gemeenten zijn gehouden een sluitende structurele begroting vast te stellen. Door tussentijdse technische mutaties (€ 655.000 negatief) is het actuele begrotingsresultaat en tevens het uitgangspunt voor deze zomerrapportage € 993.000 negatief. Deze mutaties betreffen amendementen op de begroting die verwerkt zijn, de structurele doorwerking van de Slotwijziging 2023, de septembercirculaire 2023 en tussentijdse raadsbesluiten.

Bedragen x € 1.000			
	Incidenteel 2024	Structureel 2024	Totaal 2024
Saldo begroting 2024 (incl. reservemutaties)	-559	221	-338
Amendementen		-97	-97
Slotwijziging		-8	-8
Tussentijdse Raadsbesluiten	-550		-550
Actuele begroting 2024	-1.109	116	-993

Onderstaand overzicht geeft de mutaties weer op de actuele begroting. Zoals hierboven aangegeven, is het geactualiseerde begrotingsresultaat € 993.000 negatief (A). Door de mutaties uit de Zomerrapportage 2023 (B) daalt het saldo van de Begroting 2024 naar € 3.571.000 negatief (C). Na het verwerken van toevoegingen aan (D) en onttrekkingen van (E) de reserves bedraagt het begrotingssaldo na mutaties zomerrapportage afgerond € 3.158.000 negatief.

Bedragen x € 1.000		
		2024
Saldo begroting 2024 (incl. reservemutaties)	(A)	-993
Programma 1 Bestuur en dienstverlening		-110
Programma 2 Openbare orde en veiligheid		-204
Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs		-306
Programma 4 Sociaal Domein		-2.214
Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte		-1.731
Programma 6 Lansingerland ontwikkelt		-3
Programma 7 Grondzaken		68
Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen		3.700
Overzicht Overhead		-1.777
Totaal mutaties zomerrapportage	(B)	-2.578
Begroting 2024 na verwerking zomerrapportage	(C)	-3.571
Toevoeging aan reserves uit zomerrapportage	(D)	-148
Onttrekking aan reserves uit zomerrapportage	(E)	560
Begroting 2024 na verwerking zomerrapportage en afwikkeling reserves		-3.158

Incidenteel versus Structureel

De mutaties in de zomerrapportage (B) zijn zowel incidenteel als structureel van aard. De structurele mutaties werken door in latere jaren en worden verwerkt in de Begroting 2025 en (grooten)deels in de Kaderbrief 2025. Het overzicht hieronder laat de mutatie zien exclusief de reservemutaties en uitgesplitst naar structurele en incidentiele mutaties. Hieruit is op te maken dat de voorgestelde wijzigingen voornamelijk incidenteel van aard zijn. Het streven is om incidentele lasten zoveel als mogelijk met incidentele middelen te dekken; structurele lasten dekken we met structurele middelen.

Bedragen x € 1.000

	2024
Incidentele wijzigingen Zomerrapportage 2024	-2.430
Structurele wijzigingen Zomerrapportage 2024	-148
Totaal mutaties Zomerrapportage 2024	-2.578
Saldo onttrekking/toevoeging reserve	412
Totaal mutaties Zomerrapportage 2024 na mutatie reserve	-2.165

Programma overstijgende ontwikkelingen

Kapitaallasten

Toerekening van de kapitaallasten (afschrijvingen en rentelasten) vindt plaats vanaf het jaar nadat een investering is opgeleverd. In 2023 zijn er minder investeringen afgerond dan de oorspronkelijke planning. Een groot deel van deze investeringen schuiven door naar 2024 en later. Hierdoor komen de kapitaallasten ook pas later ten laste van de begroting. Voor 2024 leidt dit doorschuiven tot een aanpassing van circa € 1.106.000 (voordeel). Deze afwijkingen van de kapitaallasten raken de verschillende beleidsvelden en komt daardoor meerdere keren terug in deze Zomerrapportage.

Uitkomsten Zomerrapportage 2024

Programma 1 Bestuur en dienstverlening

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B1.1 Gemeenteraad, college en griffier	Lasten	-3.210	5	-3.206	-77	-3.283
	Baten	0	0	0	0	0
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B1.1	-3.210	5	-3.206	-77	-3.283
B1.2 Samenwerking	Lasten	-338	0	-338	0	-338
	Baten	0	0	0	0	0
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B1.2	-338	0	-338	0	-338
B1.3 Dienstverlening	Lasten	-3.191	121	-3.071	-301	-3.372
	Baten	953	-27	926	269	1.195
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B1.3	-2.238	94	-2.144	-32	-2.177
PG1 Bestuur en dienstverlening	Lasten	-6.740	125	-6.615	-378	-6.993
	Baten	953	-27	926	269	1.195
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal PG1	-5.787	98	-5.689	-110	-5.798

Beleidsveld 1.1 Gemeenteraad, college en griffie

Lasten (nadeel € 77.000)

Het (resterende) verschil van € 77.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 1.2 Samenwerking

Er is geen sprake van een mutatie op de begroting.

Beleidsveld 1.3 Dienstverlening

Lasten (nadeel € 301.000)

Rijksleges (nadeel € 275.000)

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door het bijstellen van de rijksleges op basis van de verwachte uitgaven in de komende jaren. De hogere lasten worden gecompenseerd met hogere baten (zie baten) ten aanzien van de rijksleges.

Overig (nadeel € 26.000)

Het (resterende) verschil van € 26.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 269.000)

Het verschil wordt veroorzaakt door het bijstellen van de rijksleges op de basis de verwachte uitgave in de komende jaren. De hogere baten worden gecompenseerd met hogere lasten (zie lasten) ten aanzien van de rijksleges.

Programma 2 Openbare orde en veiligheid

		Bedragen x € 1.000				
		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomerrapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B2.1 Openbare orde en veiligheid	Lasten	-7.839	-159	-7.998	-204	-8.202
	Baten	48	0	48	0	48
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	93	46	138	0	138
	Totaal B2.1	-7.698	-113	-7.811	-204	-8.016
PG2 Openbare orde en veiligheid	Lasten	-7.839	-159	-7.998	-204	-8.202
	Baten	48	0	48	0	48
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	93	46	138	0	138
	Totaal PG2	-7.698	-113	-7.811	-204	-8.016

Beleidsveld 2.1 Openbare orde en veiligheid

Lasten (nadeel € 204.000)

Bijdrage Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (nadeel € 68.000)

Onder andere als gevolg van de stijging van de salarislasteren bij de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond is de bijdrage met € 68.000 nadelig bijgesteld.

Overig (nadeel € 136.000)

Het (resterende) verschil van € 136.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Programma 3 Sport, cultuur en onderwijs

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B3.1 Sport	Lasten	-2.689	-20	-2.709	-70	-2.780
	Baten	805	0	805	-33	772
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	25	0	25	0	25
	Totaal B3.1	-1.859	-20	-1.879	-103	-1.983
B3.2 Cultuur	Lasten	-2.110	-53	-2.163	37	-2.126
	Baten	127	0	127	10	137
	Toevoeging reserves	-300	0	-300	0	-300
	Onttrekking reserves	38	0	38	0	38
	Totaal B3.2	-2.245	-53	-2.298	47	-2.250
B3.3 Onderwijs en kinderopvang	Lasten	-11.520	-111	-11.631	-570	-12.201
	Baten	940	0	940	320	1.260
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	2.021	0	2.021	16	2.036
	Totaal B3.2	-8.559	-111	-8.670	-234	-8.904
PG3 Sport, cultuur en onderwijs	Lasten	-16.320	-183	-16.503	-603	-17.106
	Baten	1.872	0	1.872	297	2.169
	Toevoeging reserves	-300	0	-300	0	-300
	Onttrekking reserves	2.084	0	2.084	16	2.099
	Totaal PG3	-12.664	-183	-12.847	-290	-13.138

Beleidsveld 3.1 Sport

Lasten (nadeel € 70.000)

Het (resterende) verschil van € 70.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (nadeel € 33.000)

Het (resterende) verschil van € 33.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 3.2 Cultuur

Lasten (voordeel € 37.000)

Het (resterende) verschil van € 37.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 10.000)

Het (resterende) verschil van € 10.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 3.3 Onderwijs en kinderopvang

Lasten (nadeel € 570.000)

Kapitaallasten (voordeel € 868.000)

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2023 vallen de kapitaallasten in 2024 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Dit resulteert in een lagere last van € 868.000 in 2024.

Reparatie schoolplein en onderliggende constructie (nadeel €650.000 incidenteel)

Tijdens de uitvoering van de werkzaamheden aan het speelterrein van de scholen van de Prins Johan Friso en De Klipper is schade ontstaan. Dit speelterrein is tevens het dak van de onderliggende parkeergarage van het appartementencomplex. De gemeente is aansprakelijk voor de ontstane schade. Uit onderzoek van de verzekeringsspecialisten is gebleken dat deze schade niet is te verhalen. Hierdoor moeten we deze kosten onvermijdelijk maken. Om dit probleem af te sluiten en achter ons te laten, beogen we de werkzaamheden zo snel mogelijk uit te voeren.

Overdracht Baken (nadeel € 511.000)

De overdracht van schoolgebouw Het Baken stond reeds in 2023 begroot (BR2200017). In 2023 heeft geen overdracht plaatsgevonden, deze staat gepland voor 2024. Daarom is dit bedrag nu voor 2024 opgenomen. Hiermee is ook de onttrekking aan de Reserve Overdracht Schoolgebouwen doorgeschoven naar 2024 waardoor deze mutatie budgettair neutraal is.

Onderwijsachterstandenbeleid (nadeel € 293.000)

Jaarlijks ontvangen wij een Specifieke Uitkering (SPUK) voor de uitvoering van het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. De SPUK voor 2024 valt hoger uit dan begroot. Het budget wordt aangepast aan zowel de baten- als de lastenkant. Hiermee is de wijziging budgetneutraal.

Overig (voordeel € 16.000)

Het (resterende) verschil van € 16.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 320.000)

Onderwijsachterstandenbeleid (voordeel € 293.000)

Zie toelichting bij de lasten.

Overig (voordeel € 27.000)

Het (resterende) verschil van € 27.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Reservemutaties

Onttrekkingen (voordeel € 16.000)

Overdracht het Baken (voordeel € 511.000)

Conform raadsbesluit BR2200017, Actualisatie Nota Integraal Huisvestingsplan 2020-2024 Primair Onderwijs, onttrekken we in 2024 € 511.000 voor de overdracht van het Baken uit de reserve overdracht schoolgebouwen. Zie toelichting hierboven bij 'Overdracht Baken'.

Lagere onttrekking kapitaallasten (nadeel € 495.000)

Naar aanleiding van het afsluiten van het boekjaar 2023 vallen de kapitaallasten in 2024 lager uit dan begroot, omdat een aantal investeringen langer doorlopen. Een deel van deze investering wordt gedekt uit de reserve kapitaallasten. Daarom resulteert dit ook in een lagere reserveonttrekking van € 495.000 in 2024.

Programma 4 Sociaal Domein

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B4.1 Samenleving	Lasten	-10.501	-133	-10.634	9	-10.625
	Baten	7.938	0	7.938	0	7.938
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B4.1	-2.563	-133	-2.696	9	-2.687
B4.2 Jeugd	Lasten	-27.161	-463	-27.624	-2.199	-29.823
	Baten	535	0	535	0	535
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	349	795	1.144	0	1.144
	Totaal B4.2	-26.278	333	-25.945	-2.199	-28.145
B4.3 Participatie	Lasten	-16.612	-278	-16.890	-95	-16.985
	Baten	10.766	30	10.796	-93	10.702
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B4.3	-5.846	-248	-6.095	-188	-6.283
B4.4 Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	Lasten	-14.916	-332	-15.247	164	-15.083
	Baten	528	0	528	0	528
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	114	114	0	114
	Totaal B4.4	-14.387	-218	-14.605	164	-14.441
PG4 Sociaal Domein	Lasten	-69.190	-1.205	-70.395	-2.121	-72.517
	Baten	19.766	30	19.796	-93	19.703
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	349	909	1.258	0	1.258
	Totaal PG4	-49.075	-266	-49.341	-2.214	-51.555

Beleidsveld 4.1 Samenleving

Lasten (voordeel € 9.000)

Het (resterende) verschil van € 9.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 4.2 Jeugd

Lasten (nadeel € 2.199.000)

Gemeenschappelijke Regeling Jeugdhulp Rijnmond (nadeel € 1.262.000)

We hogen de begroting voor specialistische hulp op van € 13.031.315 naar € 14.294.000. Dit is het aandeel van Lansingerland in de gewijzigde begroting 2024 van de GRJR. De regionale begroting 2024 stijgt van € 284,7 miljoen naar € 372,8 miljoen. Alle gemeenten zien hun uitgaven aan specialistische jeugdhulp stijgen. Dit zit vooral in een verhoging van de weektarieven, waarschijnlijk door toegenomen zorgzwaarte. De drie hulpvormen waar we actief op sturen zijn ambulante hulp (perceel E), open en gesloten residentieel (perceel B) en landelijke zeer specialistische hulp (LTA). Perceel E: sinds de zomer van 2023 voeren we actief beleid om meer jeugdigen te verwijzen naar ons lokale aanbod voor specialistische ambulante hulp. We zien dat het aantal jeugdigen dat naar regionale ambulante hulp gaat begint af te nemen, nadat het in 2022 sterk gestegen was. Hier treedt een verschuiving op naar lokaal ingekochte jeugdhulp. Perceel B: de uitgaven voor jeugdigen die kortdurend moeten worden opgenomen in de open of gesloten jeugdzorg zijn moeilijk te voorspellen dit jaar. Het aantal jeugdigen dat hier gebruik van maakt is redelijk stabiel door de jaren heen. De kostprijs is in sommige gevallen erg hoog, vooral door de inzet van één op één begeleiding op de groep. De kwestie van de stijgende kostprijs zit aan de kant van de jeugdhulpaanbieders en daar hebben we indirect invloed op via de GRJR. LTA: de uitgaven voor jeugdigen die zeer hoog specialistische jeugdhulp ontvangen stijgen naar verwachting licht. Middels de taakstelling en opgave jeugd in 2024 proberen we als gemeente dichter betrokken te zijn door steviger casusregie. Zo krijgen we meer inzicht in wat nodig is, vooral als de jeugdige is verwezen door een arts of gecertificeerde instelling en de gemeente meer op afstand staat. Daarmee krijgen we meer grip. We zetten erop in dat de kosten voor specialistische jeugdhulp structureel lager worden, maar in 2024 treedt dat financiële effect nog niet op.

Lokale jeugdhulp (nadeel € 438.000)

In 2023 is het nieuwe contract voor de lokale jeugdhulp ingegaan en de weg naar de lokale hulp wordt steeds beter gevonden. Hierdoor wordt er minder persoonsgebonden budget aangevraagd voor jeugdhulp. Dat is een positieve ontwikkeling in lijn met de inzet van ons beleid. We zien een afname van het gebruik van basis GGZ. Dit komt waarschijnlijk doordat de Praktijkondersteuner Jeugd bij de huisarts en de Jeugdcoach op School lichte hulp verlenen, waardoor een verwijzing naar basis GGZ dan niet nodig is. Per 2023 zit licht specialistische GGZ in het lokale hulpaanbod en bleef de specialistische GGZ in het regionale aanbod. Dat meer kinderen hulp krijgen via de licht specialistische GGZ is zeer positief. Kinderen krijgen zo dicht bij huis de passende hulp. We beginnen hierdoor een verschuiving van kosten te zien: een daling van de uitgaven aan regionale hulp en meer uitgaven aan lokale hulp. Dit is een positieve beweging. Verder neemt de hoeveelheid hulp die per kind nodig is toe bij begeleiding en dagbesteding. Daardoor zien we sinds 2023 de gemiddelde maandelijkse kosten van deze jeugdhulpvormen stijgen. Dit komt onder andere doordat passende hulp voor een aantal kinderen met een ernstige meervoudige beperking en/of ernstige beperking met gedragsprobleem lastig realiseerbaar is en extra inzet nodig is om hen goed te ondersteunen.

Jeugdcoach op School (JOS) (nadeel € 283.000)

De JOS is het schoolmaatschappelijk werk waarbij in sommige gevallen ook thuis ondersteuning geboden kan worden. Het is een belangrijke preventie partner die actief is op zowel het basis- als voortgezet onderwijs. We verhogen het budget omdat we zien dat de inschatting van de lasten te laag is. Dit is ook in lijn met de kaderbrief 2025.

Sociaal Medische Indicatie (SMI) (nadeel € 165.000)

Met deze ondersteuning gaan kinderen naar een kinderdagverblijf of buitenschoolse opvang zolang dat voor hun ontwikkeling nodig is en het gezin nog niet voldoende zelfredzaam is. De ondersteuning is langer dan verwacht nodig om de gezinnen naar zelfredzaamheid te begeleiden.

Overig (nadeel € 44.000)

Het (resterende) verschil van € 44.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 4.3 Participatie

Lasten (nadeel € 95.000)

Het (resterende) verschil van € 95.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (nadeel € 93.000)

Het (resterende) verschil van € 93.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 4.4 Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Lasten (voordeel € 164.000)

Het (resterende) verschil van € 164.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Programma 5 Kwaliteit openbare ruimte

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B5.1 Beheer openbare ruimte	Lasten	-18.543	-150	-18.693	-869	-19.563
	Baten	1.008	0	1.008	-6	1.003
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	385	-25	360	-92	268
	Totaal B5.1	-17.150	-175	-17.325	-966	-18.292
B5.2 Afval- en afvalwatermanagement	Lasten	-12.259	-32	-12.290	-26	-12.316
	Baten	14.868	0	14.868	0	14.868
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B5.2	2.610	-32	2.578	-26	2.552
B5.3 Vastgoed	Lasten	-4.241	-13	-4.254	-895	-5.148
	Baten	2.561	0	2.561	64	2.625
	Toevoeging reserves	-400	0	-400	-148	-548
	Onttrekking reserves	552	0	552	781	1.333
	Totaal B5.3	-1.528	-13	-1.541	-198	-1.739
PG5 Kwaliteit openbare ruimte	Lasten	-35.043	-194	-35.237	-1.790	-37.027
	Baten	18.437	0	18.437	59	18.496
	Toevoeging reserves	-400	0	-400	-148	-548
	Onttrekking reserves	937	-25	912	689	1.600
	Totaal PG5	-16.069	-219	-16.288	-1.191	-17.479

Beleidsveld 5.1 Beheer openbare ruimte

Lasten (nadeel € 869.000)

Terugdraaien inflatiecorrectie van 13.7 naar 8.2% (nadeel € 526.000)

Met het vaststellen van de begroting 2024 is de indexatie van beleidsveld 5.1 naar beneden bijgesteld van 13,7% (kadernota 2024) naar 8,2% . De indexatie van 13,7% was gebaseerd op de GWW-index van het CBS en op de reeds afgesloten raamcontracten voor 2024. Met de bijstelling naar 8,2% hebben we aangesloten bij het indexatie cijfer dat ook de provincie Zuid-Holland zelf hanteerde. In de praktijk blijkt echter dat met de in de begroting vastgestelde inflatiecorrectie van 8,2% niet voldoende middelen beschikbaar zijn om alle kostenstijgingen te dekken.

Uitbreiding areaal (nadeel € 331.000)

Het te onderhouden areaal is uitgebreid (o.a. Noorderparklaan, Westpolder en Oudeland). Dit bedrag onttrekken we aan de stelpost areaaluitbreiding uit programma 6 en is daarmee budgettair neutraal.

Overig (nadeel € 12.000)

Het (resterende) verschil van € 12.000 nadeel bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (nadeel € 6.000)

Het (resterende) verschil van € 6.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Reservemutaties (nadeel € 92.000)

Het verschil van € 92.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 5.2 Afval- en afvalwatermanagement

Lasten (nadeel € 26.000)

Het verschil van € 26.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 5.3 Vastgoed

Lasten (nadeel € 895.000)

Bijstellen Onderhoudsbudgetten n.a.v. gewijzigd MJOP (nadeel €815.000)

In februari 2024 is het nieuwe beheerplan gebouwen voor het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen vastgesteld (BR2300119). De financiële consequenties van dit beheerplan zijn als mutatie verwerkt in de zomerrapportage. Dit levert een nadeel op van € 815.000. Om meerjarig te kunnen voldoen aan de noodzakelijke onderhoudskosten is een verhoging van de jaarlijkse dotatie noodzakelijk. Enerzijds is dit gerealiseerd door het budget van € 80.000 voor de inhuur van externe expertise voor gebouwenonderhoud en begroot staan op over te hevelen naar de reserve voor het groot onderhoud gebouwen en anderzijds door een verhoging van de dotatie met € 68.000. De onderhoudskosten die voortvloeien uit het MJOP worden volledig gedekt middels een onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen.

Overig (nadeel € 80.000)

Het (resterende) verschil van € 80.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 64.000)

Het verschil van € 64.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Reservemutaties

Toevoegingen (nadeel € 148.000)

Het verschil van € 148.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Onttrekkingen (voordeel € 781.000)

De hogere onderhoudskosten die voortvloeien uit het MJOP (BR2300119) worden volledig gedekt middels een onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen. Dit resulteert in een voordeel van € 781.000.

Programma 6 Lansingerland ontwikkelt

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B6.1 Ruimtelijke ordening	Lasten	-10.947	-586	-11.533	142	-11.391
	Baten	4.618	0	4.618	0	4.618
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	628	0	628	0	628
	Totaal B6.1	-5.701	-586	-6.287	142	-6.146
B6.2 Infrastructuur en mobiliteit	Lasten	-1.693	-94	-1.787	-139	-1.926
	Baten	12	0	12	6	18
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	100	75	175	0	175
	Totaal B6.2	-1.581	-19	-1.600	-134	-1.734
B6.3 Economische ontwikkeling	Lasten	-2.536	10	-2.526	-60	-2.586
	Baten	255	0	255	63	318
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	1.205	0	1.205	-12	1.193
	Totaal B6.3	-1.076	10	-1.066	-9	-1.075
B6.4 Duurzaamheid	Lasten	-2.766	-44	-2.810	-14	-2.825
	Baten	975	0	975	0	975
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	249	0	249	0	249
	Totaal B6.4	-1.542	-44	-1.586	-14	-1.600
PG6 Lansingerland ontwikkelt	Lasten	-17.943	-714	-18.656	-72	-18.728
	Baten	5.860	0	5.860	68	5.928
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	2.182	75	2.257	-12	2.245
	Totaal PG6	-9.901	-639	-10.539	-15	-10.555

Beleidsveld 6.1 Ruimtelijke ordening

Lasten (voordeel € 142.000)

Het (resterende) verschil van € 142.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 6.2 Infrastructuur en mobiliteit

Lasten (nadeel € 139.000)

Het (resterende) verschil van € 139.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 6.000)

Het (resterende) verschil van € 6.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 6.3 Economische ontwikkeling

Lasten (nadeel € 60.000)

Het (resterende) verschil van € 60.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 63.000)

Het (resterende) verschil van € 63.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Reservemutaties

Onttrekking (nadeel € 12.000)

Het verschil van € 12.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 6.4 Duurzaamheid

Lasten (nadeel € 14.000)

Het (resterende) verschil van € 14.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Programma 7 Grondzaken

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomer- rapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B7.1 Grondexploitatie	Lasten	-57.202	0	-57.202	68	-57.134
	Baten	56.151	0	56.151	0	56.151
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	985	0	985	0	985
	Totaal B7.1	-66	0	-66	68	2
PG7 Grondzaken	Lasten	-57.202	0	-57.202	68	-57.134
	Baten	56.151	0	56.151	0	56.151
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	985	0	985	0	985
	Totaal PG7	-66	0	-66	68	2

Beleidsveld 7.1 Grondexploitatie

Lasten (voordeel € 68.000)

Het (resterende) verschil van € 68.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

De mutaties op de grondexploitaties zullen worden verwerkt bij het doorvoeren van de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) 2024.

Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

		Bedragen x € 1.000				
		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomerrapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B8.1 Lokale heffingen	Lasten	-411	0	-411	-100	-511
	Baten	21.847	0	21.847	0	21.847
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.1	21.437	0	21.437	-100	21.337
B8.2 Algemene uitkering gemeentefonds	Lasten	0	0	0	0	0
	Baten	97.023	1.738	98.761	1.919	100.680
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.2	97.023	1.738	98.761	1.919	100.680
B8.3 Dividend	Lasten	-5	0	-5	4	0
	Baten	897	0	897	1.081	1.978
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.3	892	0	892	1.085	1.977
B8.4 Financieringsfunctie	Lasten	-1.300	0	-1.300	-1.220	-2.520
	Baten	2.489	0	2.489	285	2.774
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.4	1.189	0	1.189	-935	253
B8.5 Algemene dekkingsmiddelen en saldo kostenplaatsen	Lasten	-1.611	-1.964	-3.575	1.731	-1.844
	Baten	20	0	20	0	20
	Toevoeging reserves	-4.330	0	-4.330	0	-4.330
	Onttrekking reserves	5.943	800	6.743	0	6.743
	Totaal B8.5	23	-1.164	-1.141	1.731	589
B8.6 Mutaties reserves	Lasten	0	0	0	0	0

	Baten	0	0	0	0	0
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.6	0	0	0	0	0
B8.7 Stelpost onvoorzien	Lasten	-68	60	-8	0	-8
	Baten	0	0	0	0	0
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	0	0	0	0	0
	Totaal B8.7	-68	60	-8	0	-8
PG8 Algemene dekkingsmiddelen	Lasten	-3.395	-1.904	-5.299	415	-4.884
	Baten	122.276	1.738	124.014	3.285	127.299
	Toevoeging reserves	-4.330	0	-4.330	0	-4.330
	Onttrekking reserves	5.943	800	6.743	0	6.743
	Totaal PG8	120.495	634	121.129	3.700	124.829

Beleidsveld 8.1 Lokale heffingen

Lasten (nadeel € 100.000)

Het (resterende) verschil van € 100.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 8.2 Algemene uitkering gemeentefonds

Baten (voordeel € 1.919.000)

Algemene uitkering (voordeel € 1.236.000)

De wijziging van de Algemene uitkering komen per circulaire tot stand. De Decembercirculaire 2023 kende een meerjarige doorwerking. Voor 2024 betreft dit een hogere baat van € 1.236.000. Dit voordeel is middels raadsinformatiebrief U23.05910 d.d. 20 december 2023 aan de Raad gemeld.

Stelpost BCF (voordeel € 683.000)

Gemeenten kunnen BTW declareren in het BTW compensatiefonds. Indien er geld overblijft in het fonds wordt het toegevoegd aan de algemene uitkering. Vanuit de toezichthouder mogen we aannemen dat elk jaar hetzelfde bedrag overblijft, en mogen we hier een structurele stelpost voor opnemen. In 2023 is er € 573 miljoen overgebleven in het fonds, dit is fors meer dan in 2022 toen er € 318 miljoen overbleef. Onder de aanname dat er in 2024 wederom € 573 miljoen overblijft in het fonds, in plaats van de € 318 miljoen waar bij begroting vanuit is gegaan, wordt de stelpost BCF met € 683.000 opgehoogd.

Beleidsveld 8.3 Dividend

Lasten (voordeel € 4.000)

Het (resterende) verschil van € 4.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Baten (voordeel € 1.081.000)

Stedin (voordeel € 1.081.000)

Uit het jaarverslag 2023 van Stedin is gebleken dat er een fors hogere jaarwinst is geboekt dan voorspeld, resulterend in een hogere dividenduitkering van € 1.081.000.

Beleidsveld 8.4 Financieringsfunctie

Lasten (nadeel € 1.220.000)

Rente op kasgeldleningen (nadeel 1.220.000)

De liquiditeitsbehoefte in 2024 is groter dan verwacht bij begroting 2024. Dit komt voornamelijk door verschuivingen in de GREX-planning waardoor (forse) inkomsten pas later dan gepland worden gerealiseerd. Ter overbrugging zijn tot dusverre vier kasgeldleningen afgesloten met een totale rentelast van € 900.000. Op basis van de liquiditeitsprognose zullen er in 2024 naar verwachting nog twee kasgeldleningen moeten worden aangegaan met € 520.000 aan additionele rentelasten. Voor nog af te sluiten leningen in 2024 was reeds een stelpost opgenomen van € 200.000. Het totale nadeel betreft dus € 1.220.000. Een deel van deze extra rentelasten kan mogelijk aan de GREXen worden doorbelast. Na vaststelling van het MPG in juni zal dit worden doorgerekend waarna dit verwerkt wordt in de slotwijziging.

Baten (voordeel € 285.000)

Schatkistrente (voordeel € 475.000)

Op ons saldo bij de schatkist krijgen we per dag een rente vergoeding. In het eerste kwartaal is er € 166.000 aan rente op ons uitstaand saldo vanuit het Schatkistbankieren gerealiseerd,. Dit komt omdat de aangetrokken kasgeldleningen niet op elke dag volledig gebruikt zijn, op het niet ingezette deel ontvangen we een schatkist rente die nagenoeg gelijk is aan de rente die we over de lening betalen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten wij op de rentebaten een jaarresultaat van € 475.000 te realiseren. Aan de baten kant is niet eerder een inkomst geraamd omdat het netto resultaat op de post rente negatief is (de netto rentelast werd begroot). In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is het wenselijk de baten en lasten wel apart zichtbaar te maken.

Overig (nadeel € 190.000)

Het verschil van € 190.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 8.5 Algemene dekkingsmiddelen en saldo kostenplaatsen

Lasten (voordeel € 1.731.000)

Stelpost loon- en prijsontwikkelingen Septemercirculaire 2023 (voordeel € 1.164.000)

In de raadsinformatiebrief over de Septemercirculaire 2023 (U23.04503) is toegelicht dat we vanuit het Gemeentefonds meer budget ontvingen voor aanvullende loon- en prijsbijstellingen. Er is toen ook aangegeven dat dit budget gereserveerd moest worden voor de daadwerkelijke aanvullende loon- en prijsbijstellingen, aangezien de indexaties in onze Begroting 2024 gebaseerd waren op de indexcijfers uit de Meicirculaire 2023. Inmiddels zijn de verwachte prijsbijstellingen (zie bijvoorbeeld bij het beleidsveld beheer openbare ruimte) en de daadwerkelijke CAO 2024 verwerkt in de programma's en kan deze stelpost vrijvallen.

Allocatie budget autonome capaciteitsgroei (voordeel € 589.000)

In de begroting 2024 was rekening gehouden met de benodigde groei van budgetten (inclusief formatie) om taken uit te kunnen voeren. Inmiddels zijn deze budgetten per beleidsveld/team toegekend. De allocatie van het budget voor autonome groei 2024 leidt tot lagere last van € 589.000. Dit betreft een administratieve verschuiving tussen de programma's. Dit is daarmee per saldo budgettair neutraal.

Overig (nadeel € 22.000)

Het (resterende) verschil van € 22.000 voordelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Beleidsveld 8.6 Mutaties reserves

Er is geen sprake van een mutatie op de begroting.

Beleidsveld 8.7 Stelpost onvoorzien

Er is geen sprake van een mutatie op de begroting.

Overzicht Overhead

Bedragen x € 1.000

		Primitief begroot 2024	Tussentijdse mutaties 2024	Begroting 2024	Mutaties Zomerrapportage 2024	Begroting 2024 na Zomerrapportage 2024
B10.1 Overhead	Lasten	-21.040	-280	-21.319	-1.777	-23.096
	Baten	20	0	20	0	20
	Toevoeging reserves	-55	0	-55	0	-55
	Onttrekking reserves	1.501	313	1.814	-132	1.682
	Totaal B10.1	-19.574	33	-19.541	-1.908	-21.449
PG10 Overhead	Lasten	-21.040	-280	-21.319	-1.777	-23.096
	Baten	20	0	20	0	20
	Toevoeging reserves	-55	0	-55	0	-55
	Onttrekking reserves	1.501	313	1.814	-132	1.682
	Totaal PG10	-19.574	33	-19.541	-1.908	-21.449

Beleidsveld 10 Overhead

CAO effecten

Per 1 januari 2024 is er een CAO-verhoging doorgevoerd. Hiervoor hadden we reeds een stelpost opgenomen in de begroting 2024. De daadwerkelijke CAO-verhoging is nu doorgerekend en toegedeeld aan de diverse beleidsvelden. De structurele effecten worden meegenomen in de Kaderbrief 2025.

Lasten (nadeel € 1.777.000)

Bijstellingen 'Overhead' Zomerrapportage 2024: per onderwerp

Financiën - inhuur vacatures + vervanging (tijdelijk)	€ 300.000
Informatieveiligheid en privacy/AVG (tijdelijk)	248.000
Informatisering en digitalisering - basis op orde	235.000
Informatisering en digitalisering - digitaal duurzaam (tijdelijk)	200.000
Contractbeheer	150.000
Toename premie WGA verzekering	100.000
Juridische ondersteuning Omgevingswet	100.000
Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (tijdelijk)	100.000

Herziening van de capaciteitsraming	88.000
Inkoopadvies (tijdelijk)	65.000
Restant	191.000
Totaal	1.777.000

Inhuur team financiën (nadeel €300.000)

De realiteit van de arbeidsmarkt betekent dat inzet van incidentele inhuur noodzakelijk is om de continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen. Het aantrekken van ervaren financiële medewerkers is moeilijk, aangezien veel financiële professionals als ZZP'er werken of via inhuurbureaus worden ingehuurd. Hierdoor wordt het aantrekken van vast financieel personeel als lastig ervaren. De tarieven voor externe inhuur liggen momenteel tot 180% hoger dan onze eigen loonkosten.

Basis op orde WPG, AVG en NIS2 (nadeel € 248.000)

- Door een niet ingevulde vacature van de CISO zijn wij genoodzaakt deze in te huren. Dit leidt tot extra kosten (nadeel € 118.000).
- Om beleidsregels op te stellen op het gebied van algoritmes, een intern privacystatement, beleidsregels of een notitie op het gebied van digitale monitoring van burgers vanwege de openbare orde en veiligheid (toezegging 2021-046) en de noodzakelijk DPIA's uit te voeren is extra budget nodig (nadeel €100.000).
- Voor de implementatie van nieuwe wetgeving op het gebied van NIS2 is extra budget noodzakelijk (nadeel € 30.000).

Kwartiermaker 'digitale duurzaamheid' (nadeel €200.000)

Om de benodigde toekomstige digitale infrastructuur te plannen, inclusief visie, uitvoeringsplan en voorbereiding van besluitvorming, stellen we voor een senior ICT-architect en informatievoorzieningsexpert in te huren. Deze functie was eerder aangevraagd maar niet toegekend, wat heeft geleid tot achterstand in digitalisering, resulterend in systeemuitval, gebrek aan integraal plan en gemiste kansen.

Verbetering van Contractenbeheer (nadeel € 150.000)

Uit de rechtmatigheidsverantwoording 2023 blijkt dat we nog te veel afwijkingen hebben bij het rechtmatig inkopen en aanbesteden, door een gebrek aan werkend systeem en organisatie voor contractenbeheer. Om dit te veranderen, vragen we via deze zomerrapportage incidenteel budget aan voor een 'kwartiermaker' die nodige organisatorische, procesmatige en systeemveranderingen zal onderzoeken om integraal zicht te krijgen op alle lopende contracten, zodat tijdig tot (nieuwe) aanbesteding kan worden over gegaan.

Ook zal extra incidenteel geld nodig zijn binnen delen van de organisatie om een bijdrage aan het kwartier maken te doen. Het eindproduct van de kwartiermaker zal een plan van aanpak zijn, inclusief benodigde structurele middelen. De effecten zullen worden meegenomen in het eerstvolgende P&C-document.

Premie WGA (nadeel €100.000)

De premie van de WGA-eigen risicodrager wordt vastgesteld aan de hand van de loonsom van de gemeente aangevuld met een kortingspercentage. Door een combinatie van gestegen loonkosten en een gereduceerd kortingstarief is de premie gestegen.

Juridische ondersteuning Omgevingswet (nadeel €100.000)

Er is budget overgeheld vanuit het budget Omgevingswet naar team Juridische zaken en Inkoop voor juridische ondersteuning. Dit is per saldo voor de Zomerrapportage budgettair neutraal.

Wet Modernisering Elektronische Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) (nadeel €100.000)

Op 1 januari 2025 treedt de Wet Modernisering Elektronische Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) in werking. Om deze wet goed te implementeren wordt een externe projectleider ingehuurd.

Tijdelijk capaciteit voor ICT (beheer en onderhoud) (nadeel €140.000)

Voor het draaiend houden van de huidige infrastructuur is meer capaciteit nodig, Voorheen huurden we deze in, maar door strenger budgetteren is dit niet langer haalbaar. We willen deze inhuur daarom omzetten naar tijdelijke formatie voor 2-3 jaar (nadeel € 88.000) omdat dit goedkoper is dan inhuren. Daarnaast werven we vooruitlopend op pensionering van een collega alvast een collega die de taken in de toekomst kan overnemen (€ 52.000 incidenteel nadeel). Zo zorgen we voor goede overgang en continuïteit van kennis.

Herziening van de capaciteitsraming (nadeel € 88.000)

Door een herziening van de capaciteitsraming zullen er meer kosten worden toegewezen aan overhead voor een teamleider MOJ. Dit resulteert in een overeenkomstig voordeel binnen het Programma Sociaal Domein.

Software licenties (nadeel € 75.000).

Door een combinatie van stijging van het aantal medewerkers en indexering van de noodzakelijke software licenties zijn deze uitgaven gestegen.

Ondersteuning inkoop (nadeel € 65.000).

Door een stijging van het aantal projecten is ook het aantal inkooptrajecten sterk gestegen. Om dit aantal inkooptrajecten te realiseren is tijdelijk extra inhuur noodzakelijk.

Optimalisatie Informatiebeheer en ICT (nadeel € 20.000)

Team I&D is eind 2023 opgesplitst in team IP&A en I&I, waardoor de kosten voor informatiebeheer duidelijker zijn geworden. We verlagen daarom het incidentele budget voor kluisarchivering met €170.000 en vragen structureel €190.000 aan voor verbetering van intern datamanagement, actueel houden van procesbeschrijvingen en licenties voor applicatie- en informatiebeheer. De ontwikkelingen op ICT gebied gaan snel. De vragen vanuit de organisatie en daar buiten op dit vlak dus ook. In het verleden vroeg het college daarom ook structureel aanvullend budget aan voor ICT en informatiebeheer. Destijds is gekozen voor het minimale scenario. We merken dat dit scenario nu ontoereikend blijkt. De huidige infrastructuur en technologie moeten worden aangepast aan toekomstige ontwikkelingen zoals AI, cloud-based systemen en digitale innovaties zoals voorgesteld door de EU en Common Ground beweging van de VNG VNG. Er is behoefte aan 'digitale duurzaamheid', van ad-hoc naar gestructureerd en op basis van een visie/stip op de horizon.

Overige mutaties (nadeel 191.000)

Het (resterende) verschil van € 191.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Reservemutaties

Onttrekking (nadeel € 132.000)

Het (resterende) verschil van € 132.000 nadelig bestaat uit één of diverse kleinere afwijkingen en valt onder de € 200.000, en wordt daarom niet verder toegelicht.

Overzicht investeringen

In de Begroting 2024-2027 heeft de Raad het Meerjarig Investeringsprogramma (MIP) vastgesteld. In deze zomerrapportage wordt over de voortgang en de mutaties van de investeringen die hierin zijn opgenomen gerapporteerd. De tabel hierna biedt een gedetailleerde analyse van afwijkingen ten opzichte van het vastgestelde MIP van de in 2024 lopende projecten. Hierin wordt aangegeven hoeveel het totaal begrote bedrag voor een investering is gewijzigd. Daarnaast wordt apart vermeld welk deel van deze wijziging betrekking heeft op het jaar 2024. De investeringen zijn gespecificeerd per beleidsveld. De financiële effecten (kapitaallasten) op de begroting staan reeds verwerkt bij de individuele programma's.

Onder voorbehoud van goedkeuring door de raad zijn vier 'nog te voteren' projecten reeds opgenomen in de tabel. Het betreffen projecten binnen het beleidsveld 5.1. Een afzonderlijk raadsvoorstel (BR2400049) wordt parallel aan de Zomerrapportage ingediend voor deze projecten. Deze projecten hebben geen directe invloed op het begrotingssaldo dat in de Zomerrapportage wordt gepresenteerd omdat de kapitaallasten pas na 2024 op de begroting gaan drukken.

Mutaties investeringen

Beleidsveld	Omschrijving	Totaal krediet	Reeds gevoteerd	Mutatie totaal krediet	Mutatie jaarschijf 2024	Toelichting
Beleidsveld 3.1 Sport	CVV Veld 6	110.512	110.512	-	-750	Activiteiten worden uitgesteld tot 2026 n.a.v. inspectie die heeft aangetoond dat het veld nog in voldoende staat verkeer.
Beleidsveld 3.1 Sport	HBR veld 6 (zandveld) (br)	703.663	713.400	-9.737	-40.637	De te verwachte subsidie valt hoger uit dan oorspronkelijk begroot
Beleidsveld 3.1 Sport	Jeu de Boules	70.875	70.875	-	-750	Activiteiten worden uitgesteld tot 2026 n.a.v. inspectie die heeft aangetoond dat het veld nog in voldoende staat verkeer.
Beleidsveld 3.1 Sport	Sportboxen	42.790	46.001	-3.211	-3.211	Specifieke uitkering ontbrak in de oorspronkelijke berekening
Beleidsveld 3.1 Sport	Weidevogels (korfbal kunstgras)-Totaal renovatie	434.344	381.752	52.592	52.592	Sprake van meerwerkkosten voor ontgraven, afvoeren van lava-rubber (zorgplicht) en het aanbrengen van nieuwe sporttechnische laag.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	De Acker, loc. Groeneweg (bg) verduurzmh.maatr.	423.880	423.880	-	-361.520	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	De Vuurvogel (bg) verduurzaamheidsmaatregelen	174.940	174.940	-	-81.450	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Duurzaamheidsmtrgl Gouden Griffel, AMG Schmidtln	249.892	249.892	-	-292.559	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Gouden Griffel, Theo dOrsingel uitbr. bouw	780.248	780.248	-	-779.873	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Klimophoeve ENG (bw)	143.000	143.000	-	-97.000	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Parel ENG	91.189	91.189	-	-117.938	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Parel vervangende nieuwbouw	3.536.097	3.530.258	5.839	-2.537.676	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in

						het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Pr.Joh.Friso, loc. Orionstraat verv. nieuwbouw	2.725.429	2.724.885	544	-2.085.625	Aanbesteding in 2024 is stilgelegd door herziening IKC beleid waardoor activiteiten pas zullen starten in 2025.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Pr.Joh.Friso, loc. Orionstraat verv. nieuwbouw ENG	159.169	70.864	88.305	-	Aanbesteding in 2024 is stilgelegd door herziening IKC beleid waardoor activiteiten pas zullen starten in 2025.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Pr.Maxima,loc.Gouden Uillaan verv.nieuwbouw	3.160.704	3.157.704	3.000	-1.505.250	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Semi permanente huisvesting IKC Cadans (BR2300110)	3.479.706	2.800.000	679.706	679.706	Na aanbesteding is gebleken dat zowel de aanbesteding zelf als de uitvoering duurder blijken dan begroot, voornamelijk door een langere projectduur. U bent op de hoogte gesteld via raadsinformatiebrief U24.01937.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wiekslag ENG	218.371	218.371	-	-265.158	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wiekslag vervangende nieuwbouw	7.167.989	7.095.184	72.805	-6.178.314	De bouw van de school zal in 2024 aanvangen en doorlopen tot en met 2026. De sloopkosten zijn €72.000 hoger uitgevallen dan begroot.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 1 ENG	210.329	210.329	-	-148.950	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 1 Nieuwbouw	3.815.682	3.815.682	-	-1.138.927	Start van de ontwikkeling in 2024, hoofdwerkzaamheden in 2025. kosten vallen iets hoger uit dan begroot
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 2 ENG	208.105	208.105	-	-148.950	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 2 Nieuwbouw	3.815.681	3.815.681	-	-1.572.249	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 3 ENG	206.907	206.907	-	-148.950	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilderszijde 3 Nieuwbouw	4.043.509	4.043.509	-	-1.569.742	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.

Beleidsveld 3.3 Onderwijs en Kinderopvang	Wilgenhoek verduurzaamheidsmaatregelen	24.122	24.122	-	-24.122	In de raadsinformatie onderwijshuisvesting nr 4 (U24.00351) informeerden wij u over de actualisatie van het IHP dat plaatsvindt in het tweede deel van 2024. Deze investering is onderdeel van deze actualisatie en zal in deze integrale afweging worden meegenomen. Om deze reden worden de budgetten nu doorgefaseerd naar latere jaren.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Fietspad Gerberasingel	204.284	218.284	-14.000	-14.000	De subsidie is hoger dan verwacht
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Fietsvoorzieningen ZoRo Baan	235.854	235.776	78	-235.697	Het project wordt opnieuw gefaseerd en start op z'n vroegst in 2026.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Metropolitane fietsroute Delft-R'dam Alexander	1.469.082	1.466.348	2.734	-17.121	Het aantal uren moet worden uitgebreid
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Metropolitane fietsroute Zoetermeer-Rotterdam	2.048.538	1.902.975	145.563	-410.598	Het aantal uren moet worden uitgebreid
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Opwaarderen Station Rodenrijs	2.051.552	1.913.552	138.000	138.000	Extra kosten zijn ontstaan door onvoorziene herstelwerkzaamheden aan de dakconstructie van de wachtvoorziening op het busplatform. Deze werkzaamheden zijn essentieel voor een succesvolle overdracht naar team Exploitatie.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Reconstructie Hoeksekade (bg)	1.260.852	1.135.852	125.000	-920.000	Verhoging van krediet met €125.000 i.v.m. de gestegen bouwkosten
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Reconstructie Julianalaan (dl Beethovenln-N209)	891.188	792.038	99.150	-500.000	We verhogen het krediet met €99.150 i.v.m. de gestegen bouwkosten
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Reconstructie Schildersbuurt (bl)	1.283.476	1.633.476	-350.000	-350.000	Aframing van krediet met €350.000 i.v.m. een financiële meevaller in de realisatie
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Reconstructie Sterrenbuurt (br)	4.336.376	3.488.151	848.225	-	Mutatie is al in zomerrap 2023 gerapporteerd, maar abusievelijk niet verwerkt
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Wegen, straten en pleinen	Reconstructie Weidebloemwijk (br)	1.250.145	1.250.146	-1	-961.295	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Bebording, Bestrating en Straatmeubilair	Bebording autonetwerk	174.842	170.942	3.900	3.900	Extra inzet van interne uren
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Groenvoorziening	Reconstructie millenniumplein bh groen	110.904	-	110.904	29.900	Dit zijn investeringen die per abuis als €0 waren genoteerd in de Zomerrapportage 2023 en nu moeten worden bijgesteld. Zie aanvullend raadsvoorstel parallel aangeleverd met de Zomerrapportage 2024.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Groenvoorziening	Reconstructie julianalaan hoeksekad bh groen	82.215	-	82.215	82.215	Dit zijn investeringen die per abuis als €0 waren genoteerd in de Zomerrapportage 2023 en nu moeten worden bijgesteld. Zie aanvullend raadsvoorstel parallel aangeleverd met de Zomerrapportage 2024.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte;	Reconstructie sterrenbuurt groen	267.950	-	267.950	73.500	Dit zijn investeringen die per abuis als €0 waren genoteerd in de Zomerrapportage 2023 en nu moeten worden bijgesteld. Zie aanvullend

Groenvoorziening						raadsvoorstel parallel aangeleverd met de Zomerrapportage 2024.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Spelen	Reconstructie Milleniumplein-Spelen	189.400	189.400	-	-2.400	Kosten zijn gekoppeld aan een integrale aanpak (IBP) en worden derhalve opnieuw gefaseerd
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Spelen	Reconstructie sterrenbuur br spelen def	167.570	-	167.570	21.550	Dit zijn investeringen die per abuis als €0 waren genoteerd in de Zomerrapportage 2023 en nu moeten worden bijgesteld. Zie aanvullend raadsvoorstel parallel aangeleverd met de Zomerrapportage 2024.
Beleidsveld 5.1 Beheer Openbare Ruimte; Spelen	Vervangen speeltoestellen 2023	956.085	953.689	2.396	2.396	Naar verwachting zijn er enkele extra uren nodig, bovenop het begrote aantal.
Beleidsveld 5.1 Riolering	Verbeteringsmtregelen riool Hoeksekade-Julianalaan	3.687.647	3.687.647	-	-1.452.838	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren
Beleidsveld 5.1 Riolering	Verv/aanpassing vrijvalriool Westersingel (centrum	1.156.503	956.353	200.150	-23.100	Door uitstel duurder geworden dan begroot
Beleidsveld 5.1 Riolering	Vervangen en renovaties riool Rottekade	4.192.604	4.178.767	13.837	-26.163	Extra kosten door noodzakelijke inzet van externe specialisten (omgevingsmanager en technisch manager)
Beleidsveld 5.1 Riolering	Vervangen en rioolrenovatie Weidebloembuurt (br)	821.997	821.997	-	-390.625	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren
Beleidsveld 5.2 Afval	Afvalbrengstation (muv grondwaarde)	6.666.397	6.666.397	-	-5.273.182	Het beschikbare budget is opnieuw gefaseerd over de jaren
Beleidsveld 5.2 Afval	Toegangscontrolesystemen 2024	697.350	196.725	500.625	500.625	Naast de reguliere vervangingsopgave, zijn er extra kosten door de overgang van 2G naar 5G, die een aanvullende vervangingsopgave vereist.
Beleidsveld 5.2 Afval	Verzamelcontainers 2024	524.594	252.975	271.619	271.619	De kosten zijn gestegen omdat de vervangingsopgave groter is dan aanvankelijk begroot.
Beleidsveld 5.2 Rioolgemalen	Renovatie hoofd- en gebiedsrioolgemaal 2024	433.825	333.825	100.000	100.000	De scope van het project is uitgebreid. We renoveren nu 8 gemalen in plaats van 6 gemalen
Beleidsveld 7.1 Gebiedsontwikkeling	IVA VBK de Wildert	100.036	88.036	12.000	12.000	Extra krediet nodig i.v.m. uitloop en uitstel van het project
Beleidsveld 7.1 Gebiedsontwikkeling	IVA VBK woningbouwloc Langevaart Bleiswijk(K)	805.738	1.288.783	-483.045	-541.839	Budget was per abuis administratief verwisseld met project Merenweg Bleiswijk(K)
Beleidsveld 7.1 Gebiedsontwikkeling	IVA VBK woningbouwloc Merenweg Bleiswijk(K)	1.334.273	850.814	483.459	278.459	Budget was per abuis administratief verwisseld met project Langevaart Bleiswijk(K)
Beleidsveld 10.1 Overhead	vervanging mobiele telefoons 2024	385.000	-	385.000	385.000	Investering uitgesplitst naar sub investeringen voor beter inzicht in de uit te voeren opgave.
Beleidsveld 10.1 Overhead	jaarlijkst aanschaf persoonlijke hardware (laptops/ telefoon ed.) 2024	125.000	575.000	-450.000	-450.000	Investering uitgesplitst naar sub investeringen voor beter inzicht in de uit te voeren opgave.
Beleidsveld 10.1 Overhead	vervanging Firewall	250.000	80.000	170.000	170.000	Investering uitgesplitst naar sub investeringen voor beter inzicht in de uit te voeren opgave.
Beleidsveld 10.1 Overhead	Vervaning incl uitbreiding SBC servers 2024	300.486	495.001	-194.515	-194.515	Investering uitgesplitst naar sub investeringen voor beter inzicht in de uit te voeren opgave.
		74.458.895	70.930.238	3.528.657	-28.061.512	

Overzicht (uitputting) reserves

Bedragen x € 1.000

Naam reserve	Stand 1-1-2024	Prim. Begr 2024	Mutaties voor ZR 2023	Mutaties ZR 2024	Stand na ZR 2024
Algemene reserve*	89.331	-8.871	-1.323	-68	79.069
Rekenkamer	38	0	0	0	38
Baggeren	810	-200	0	0	610
(Tijdelijke) huisvesting PO	3.494	-2.198	0	423	1.719
Overdracht schoolgebouwen	1.007	0	0	-511	496
1e Inrichting en OLP	1.627	-217	0	0	1.411
Aanloopfase Cultuurhuis	389	300	0	0	689
Opvang vluchtelingen Oekraïne	999	0	0	0	999
Sociaal domein	2.568	-189	-750	0	1.629
Warmtevisie	260	0	0	0	260
Actieplan Omgevingswet	43	0	0	0	43
Kapitaallasten dekkingsreserve Rvr Groenzoom	107	0	0	0	107
GO gemeentelijke gebouwen	918	-134	0	-543	241
Onderzoekskosten	566	45	-45	0	566
Ombuiging	638	0	0	0	638
Kapitaallasten	40.999	3.077	0	215	44.291
Kapitaallasten verduurzaming PO	2.274	441	0	72	2.787
Eneco gelden	94.481	-229	0	0	94.252
Boeterente leningenportefeuille	4.557	-814	0	0	3.743
Herstelwerkzaamheden Meerpolder	750	0	0	0	750
Totaal	245.856	-8.988	-2.118	-412	234.338

* Er is nog geen rekening gehouden met het saldo uit de jaarrekening 2023 omdat de jaarrekening en daarmee bestemming resultaat nog niet is vastgesteld

.