



Najaarsnota 2024



Inhoud

Inleiding	5
Prognose 2024	6
Meerjarenraming	9
Toelichting specifieke onderwerpen.....	11
Programma's.....	13
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	14
Programma 1 Veiligheid.....	19
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	20
Programma 3 Economie.....	21
Programma 4 Onderwijs	22
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	24
Programma 6 Sociaal domein.....	26
Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	31
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	34
Programma 9 Raad	36
Kredieten	37
Bijlagen	41

Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2024 aan. De najaarsnota (2e rapportage over 2024) geeft de stand van de begroting 2024 weer over de eerste 8 maanden van 2024. De najaarsnota bevat uitsluitend begrotingswijzigingen die betrekking hebben op 2024. Het doel van de najaarsnota is een herijking van het lopende begrotingsjaar 2024. De raad stelt met de najaarsnota een gewijzigde begroting over 2024 vast. Mutaties in de najaarsnota die doorwerken naar 2025 worden de raad voorgesteld in de 1e begrotingswijziging 2025. Die wijziging wordt de raad tegelijk met de begroting 2025 voorgelegd op 8 november 2024. De mutaties in de 1e begrotingswijziging zijn beperkt tot kapitaallasten van in de najaarsnota (gewijzigde) investeringen en het gemeentefonds.

Plaats najaarsnota in de planning en controlcyclus (P&C)

De najaarsnota 2024 wordt op 28 november in de raad vastgesteld. Dit is het laatste P&C document voor opstelling van de jaarrekening 2024. De begroting 2025-2028 én de 1e begrotingswijziging 2025 zijn dan al in de begrotingsraad van 8 november as. vastgesteld. Daarom worden in de najaarsnota uitsluitend begrotingsmutaties 2024 opgenomen.

Leeswijzer

In de inleiding vindt u onder "prognose 2024" het begrotingsresultaat 2024 en het structurele begrotingsresultaat 2024. Onder de "meerjarenraming" wordt het begrotingsresultaat 2024-2028 zichtbaar gemaakt. De raad stelt de meerjarenraming niet met de najaarsnota vast maar neemt deze ter kennisname aan. Vervolgens wordt kort ingegaan op enkele specifieke onderwerpen die in deze najaarsnota aan bod komen.

In het onderdeel "programma's" worden afwijkingen per programma per taakveld toegelicht wanneer het taakveld in totaal € 25.000 of meer afwijkt van de begroting 2024. De toelichting vindt plaats onder de programma's 0 tot en met 9. De toelichting per taakveld is overeenkomstig het verzoek van de raad. Een mutatie kan betrekking hebben op meerdere taakvelden. De mutatie wordt dan uitgesplitst over diverse taakvelden waardoor het op sommige taakvelden lijkt dat de mutatie kleiner is dan € 25.000. Dat is dan niet het geval maar ontstaat door de spreiding over meer taakvelden. Spreiding over meerdere taakvelden is bijvoorbeeld verplicht bij het toerekenen van salarislasten. Daarnaast worden mutaties die zowel baten als lasten betreffen afzonderlijk bij de baten en de lasten toegelicht. Dit is conform de vereisten uit het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de regels bij de rechtmatigheidsverantwoording. Door het verplichte "splitsen" kan de mutaties lastiger leesbaar worden voor raadsleden. In de omschrijving wordt daarom zoveel mogelijk de samenhang aangegeven.

In het hoofdstuk "kredieten" worden mutaties in de kredieten op basis van de toetsing bij de najaarsnota 2024 toegelicht en worden kredieten eventueel vastgesteld en afgesloten.

Tot slot wordt in de bijlage gerapporteerd over het Sociaal Domein conform de motie "grenzen in sociaal domein" van juni 2019.

Prognose 2024

Begrotingsresultaat 2024

De volgende tabel geeft het verwachte begrotingsresultaat 2024 weer. Dit is het resultaat inclusief de najaarsnota 2024. Het geprognosticeerde resultaat bedraagt € 1.124.000 voordelig. Hierbij is geen onderscheid gemaakt in structurele en incidentele baten en lasten.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2024
Begrotingssaldo	-1.124

Reserve structureel dekkingsmiddel

Bij de jaarrekening 2023 is de reserve "structureel dekkingsmiddel" gevormd. In de notitie menukaarten is opgenomen dat een voordelig rekeningsresultaat 2024 wordt betrokken bij deze reserve (verwacht wordt nu een resultaat van € 1.124.000 voordelig). Hierbij moet tevens rekening worden gehouden met de voorwaarden die de provincie en het rijk daaraan verbinden. Een eventueel voorstel hiertoe wordt de raad voorgelegd bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2024.

Structureel begrotingsresultaat 2024

Het structureel begrotingsresultaat 2024 bedraagt € 995.000 voordelig. Dit resultaat is eveneens inclusief de wijzigingen uit de najaarsnota 2024.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2024
Begrotingssaldo	-1.124
Correctie incidenteel	-128
Totaal structureel	-995

Opbouw begrotingssaldo 2024

Het begrotingsresultaat 2024 is als volgt opgebouwd:

Bedragen x € 1.000	
	2024
Primitieve begroting '24	-475
Doorwerking mutaties vanuit '23	0
Besluiten '24 genomen voor voorjaarsnota	233
Voorjaarsnota '24	-1.117
Kadernota '25-'28	0
Meicirculaire Gemeentefonds	0
Stand tot Raad Juli	-1.359
Programmabegroting	0
Stand t/m programmabegroting	-1.359
Eerste begrotingswijziging	0
Stand t/m eerste begrotingswijziging	-1.359
Mutaties Besluiten voor najaarsnota	0
Mutaties najaarsnota	235
Saldo van baten en lasten	-1.124

Begrotingsmutaties voor de najaarsnota 2024 (€ 1.359.000 voordelig)

In de voorjaarsnota 2024 en de kadernota 2025-2028 werd nog uitgegaan van een voordelig begrotingsresultaat van € 1.359.000 in 2024. Deze begrotingsmutaties zijn al door de raad vastgesteld. Voor het overzicht worden de belangrijkste mutaties met een financieel resultaat in de volgende tabel gepresenteerd. Voor gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar de reeds vastgestelde besluiten.

plus= nadeel, min= voordeel

Onderwerp	Omschrijving	2024
Begrotingssaldo 2024		
Begrotingssaldo primitieve begroting 2024	Begrotingssaldo vastgestelde begroting 2024 inclusief amendementen en 1e begrotingswijziging 2024	-475.000
Raadsbesluiten buiten P&C documenten om		
Verkoop groen	Meerhorst	-54.000
Indexatie budgetten sociaal domein	Organisaties in het sociaal domein worden geconfronteerd met hogere indexaties (cao ontwikkelingen) dan die de gemeente hanteert	287.000
Voorjaarsnota 2024		
Speerpunten voorjaarsnota 2024	Mobiliteitsvisie, struikelstenen, cultuurnota, nota sport en bewegen, praktijkondersteuner jeugdhulp en doorontwikkeling wonen	262.000
Autonome ontwikkelingen 2024	Onder meer rentebaten (-/- € 428.000), aandelen Stedin (-/- € 413.000), lagere stelpost gas en elektra (-/- € 250.000, beheer- en exploitatieovereenkomst Sportfondsen (€ 251.000), sociaal domein jeugd en WMO (€ 783.000), onderhoud en huur woningen en gebouwen (€ 163.000) en technische wijzigingen zoals aanpassenbestemmingsreserves aan werkelijke kapitaallasten (€ 208.000)	367.000
Actualisatie kapitaallasten	Voornamelijk IHP investeringsprojecten waardoor minder afschrijvings- en rentelasten in 2024)	-1.823.000
Gemeentefonds	Ontwikkelingen vanuit decembercirculaire 2023	77.000
Totaal mutaties voor de najaarsnota 2024		-1.359.000

Mutaties najaarsnota 2024 (€ 235.100 nadelig)

De mutaties in de najaarsnota bedragen € 235.100 nadelig. Alle mutaties zijn incidenteel en worden door de raad vastgesteld bij de najaarsnota 2024.

De volgende tabel geeft een meer gedetailleerd overzicht van de verschillen in de najaarsnota 2024 die leiden tot € 235.100 nadeel in de najaarsnota. Hierbij worden mutaties die elkaar opheffen (budgettair neutraal zijn) zoals dat voorkomt bij uitgaven voor bijvoorbeeld duurzaamheid die rechtstreeks gedekt worden uit een subsidie, weggelaten evenals uitgaven die rechtstreeks gedekt worden vanuit een reserve. Uiteraard worden wel alle verschillen toegelicht onder de programmatoelichtingen.

plus= nadeel, min= voordeel			
Programma	Onderwerp	Omschrijving	2024
Mutaties gemeentefonds			
0	Gemeentefonds meicirculaire 2024		-1.229.000
0	Meicirculaire: uitvoeringskosten omgevingswet	gelabelde post; zie hoofdstuk inleiding, onderdeel gemeentefonds	103.100
0	Meicirculaire: WSW en beschut werk	gelabelde post; zie hoofdstuk inleiding, onderdeel gemeentefonds	211.000
0	Meicirculaire: stelpost LPO	Loonprijsindexatie op stelpost	-109.800
0	Meicirculaire: aanpak armoede en schulden 2024	gelabelde post; zie hoofdstuk inleiding, onderdeel gemeentefonds	26.700
0	Gemeentefonds septembercirculaire 2024		533.000
0	Septembercirculaire: Wet betaalbare huur	gelabelde post; zie hoofdstuk inleiding, onderdeel gemeentefonds	29.000
Subtotaal saldo mutaties gemeentefonds			-436.000
Overige mutaties			
0	Afbouwen digitale werkomgeving	Dit contract moet versneld worden ondergebracht bij een nieuwe aanbieder. Hierdoor ontstaan extra lasten 2024.	82.000
0	Leges paspoorten	Doordat in 2014 de geldigheidsduur van paspoorten naar 10 jaar is gegaan is er nu een piek in paspoortaanvragen waardoor capaciteit moet worden ingehuurd.	40.000
0	Oud bestuurders	Wettelijke kosten voor re-integratie van oud bestuurders	50.000
0	Dividenden	Het dividend 2023 Meerlanden en BNG wordt omlaag bijgesteld.	90.200
0	OZB opbrengst	Verzorgingstehuizen vallen door jurisprudentie onder het woning tarief. Door deze aanpassing wordt in 2024 minder OZB opbrengst ontvangen.	108.000
0	Postverzending	De kosten voor postverzending vallen hoger uit doordat er meer informatiemomenten zijn (zoals bij projecten) waarvoor extra brieven worden verstuurd.	25.000
0	ICT outsourcing	Kosten voor het versnelde migratietraject voor ICT outsourcing	81.000
0	Participatiebudget	Inwoners kunnen zelf voor hun initiatief geld aanvragen uit het initiatievenbudget. Daardoor wisselt het gebruik per jaar. Afgelopen jaar waren er minder aanvragen en deze waren bovendien vooral voor kleine initiatieven (zoals buurtfeesten) waardoor er minder budget gebruikt is.	-64.000
0	RVU	Sinds dit jaar staat de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) in de cao gemeenten. Met deze regeling was nog geen rekening gehouden in de begroting.	25.000
0	Verkiezingen	Omdat veel nieuwe medewerkers op publiekszaken nog ingewerkt moesten worden, was het voor de organisatie van de verkiezingen 2024 noodzakelijk capaciteit in te huren.	35.000
0	Werving en selectie	Door veel vacatures en de krapte op de arbeidsmarkt, wordt het budget voor werving en selectie van medewerkers overschreden.	50.000
1	Openbare orde en veiligheid	De lasten voor toezicht prostitutie en bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ) zijn sterker gestegen dan de indexatie	25.000
1	VRK bijdrage kazerne	Voor de kazerne betaalt Heemstede kapitaallasten aan de VRK. Deze lasten zijn onterecht geïndexeerd. Dit wordt hersteld.	-28.000
5	Stormschade groen	De gevolgen van storm Poly 2023 werken door in 2024	95.000
6	WSW	De stelpost voor WSW uit het gemeentefonds is verwerkt in de najaarsnota in de budgetten. Per saldo kan het restant bedrag vrijvallen.	-52.900
6	Bijzondere bijstand	Het budget voor bijzondere bijstand is geactualiseerd.	-70.300
7	Baggeronderzoek	Advieskosten voor baggeronderzoek	35.000
8	Leges omgevingswet	Op basis van de huidige realisatiecijfers voor opbrengsten leges omgevingswet wordt de opbrengst in de begroting bijgeraamd.	-75.000
8	Invoeringskosten omgevingswet	In de jaarrekening 2023 is een vergoeding uit het gemeentefonds voor implementatie omgevingswet overgeheveld naar 2024. Dit bedrag wordt bij de najaarsnota gestort in de reserve "implementatie omgevingswet".	150.000
8	Verkoop groen Meerhorst	De Meerhorst ziet af van de koop waarmee deze begrotingspost wordt teruggedraaid	54.000
Subtotaal overige mutaties najaarsnota 2024			655.000
div.	Overige verschillen		16.100
Totaal saldo mutaties najaarsnota 2024			235.100

Meerjarenraming

Begrotingsresultaat 2024-2028

De volgende tabel geeft het begrotingsresultaat over de jaren 2024-2028 weer (hierbij is geen onderscheid gemaakt in structurele en incidentele posten). Aangesloten wordt bij de stand zoals die in de programmabegroting 2025-2028 is opgenomen. De 1e begrotingswijziging 2025 bevat voornamelijk de mutaties in de algemene uitkering op basis van de septembercirculaire. In de inleiding onder het kopje "gemeentefonds" wordt dit toegelicht. De najaarsnota bevat alleen mutaties 2024.

plus=nadeel, min=voordeel

Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
Primitieve begroting '24	-475	-1.262	2.224	1.428	1.818
Doorwerking mutaties vanuit '23	0	0	0	0	0
Besluiten '24 genomen voor voorjaarsnota	233	287	287	287	287
Voorjaarsnota '24	-1.117	-80	-152	-182	-42
Kadernota '25-'28	0	-800	-1.619	-578	46
Meicirculaire Gemeentefonds	0	949	-945	-950	-947
Stand tot Raad Juli	-1.359	-907	-205	5	1.162
Programmabegroting	0	310	246	124	52
Stand t/m Programmabegroting	-1.359	-597	41	129	1.214
Eerste begrotingswijziging	0	276	69	71	116
Stand t/m eerste begrotingswijziging	-1.359	-321	111	200	1.330
Mutaties Besluiten voor Najaarsnota	0	0	0	0	0
Mutaties najaarsnota	235	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-1.124	-321	111	200	1.330

Structureel begrotingsresultaat

De volgende tabel geeft het structureel begrotingsresultaat weer. De gemeente dient de structurele uitgaven te dekken door structurele inkomsten. Uit de tabel blijkt dat in 2024 en 2025 zo te zijn. Vanaf 2026 is er sprake van een structureel exploitatietekort. In de begroting 2025-2028 is daar in de financiële hoofdlijnen verder op ingegaan en is ook geschetst welke oplossingsrichtingen mogelijk zijn.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	Begroting		Meerjarenraming		
	2024	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo	-1.124	-321	111	200	1.330
Correctie incidenteel	-128	216	-269	-941	-365
Totaal structureel	-995	-537	380	1.141	1.695

1e begrotingswijziging 2025

In de tabel begrotingsresultaat 2024-2028 is ook de 1e begrotingswijziging 2025 opgenomen. De 1e begrotingswijziging 2025 wordt de raad tegelijk met de programmabegroting 2025-2028 voorgelegd. Er wordt niet over besloten met de vaststelling van de najaarsnota 2024. Wel geldt dat de kapitaallasten vanaf 2025 wijzigen als gevolg van aanpassingen in de investeringen 2024 die de raad in deze najaarsnota worden voorgelegd.

De 1e begrotingswijziging 2025 bestaat uit de mutatie in het gemeentefonds ten laste van de algemene middelen, de uitgaven in 2025 incidenteel voor het versneld migratietraject van de ICT outsourcing en wijzigingen in kapitaallasten (bijdrage Lieven Keylaan 24 en verbouwing Kerklaan). De volgende tabel geeft deze wijzigingen weer:

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028
Gemeentefonds	97	74	76	121
Versneld migratietraject ICT outsourcing	183	0	0	0
<i>Kapitaallasten</i>				
Kapitaallasten Lieven de Keylaan 24	-10	-11	-12	-12
Kapitaallasten verbouwing Kerklaan	6	6	7	7
Totaal 1e begrotingswijziging 2025	276	69	71	116

Programmaoverzicht

De volgende tabel geeft de stand van de begroting 2024-2028 weer aan de hand van de door de raad vastgestelde programma's. Hierbij is geen onderscheid gemaakt in structurele en incidentele posten.

<i>plus = nadeel, min = voordeel</i>					
Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026	2027	2028
0 Bestuur en ondersteuning	-41.943	-41.715	-41.320	-40.939	-40.603
1 Veiligheid	2.811	2.950	2.910	2.909	2.910
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	6.155	6.595	6.806	6.857	7.080
3 Economie	224	232	227	227	227
4 Onderwijs	2.641	3.292	3.315	3.680	3.933
5 Sport, cultuur en recreatie	5.889	6.137	6.229	6.241	6.079
6 Sociaal domein	21.061	21.194	20.726	20.693	20.947
7 Volksgezondheid en milieu	-761	-551	-587	-672	-708
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.888	630	887	293	553
9 Raad	911	916	916	911	911
Totaal	-1.124	-321	111	200	1.330

Toelichting specifieke onderwerpen

Gemeentefonds

In deze najaarsnota zijn de financiële effecten van de meicirculaire 2024 en de septembercirculaire 2024 voor het jaar 2024 verwerkt. De raad is over de effecten van de meicirculaire al geïnformeerd via een raadsinformatiebericht en de effecten van deze meicirculaire zijn meerjarig al in de begroting 2025 opgenomen.

Met betrekking tot de septembercirculaire ontvangt de raad verdere informatie in het raadsvoorstel van de eerste begrotingswijziging.

Financiële effecten septembercirculaire 2024

Voor de jaren 2024-2028 zijn de netto financiële effecten van de septembercirculaire als volgt:

Bedragen x € 1.000 (min = voordeel, plus = nadeel)	Begroting	Begroting	Meerjarenraming		
	2024	2025	2026	2027	2028
Effecten septembercirculaire 2024	562	97	74	76	121

Dit netto negatieve effect in 2024-2028 ontstaat voornamelijk door de technische aanpassingen in de uitkeringsbasis en de uitkeringsfactor. In 2024 heeft verder een lagere ontvangst vanuit het BTW-compensatiefonds een negatief effect van € 142.000. De bedragen uit de bovenstaande tabel komen in de desbetreffende jaren voor rekening van de algemene middelen.

Onderstaande tabel geeft een gedetailleerd overzicht van de mutaties in het gemeentefonds. Het gemeentefonds bestaat uit de componenten A en B. De mutaties onder A zijn de mutaties in de algemene middelen. Het deel onder B zijn de posten die worden gelabeld (" gereserveerd").

Effecten septembercirculaire 2024 in € 1.000 (plus is nadeel en min is voordeel) (min = voordeel, plus = nadeel)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gemeentefonds t/m meicirculaire 2024	-41.442	-43.393	-46.061	-46.493	-45.176	-46.540	-47.813
A. Mutaties te verrekenen met algemene middelen							
1. Voorschot ruimte BTW Compensatie Fonds (BCF) 2024			-508				
Af: al gereserveerd in begroting			650				
2. Actualisatie hoeveelheden		83	-57	-80	-64	-64	-36
3. Ontwikkelingen uitkeringsbasis en overige factoren uitkeringsfactor	24	69	302	179	132	139	162
4. Overige kleine afwijkingen			-1	-2	6	1	-5
	24	152	386	97	74	76	121
B. Mutaties met beleidsdoel							
1. Accres loon- en prijsontwikkeling				-179	-268	-346	-375
2. Openbare bibliotheken				-100	-100		
3. Wet betaalbare huur			-29	-40	-34	-19	-15
4. Besparingsverlies jeugd					-431	-441	-441
	0	0	-29	-319	-833	-806	-831
Gemeentefonds t/m septembercirculaire 2023	-41.418	-43.241	-45.704	-46.715	-45.935	-47.270	-48.523

Openeinderegelingen

Op basis van de rapportage sociaal domein wordt in de najaarsnota 2024 rekening gehouden met een overschrijding van € 666.000 op de openeinderegelingen van Wmo. Door de demografische ontwikkelingen (vergrijzing) in Heemstede groeit de zorgvraag, zo ook in 2024. In de begroting van 2024 was een onttrekking aan de reserve sociaal domein, ter dekking van deze overschrijdingen in programma 6, nog niet opgenomen. Indien de ontwikkelingen in 2024 verder aanleiding geven tot een onttrekking aan de reserve sociaal domein wordt daar in de jaarrekening 2024 op terug gekomen.

Binnen de regio, met betrekking tot de inkoop van meervoudige (complexe) jeugdhulp, spelen een aantal ontwikkelingen en lopen regionaal nog discussies. Dit gaat onder andere over het extra toekennen van middelen voor implementatie- en innovatiekosten, de nog vast te stellen onderlinge verdeling van het lumpsumbedrag voor 2024 en afspraken over de bekostiging van excessieve casussen. Hoe deze ontwikkelingen zich vertalen in de begroting 2024 en verder is nog niet duidelijk. Naar verwachting zorgt dit voor een verdere afname van de reserve sociaal domein in 2024. Hiermee is in de najaarsnota 2024 en de begroting 2025-2028 nog geen rekening gehouden.

Kredieten

In hoofdstuk 3 van deze najaarsnota vindt u een overzicht van de lopende kredieten (projecten in uitvoering) die in 2024 en de jaren ervoor zijn geautoriseerd door de raad en vrijgegeven zijn door B&W. De kredieten zijn getoetst bij de najaarsnota. Mutaties op zowel de lopende kredieten als op het investeringsprogramma vindt u hier toegelicht. Tevens worden hier de af te sluiten kredieten als de nieuw voorgestelde kredieten toegelicht.

Sociaal domein

Vanwege de extra onttrekking aan de reserve sociaal domein ter dekking van de toegenomen zorgvraag en de vele (regionale) onzekerheden met betrekking tot de inkoop van jeugdhulp, zien we de reserve verder dalen. Conform de aangenomen motie 'Waarborg goede zorg' stellen we voor de reserve sociaal domein structureel aan te vullen. In het 1e kwartaal 2025 komt een apart voorstel naar de raad hierover.

In de bijlage vindt u de rapportage sociaal domein. Door middel van deze rapportage wordt u op de hoogte gesteld van de ontwikkelingen in het sociaal domein, conform de motie "grenzen in sociaal domein" van juni 2019.

Programma's

Samenvatting financiële mutaties najaarsnota

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000		2024
0	Bestuur en ondersteuning	-558
1	Veiligheid	-3
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2
3	Economie	0
4	Onderwijs	-14
5	Sport, cultuur en recreatie	114
6	Sociaal domein	447
7	Volksgezondheid en milieu	-10
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	232
9	Raad	25
Totaal		235

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
0	Bestuur en ondersteuning	-510
0.1	Bestuur	-14
	Oud-bestuurders wettelijke lasten	50
	Participatiebudget	-64
0.10	Mutaties reserves	-302
	Onttrekking algemene reserve t.b.v. de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz	-469
	Storting onttrekking reserve opvang aandachtsgroepen in algemene reserve	168
0.2	Burgerzaken	-5
	Paspoortpiek	-40
	Meer inhuur organisatie verkiezingen	35
0.4	Overhead	301
	RVU regeling	25
	Postverzending	25
	Rechtmatige licenties digitale werkomgeving	82
	Paspoortpiek	80
	Business continuïteitsplan opstellen	19
	Werving en selectie	50
	Uitbreiding loket Bloemendaal voor beschermd wonen en Iza/gala	0
	Accountantscontrole meerwerk	-25
	Versneld migratietraject ICT outsourcing	81
	Hogere lasten inning belastingen	-36
0.5	Treasury	81
	Rentebaten lening overeenkomst RCH	-9
	Dividend Meerlanden bijgesteld	48
	Dividend BNG bijgesteld	42
0.61	OZB woningen	-10
	Hogere lasten inning belastingen	34
	OZB van niet-woningen naar woningen tarief	-44
0.62	OZB niet-woningen	152
	OZB van niet-woningen naar woningen tarief	152

0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-633
	Vervallen stelpost gemeentefonds bodemtaken	63
	Omgevingsdienst IJmond	
	Meicirculaire Gemeentefonds 2024	-1.229
	Septembecirculaire 2024	533
0.8	Overige baten en lasten	-81
	Reservering meicirculaire 2024 - accresontwikkeling + gewijzigde index	-110
	Septembecirculaire 2024 Wet betaalbare huur	29
Totaal		-510

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000 2024

0.1 Bestuur

Oud-bestuurders wettelijke lasten 50

Volgens nieuwe wetgeving moeten gas, water en elektra in de ambtswoning vergoed worden door de gemeente. Heemstede heeft hierdoor in 2024 met terugwerkende kracht deze lasten moeten vergoeden. Verder geldt er een wettelijk re-integratietraject voor oud-bestuurders, waarvan de lasten niet begroot waren. Deze twee zaken zorgen voor een overschrijding op het taakveld bestuur.

Participatiebudget -64

Inwoners kunnen zelf voor hun initiatief geld aanvragen uit het initiatievenbudget. Daardoor wisselt het gebruik per jaar. Afgelopen jaar waren er minder aanvragen en deze waren bovendien vooral voor kleine initiatieven (zoals buurtfeesten) waardoor er minder budget gebruikt is.

0.10 Mutaties reserves

Onttrekking algemene reserve t.b.v. de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz -469

Door actualisatie van de bijstand (inkomensregelingen) moet de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz worden aangevuld met € 469.000 vanuit de algemene reserve. Samen met de toevoeging bij de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz (zie reserveringen programma 6) is dit een budgetair neutrale mutatie.

Storting onttrekking reserve opvang aandachtsgroepen in algemene reserve 168

Aan de reserve opvang aandachtsgroepen wordt € 167.500 onttrokken in verband met de hogere lasten inrichting parkeerterrein Oude Slot voor opvang (zie investeringen en programma 6 onttrekking reserve opvang aandachtsgroepen). Voorgesteld wordt dit bedrag te storten in de algemene reserve.

0.2 Burgerzaken

Paspoortpiek -40

Er is tussen 2024 en 2023 meer dan een verdubbeling geweest van de begrote baten van secretarieleges voor reisdocumenten, vanwege de paspoortpiek. Deze piek wordt veroorzaakt doordat de geldigheid van reisdocumenten in 2014 van 5 jaar naar 10 jaar is gegaan. Om deze drukte aan de balie bij te kunnen houden, is het noodzakelijk geweest om extra capaciteit in te huren (taakveld 0.4 overhead). Hier staat een verhoging van de baten tegenover (taakveld 0.2 burgerzaken) die echter lager uitvalt dan de lasten omdat een deel moet worden afgedragen aan het rijk.

Meer inhuur organisatie verkiezingen 35

Omdat veel nieuwe medewerkers op publiekszaken nog ingewerkt moesten worden, was het voor de organisatie van de verkiezingen 2024 noodzakelijk capaciteit in te huren.

0.4 Overhead

RVU regeling 25

Sinds dit jaar staat de Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) in de cao gemeenten. Onder deze regeling kunnen ambtenaren vervroegd stoppen met werken, met (gedeeltelijke) betaling. Hier was nog geen bedrag voor opgenomen in de begroting.

Postverzending 25

De kosten voor postverzending vallen hoger uit doordat er meer informatiemomenten zijn (zoals bij projecten) waarvoor extra brieven worden verstuurd.

Rechtmatige licenties digitale werkomgeving 82

Een deel van de licenties van de digitale werkomgeving is via de VNG ondergebracht bij een nieuwe aanbieder. Hiermee wordt voldaan aan de vereisten voor rechtmatigheid. Een deel van de extra lasten ontstaat door hogere kosten voor de nieuwe licenties. Deels zijn deze lasten toegenomen door een toename in het aantal gebruikers van de digitale werkomgeving. De overschrijding bedraagt € 151.000 waarvan € 69.000 wordt doorbelast aan de gemeente Bloemendaal.

Paspoortpiek 80

Er is tussen 2024 en 2023 meer dan een verdubbeling geweest van de begrote baten van secretarieleges voor reisdocumenten, vanwege de paspoortpiek. Deze piek wordt veroorzaakt doordat de geldigheid van reisdocumenten in 2014 van 5 jaar naar 10 jaar is gegaan. Om deze drukte aan de balie bij te kunnen houden, is het noodzakelijk geweest om extra capaciteit in te huren (taakveld 0.4 overhead). Hier staat een verhoging van de baten tegenover (taakveld 0.2 burgerzaken) die echter lager uitvalt dan de lasten omdat een deel moet worden afgedragen aan het rijk.

Business continuïteitsplan opstellen 19

In lijn met de managementletter van de accountant wordt in 2024 een business continuïteitsplan opgesteld. De gemeente heeft nog niet de kennis en expertise in huis om dit zelfstandig uit te voeren en heeft de opdracht in de markt uitgezet. De kosten bedragen € 35.000 en waren niet eerder begroot. Van deze lasten wordt € 16.000 doorbelast aan de gemeente Bloemendaal.

Werving en selectie 50

Vanwege veel vacatures en de krapte op de arbeidsmarkt, wordt het budget voor werving en selectie van medewerkers overschreden.

Uitbreiding loket Bloemendaal voor beschermd wonen en iza/gala 0

Voor het loket Bloemendaal gaat de IASZ vanaf 1 mei 2024 extra werkzaamheden verrichten voor beschermd wonen (8 uur € 11.000) en iza/gala (20 uur € 35.000). Deze post is budgettair neutraal omdat deze extra werkzaamheden voor 100% worden doorbelast aan de gemeente Bloemendaal.

Accountantscontrole meerwerk -25

De kosten van de accountant bedragen € 25.000 meer dan geraamd door het steeds groter aantal SiSa regelingen van het Rijk dat hij moet controleren. Dekking voor deze extra lasten is gevonden door een verlaging van overheadbudgetten. De verhoging van de accountantskosten vallen onder programma 9 Raad; de dekking is opgenomen in programma 0 bij overhead.

Versneld migratietraject ICT outsourcing **81**

De gemeente is niet tevreden over de huidige dienstverlening van de ICT-omgeving en stapt met een gefaseerde exit-strategie over naar een nieuwe aanbieder. In de risicoparaagraaf begroting 2024 is al aangegeven dat hier mogelijk extra kosten aan verbonden zijn. Gezien de substantiële prijsverhoging die de huidige aanbieder doorberekent vanaf 1 januari 2025, is besloten de dienstverlening per 1 mei 2025 te beëindigen. Om de continuïteit van onze dienstverlening te waarborgen zal de gemeente snel een nieuwe ICT-partner moeten contracteren. Er wordt direct gestart met een versneld migratietraject, wat in 2024 voor €150.000 aan extra lasten zal zorgen. Van deze lasten wordt 46% (€ 69.000) doorbelast aan de gemeente Bloemendaal. De werkzaamheden van het migratietraject lopen door in 2025. De lasten hiervan zijn verwerkt in 1e begrotingswijziging 2025. De 1e begrotingswijziging 2025 wordt de raad tegelijk met de programmabegroting 2025-2028 voorgelegd.

Hogere lasten inning belastingen **-36**

De lasten voor de inning van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. Uit rapportages van GBKZ blijkt dat deze hogere lasten vooral veroorzaakt worden door een overschrijding op het ICT-budget, vanwege implementatiekosten en nieuwe wetgeving. De verhoging vindt plaats op diverse taakvelden en programma's maar bedraagt in totaal € 59.000 (alle programma's en taakvelden samen).

De lasten wordt betrokken bij de voorzieningen afval en riolering in programma 7 (mutatie taakveld 7.2 riolering € 7.000 en taakveld 7.3 € 16.000). De rest wordt gedekt door een verlaging van de lasten van de afdeling financiën in programma 0 (taakveld 0.4 € 36.000).

0.5 Treasury

Rentebaten lening overeenkomst RCH **-9**

Met deze mutatie worden de rentebaten, voortvloeiend uit de lening overeenkomst met RCH, opgenomen in de begroting van 2024

Dividend Meerlanden bijgesteld **48**

Op basis van het in 2015 in de aandeelhoudersvergadering van Meerlanden (AVA) vastgestelde dividendbeleid kan over het resultaat 2023 van Meerlanden geen dividend over de gewone aandelen worden uitgekeerd. In de begroting 2024 van Heemstede was hier nog wel rekening mee gehouden zodat het verschil wordt afgeraamd.

Dividend BNG bijgesteld **42**

De BNG heeft in 2023 minder winst gemaakt dan in 2022 vanwege een lager resultaat op financiële transacties, waardoor Heemstede in 2024 € 42.000 minder dividend heeft ontvangen dan begroot.

0.61 OZB woningen

Hogere lasten inning belastingen **34**

De lasten voor de inning van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. Uit rapportages van GBKZ blijkt dat deze hogere lasten vooral veroorzaakt worden door een overschrijding op het ICT-budget, vanwege implementatiekosten en nieuwe wetgeving. De verhoging vindt plaats op diverse taakvelden en programma's maar bedraagt in totaal € 59.000 (alle programma's en taakvelden samen).

De lasten wordt betrokken bij de voorzieningen afval en riolering in programma 7 (mutatie taakveld 7.2 riolering € 7.000 en taakveld 7.3 € 16.000). De rest wordt gedekt door een verlaging van de lasten van de afdeling financiën in programma 0 (taakveld 0.4 € 36.000).

OZB van niet-woningen naar woningen tarief **-44**

Bepaalde grote WOZ-objecten zoals verzorgingstehuizen zijn tot vorig jaar meegenomen in het OZB niet-woningen tarief. Uit jurisprudentie blijkt dat deze belast moeten worden met het OZB woning-tarief. Het

tarief voor woningen is lager dan het tarief voor niet-woningen, waardoor deze verschuiving voor een daling van de totale OZB opbrengst zorgt.

0.62 OZB niet-woningen

OZB van niet-woningen naar woningen tarief 152

Bepaalde grote WOZ-objecten zoals verzorgingstehuizen zijn tot vorig jaar meegenomen in het OZB niet-woningen tarief. Uit jurisprudentie blijkt dat deze belast moeten worden met het OZB woning-tarief. Het tarief voor woningen is lager dan het tarief voor niet-woningen, waardoor deze verschuiving voor een daling van de totale OZB opbrengst zorgt.

0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds

Vervallen stelpost gemeentefonds bodemtaken Omgevingsdienst IJmond 63

Voor de overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeenten is vanaf 2024 in de begroting opgenomen dat er jaarlijks structureel € 63.000 aan middelen zou meekomen naar het gemeentefonds. Volgens laatste informatie moeten gemeenten het nu zelf oplossen met eigen middelen. Dat betekent dat de in het gemeentefonds opgenomen jaarlijkse stelpost van € 63.000 kan komen te vervallen. Omdat rekening gehouden is met de bodemtaken bij zowel het gemeentefonds als programma 7 onder de omgevingsdienst vallen beide stelposten tegen elkaar weg en is de mutatie budgettair neutraal.

Meicirculaire Gemeentefonds 2024 -1.229

Dit zijn de gemeentefondsmutaties van de meicirculaire 2024 (incl. maatstafaanpassingen) van de uitkeringsjaren 2022 t/m 2024. Deze nemen respectievelijk toe met € 2.000, € 103.000 en € 1.124.000. In deze cijfers is verwerkt de nieuwe financieringssysteem vanaf 2024 (nieuwe volume- en LPO accressen en de incidentele Rijk's compensatie hiervoor vanaf 2024).

Septembecirculaire 2024 533

In deze najaarsnota zijn de mutaties uit de septembecirculaire 2024 verwerkt voor de jaarschijven 2022, 2023 en 2024. Verder zijn voor deze jaren de maatstaven geactualiseerd. Het gemeentefonds neemt in 2022 af met € 24.000, in 2023 af met € 152.000, en in 2024 af met € 357.000. Dit is per saldo een afname van € 533.000 (nadelig), te verwerken in deze najaarsnota 2024.

De afnames in 2022 en 2023 van € 54.000 betreffen actualisaties maatstaven en ontwikkelingen op de uitkeringsbasis.

Het verschil in 2024 van € 357.000 wordt met name veroorzaakt door actualisaties maatstaven (toename € 57.000), mutaties van de uitkeringsfactor (afname € 275.000) en een lagere verwachting van de afrekening onder het plafond BCF (afname € 142.000).

0.8 Overige baten en lasten

Reservering meicirculaire 2024 - accresontwikkeling + gewijzigde index -110

In de meicirculaire 2024 is de nieuwe financieringssysteem (een koppeling van het accres aan de ontwikkeling van het bruto binnenlands product ofwel Bbp) vervroegd van 2027 naar 2024. Dit geeft voor 2024 een verlaging van de accressen voor loon- en prijsontwikkeling en volumeontwikkeling van € 934.000. Hiervoor heeft het Rijk een incidentele vergoeding gegeven van € 824.000. Per saldo daalt het accres in 2024 met € 110.000. Deze verlaging wordt in 2024 geormerkt (in mindering gebracht op de reservering voor loon-prijsontwikkeling).

Septembecirculaire 2024 Wet betaalbare huur 29

In het gemeentefonds is er voor 2024 een bedrag van € 29.000 vrijgegeven ter financiële ondersteuning van het implementeren van de wet betaalbare huur.

Programma 1 Veiligheid

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
1	Veiligheid	-3
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-28
	Overdracht brandweerkazerne VRK bijstelling	-28
1.2	Openbare orde en veiligheid	25
	Openbare orde en veiligheid verhoogde lasten	25
Totaal		-3

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	

Overdracht brandweerkazerne VRK bijstelling -28

Heemstede betaalt jaarlijks een bedrag aan de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) ter dekking van de kapitaallasten van de Heemstedse brandweerkazerne. Deze post is onterecht jaarlijks geïndexeerd, waardoor de post in de begroting 2024 hoger is dan de realisatie. In de meerjarenbegroting is dit al aangepast.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Openbare orde en veiligheid verhoogde lasten 25

De lasten voor toezicht prostitutie en bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ) zijn sterker gestegen dan de indexatie waarmee rekening is gehouden. Dit zorgt voor een verhoging van de lasten van € 25.000 op dit taakveld.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2
2.2	Parkeren	2
	Hogere lasten inning belastingen	2
	Totaal	2

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

2.2	Parkeren	
-----	----------	--

Hogere lasten inning belastingen 2

De lasten voor de inning van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. Uit rapportages van GBKZ blijkt dat deze hogere lasten vooral veroorzaakt worden door een overschrijding op het ICT-budget, vanwege implementatiekosten en nieuwe wetgeving. De verhoging vindt plaats op diverse taakvelden en programma's maar bedraagt in totaal € 59.000 (alle programma's en taakvelden samen).

De lasten wordt betrokken bij de voorzieningen afval en riolering in programma 7 (mutatie taakveld 7.2 riolering € 7.000 en taakveld 7.3 € 16.000). De rest wordt gedekt door een verlaging van de lasten van de afdeling financiën in programma 0 (taakveld 0.4 € 36.000).

Programma 3 Economie

Geen mutaties.

Programma 4 Onderwijs

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
4 Onderwijs	-14
4.10 Mutaties reserves	12
Stopzetten huidige onttrekking reserve IHP	336
Actualisatie onttrekkingen reserve IHP	-324
4.2 Onderwijshuisvesting	-51
Kapitaallasten Nicolaas Beetsschool begroting 2024	-39
Nutsvoorzieningen wissellocatie	11
Actualisatie onttrekkingen reserve IHP	324
Vergoeding schoolbestuur nutsvoorziening wissellocatie	-11
Stopzetten huidige onttrekking reserve IHP	-336
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	25
Leerlingenvervoer	25
Totaal	-14

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
4.10 Mutaties reserves	

Stopzetten huidige onttrekking reserve IHP 336

De Nicolaas Beetsschool is verhuisd naar de wissellocatie, de oude school is gesloopt en de bouw van de nieuwe school is gestart. Overeenkomstig de nota reserves en voorzieningen van 2023 en het raadsbesluit van december 2019 worden verhuiskosten en inhaalafschrijvingen onttrokken aan de bestemmingsreserve IHP. Met deze mutatie wordt de huidige onttrekking van € 335.914 aan de reserve IHP verwijderd omdat inmiddels een betere aansluiting met de daadwerkelijke kosten gemaakt kan worden. In een aparte mutatie worden de geactualiseerde onttrekkingen aan de reserve IHP in de begroting van 2024 opgenomen. Per saldo een voordeel van ongeveer € 12.015.

Actualisatie onttrekkingen reserve IHP -324

Vanwege de sloop en de verhuizing van de Nicolaas Beetsschool kan een betere aansluiting gemaakt worden met de daadwerkelijk gemaakte verhuiskosten (€ 55.000) en de restant boekwaarde van de oude Nicolaas Beetsschool (€ 268.899). Met deze mutatie wordt de geactualiseerde onttrekking van € 323.899 aan de reserve IHP in de begroting van 2024 opgenomen. Per saldo een voordeel van € 12.015.

4.2 Onderwijshuisvesting

Kapitaallasten Nicolaas Beetsschool begroting 2024 -39

Bij de verhoging van het krediet voor de nieuwbouw van de Nicolaas Beetsschool in de raadsvergadering van april 2023 zijn de extra kapitaallasten voor zowel de verhoging als de componentenbenadering als stelpost in de begroting van 2024 opgenomen. De Nicolaas Beetsschool is in 2024 gesloopt en wordt in 2025 opgeleverd. Gestart wordt met afschrijven in 2026. Hierdoor worden de geraamde kapitaallasten uit de

begroting van 2024 verwijderd. Per saldo een incidenteel voordeel van € 38.914. De geraamde kapitaallasten in de begroting van 2025 zijn bij het opstellen van de programmabegroting reeds geactualiseerd.

Nutsvoorzieningen wissellocatie

11

In september is de wissellocatie officieel geopend en is de Nicolaas Beetsschool het nieuwe schooljaar hier gestart. De nutsvoorzieningen, exclusief gas, zijn aangesloten. Het verbruik van energie en water is nog niet in de begroting verwerkt. Het uitgangspunt is dat het schoolbestuur deze kosten voor eigen rekening neemt. Met deze mutatie worden de lasten voor energie en water in de begroting van 2024 verwerkt. Per saldo budgettair neutraal. De vergoeding vanuit het schoolbestuur ter dekking van deze kosten wordt in een aparte mutatie verwerkt.

Actualisatie onttrekkingen reserve IHP

324

Vanwege de sloop en de verhuizing van de Nicolaas Beetsschool kan een betere aansluiting gemaakt worden met de daadwerkelijk gemaakte verhuiskosten (€ 55.000) en de restant boekwaarde van de oude Nicolaas Beetsschool (€ 268.899). Met deze mutatie wordt de geactualiseerde onttrekking van € 323.899 aan de reserve IHP in de begroting van 2024 opgenomen. Per saldo een voordeel van € 12.015.

Vergoeding schoolbestuur nutsvoorziening wissellocatie

-11

In september is de wissellocatie officieel geopend en is de Nicolaas Beetsschool het nieuwe schooljaar hier gestart. De nutsvoorzieningen, exclusief gas, zijn aangesloten. Het verbruik van energie en water is nog niet in de begroting verwerkt. Het uitgangspunt is dat het schoolbestuur deze kosten voor eigen rekening neemt. Met deze mutatie wordt de vergoeding van het schoolbestuur ter dekking van de kosten voor energie en water in de begroting van 2024 verwerkt. Per saldo budgettair neutraal. De lasten worden in een aparte mutatie in de begroting van 2024 verwerkt.

Stopzetten huidige onttrekking reserve IHP

-336

De Nicolaas Beetsschool is verhuisd naar de wissellocatie, de oude school is gesloopt en de bouw van de nieuwe school is gestart. Overeenkomstig de nota reserves en voorzieningen van 2023 en het raadsbesluit van december 2019 worden verhuiskosten en inhaalafschrijvingen onttrokken aan de bestemmingsreserve IHP. Met deze mutatie wordt de huidige onttrekking van € 335.914 aan de reserve IHP verwijderd omdat inmiddels een betere aansluiting met de daadwerkelijke kosten gemaakt kan worden. In een aparte mutatie worden de geactualiseerde onttrekkingen aan de reserve IHP in de begroting van 2024 opgenomen. Per saldo een voordeel van ongeveer € 12.015.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Leerlingenvervoer

25

In de door de RegioRijder in september gepubliceerde najaarsnota 2024 is de verwachting dat het leerlingenvervoer € 25.000 duurder wordt in 2024. Dit komt door twee nieuw gecontracteerde vervoerders, toename van het aantal vervoersbewegingen en door het ingroeimodel in het aantal gereden zero-emissie kilometers waar een bonus aan gekoppeld zit. Met deze mutatie wordt het budget voor leerlingenvervoer met € 25.000 incidenteel verhoogd in de begroting van 2024. In de begroting van 2025 is reeds het budget structureel verhoogd.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
5 Sport, cultuur en recreatie	114
5.2 Sportaccommodaties	19
Incidentele verlaging huuropbrengst T.V. Merlenhove	19
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0
Verkoop kunstwerk Blob and Bone	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	95
Stormschade groen	95
Totaal	114

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
5.2 Sportaccommodaties	

Incidentele verlaging huuropbrengst T.V. Merlenhove **19**

In de opbouw van de huurprijs aan T.V. Merlenhove zit een component ter waarde van € 19.000 ter dekking van de kapitaallasten voor de vervanging van de top- en onderlaag van de gravelbanen. Momenteel draagt de gemeente geen kapitaallasten over deze tennisvelden omdat de vereniging zelf in de tennisbanen heeft geïnvesteerd. Bij het verlengen van de huurovereenkomst is afgesproken de huurprijs te verlagen met hetzelfde bedrag. De korting vervalt nadat de vernieuwde gravelbanen in 2025 zijn opgeleverd. Na oplevering draagt de gemeente de betreffende kapitaallasten en worden deze lasten weer doorberekend in de huurprijs aan de tennisvereniging. Met deze mutatie wordt de huuropbrengst incidenteel in de begroting van 2024 verlaagd met € 19.000.

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Verkoop kunstwerk Blob and Bone **-15**

Voorgesteld wordt de opbrengst van de verkoop van het kunstwerk 'Blob and Bone' van Adam Colton toe te voegen aan het budget onderhoud kunst voor de restauratie van kunstwerken in de Heemsteedse openbare ruimte. De mutatie is budgettair neutraal.

Verkoop kunstwerk Blob and Bone **15**

Het kunstwerk 'Blob and Bone' van Adam Colton is voor € 15.000 verkocht aan het Kröller-Müller Museum, waar het sinds 2004 in bruikleen was. Per saldo is de mutatie budgettair neutraal omdat in de najaarsnota ook wordt voorgesteld hiermee het onderhoudsbudget kunst te verhogen.

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Stormschade groen **95**

In 2023 heeft storm Polly ook veel schade aangericht in wandelbos Groenendaal. In het begin van dit jaar zijn hier nog kosten voor gemaakt. Om ervoor te zorgen dat er zo kostenefficiënt mogelijk werd gewerkt, is deze stormschade ook deels tegelijk aangepakt met een achterstand in snoeiwerk in het wandelbos. Dit

bomenonderhoud in het wandelbos wordt normaal verspreid over enkele jaren, maar is door de storm en achterstand in één jaar verwerkt. Deze kosten hebben geleid tot een incidentele budgetoverschrijding.

Programma 6 Sociaal domein

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
6	Sociaal domein	399
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-110
	Kosten opvang	-110
	Brede regeling GALA 2024	90
	Rijksbijdrage Brede regeling GALA 2024	-90
	Besteding specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)	66
	Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)	-66
6.10	Mutaties reserves	-658
	Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz	-469
	Terugdraaien toevoeging reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz Voorjaarsnota 2024	-4
	Toevoeging aan reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz vanuit algemene reserve	469
	Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose	-666
	Inrichting parkeerterrein Oude Slot tlv reserve opvang aandachtsgroepen	-168
	Reserve opvang aandachtsgroepen overschot	180
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-17
	Bijdrage samenwerkingsverband passend onderwijs Zuid- Kennemerland	-17
6.3	Inkomensregelingen	343
	Reservering meicirculaire 2024 - aanpak armoede en schulden 2024	27
	Actualisatie bijstand PW, IOAW, IOAZ en Bbz	473
	Actualisatie bijzondere bijstand, minimabeleid en overige inkomensvoorzieningen	-70
	Vrijval stelposten WSW	-228
	Reservering meicirculaire 2024 - WSW en beschut werk	211
	Kosten opvang	-70
6.4	WSW en beschut werk	175
	Spaarne Werkt actualisatie budget WSW	175
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	203
	Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose	203
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	253
	Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose	253
6.71B	Begeleiding (WMO)	210
	Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose	210
Totaal		399

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000 2024

6.10 Mutaties reserves

Onttrekking reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz -469

Door actualisatie van de bijstand (zie 6.3 inkomensregelingen) is een onttrekking uit deze reserve benodigd van € 469.000.

Terugdraaien toevoeging reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz Voorjaarsnota 2024 -4

Door actualisatie van de bijstand (taakveld 6.3 inkomensregelingen) wordt het positieve resultaat, wat bij de voorjaarsnota is toegevoegd aan deze reserve teruggedraaid.

Toevoeging aan reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz vanuit algemene reserve 469

Door actualisatie van de bijstand (inkomensregelingen) moet de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz worden aangevuld met € 469.000 vanuit de algemene reserve. Dit is samen met de onttrekking algemene reserve (zie reserveringen programma 0) een budgettair neutrale mutatie.

Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose -666

In de rapportage sociaal domein bij de najaarsnota 2024 wordt een overschrijding op de openeinderegelingen van Wmo verwacht van € 666.000. Ter dekking van deze overschrijding wordt voor hetzelfde bedrag een onttrekking aan de reserve sociaal domein voorgesteld. Met deze mutatie worden de budgetten binnen de Wmo voor de vervoersvoorzieningen (€ 203.000), huishoudelijke ondersteuning (€ 253.000) en begeleiding (€ 210.000) verhoogd. Ter dekking wordt in deze mutatie ook de onttrekking aan de reserve sociaal domein verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Inrichting parkeerterrein Oude Slot tlv reserve opvang aandachtsgroepen -168

De realisatie van de inrichting van het parkeerterrein Oude Slot voor opvang valt hoger uit dan de eerste globale kostenraming uit 2023. Voorgesteld wordt deze hogere lasten te betrekken bij de reserve opvang aandachtsgroepen. Het voordelig verschil tussen de bijdrage vanuit het Rijk voor opvang en de begrote kosten voor opvang is bij de voorjaarsnota in deze reserve gestort. Op de inrichtingskosten wordt 10 jaar afgeschreven. Dit wordt verwerkt bij de voorjaarsnota 2025. Voorgesteld wordt om geen bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten te vormen voor de hogere kosten van inrichting gezien het relatief lage bedrag maar de onttrekking aan de reserve aandachtsgroepen in 2024 te laten vrijvallen en te storten in de algemene reserve.

Reserve opvang aandachtsgroepen overschot 180

De sociale lasten voor opvang en het begrote leefgeld zijn in deze najaarsnota met in totaal € 180.000 omlaag bijgesteld. Voorgesteld wordt dit voordeel toe te voegen aan de reserve opvang aandachtsgroepen.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Kosten opvang -110

In 2024 is de beveiliging van de opvanglocaties van Oekraïense vluchtelingen afgebouwd en uiteindelijk stopgezet. Hiernaast is het aantal uren sociaal beheer afgenomen door de hogere zelfredzaamheid van opgevangen mensen. Dit zorgt voor een daling van de lasten van € 110.000.

Brede regeling GALA 2024

90

Dit betreft de begrote lasten voor de uitvoering van Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hier tegenover staat de rijksbijdrage zodat de mutatie per saldo budgettair neutraal is. De baten worden in een aparte mutatie opgenomen.

Rijksbijdrage Brede regeling GALA 2024

-90

Dit betreft de begrote baten voor de uitvoering van Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hier tegenover staan de lasten zodat de mutatie per saldo budgettair neutraal is. De lasten worden in een aparte mutatie opgenomen.

Besteding specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)

66

De gemeente Heemstede heeft een beroep gedaan op de gelden die door de centrumgemeente Haarlem zijn ontvangen ter uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Heemstede ontvangt een bedrag van € 65.719 voor de aanstelling van een procesregisseur, de uitbreiding van het aantal uren voor beleidsmatige inzet en uitbreiding van het aantal uren voor een sociaal makelaar (in dienst bij WIJ Heemstede). Met deze mutatie wordt de besteding in de begroting van 2024 verwerkt. In een aparte mutatie wordt de ontvangst van deze middelen in de begroting van 2024 opgenomen. Per saldo budgettair neutraal.

Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)

-66

De gemeente Heemstede heeft een beroep gedaan op de gelden die door de centrumgemeente Haarlem zijn ontvangen ter uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Heemstede ontvangt een bedrag van € 65.719 voor de aanstelling van een procesregisseur, de uitbreiding van het aantal uren voor beleidsmatige inzet en uitbreiding van het aantal uren voor een sociaal makelaar (in dienst bij WIJ Heemstede). Met deze mutatie wordt de ontvangst in de begroting van 2024 opgenomen. In een aparte mutatie wordt de besteding van deze middelen in de begroting van 2024 verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Bijdrage samenwerkingsverband passend onderwijs Zuid-Kennemerland

-17

De gemeente Heemstede ontvangt per jaar € 8.700 als bijdrage voor school maatschappelijk werk welke via het Centrum voor Jeugd & Gezin Heemstede (CJG) wordt uitgevoerd. In 2023 is deze bijdrage door de gemeente niet ontvangen waardoor in 2024 een totaal van € 17.400 ontvangen wordt. Met deze mutatie wordt de bijdrage incidenteel in de begroting van 2024 opgenomen. Bij de voorjaarsnota 2025 en de kadernota 2026 wordt de bijdrage van € 8.700 per jaar structureel in de begroting verwerkt.

6.3 Inkomensregelingen

Reservering meicirculaire 2024 - aanpak armoede en schulden 2024

27

Het kabinet heeft via het gemeentefonds € 40 miljoen aan structurele middelen beschikbaar gesteld voor betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden. Vanaf 2024 worden deze middelen structureel worden toegekend. Dit bedraagt voor Heemstede ongeveer € 28.000 per jaar.

Actualisatie bijstand PW, IOAW, IOAZ en Bbz

473

De bijstand Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz is geactualiseerd. De uitkeringen, rijksbijdrage en de bijdrage vangnetregeling zijn aangepast. In de voorjaarsnota werd nog uitgegaan van een voordelig saldo op de bijstand van € 4.000. Na deze actualisatie komt de bijstand, uit op een nadelig saldo van € 469.000. Per saldo een nadeel ten opzichte van de voorjaarsnota van € 473.000. Omdat dit nadeel wordt verrekend met de reserve PW, IOAW, IOAZ en Bbz is dit een budgettair neutrale mutatie. Het nadelige saldo op de bijstand van € 469.000 wordt onttrokken aan deze reserve (zie reserveringen programma 6) en de toevoeging van het voordelige saldo van € 4.000 bij de voorjaarsnota wordt nu teruggedraaid (zie reserveringen programma 6).

Actualisatie bijzondere bijstand, minimabeleid en overige inkomensvoorzieningen -70

Het budget voor de open einde regeling bijzondere bijstand is gelet op de uitgaven met € 75.000 verlaagd tot € 300.000. Het budget minimabeleid is voor 2024 incidenteel verhoogd met € 20.000 om de verstrekkingen van de fashioncheques mogelijk te maken. Dit wordt gedekt uit het overschot op de energietoeslag. De overige inkomensvoorzieningen zijn geactualiseerd.

Vrijval stelposten WSW -228

Bij de septembercirculaire 2023 en meicirculaire 2024 hebben wij extra rijks gelden voor WSW ontvangen. Deze zijn gereserveerd als stelpost om later in te kunnen zetten. De in meircirculaire 2024 opgenomen budgetten WSW Spaarne Werkt hebben wij 1 op 1 in de najaarsnota verwerkt. (zie de toelichting bij taakveld 6.4). De stelposten kunnen hiermee vervallen.

Reservering meicirculaire 2024 - WSW en beschut werk 211

De middelen voor de WSW en beschut werk zijn landelijk bij de meicirculaire 2024 verhoogd. Voor Heemstede bedraagt de verhoging van deze integratie-uitkering voor 2024 € 211.000. Dit bedrag wordt geormerkt en ingezet voor de budgetten Spaarne Werkt te actualiseren.

Kosten opvang -70

In 2024 is de beveiliging van de opvanglocaties van Oekraïense vluchtelingen afgebouwd en uiteindelijk stopgezet. Hiernaast is het aantal uren sociaal beheer afgenomen door de hogere zelfredzaamheid van opgevangen mensen. Dit zorgt voor een daling van de lasten van € 110.000.

6.4 WSW en beschut werk

Spaarne Werkt actualisatie budget WSW 175

Betreft de bijstelling van het WSW budget Spaarne Werkt aan de meicirculaire 2024. De hiervoor bij de septembercirculaire 2023 meicirculaire 2024 beschikbaar gestelde extra gelden kunnen hiermee vrijvallen (zie taakveld 6.3 vrijval stelposten WSW).

6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose 203

In de rapportage sociaal domein bij de najaarsnota 2024 wordt een overschrijding op de openeinderegelingen van Wmo verwacht van € 666.000. Ter dekking van deze overschrijding wordt voor hetzelfde bedrag een onttrekking aan de reserve sociaal domein voorgesteld. Met deze mutatie worden de budgetten binnen de Wmo voor de vervoersvoorzieningen (€ 203.000), huishoudelijke ondersteuning (€ 253.000) en begeleiding (€ 210.000) verhoogd. Ter dekking wordt in deze mutatie ook de onttrekking aan de reserve sociaal domein verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)

Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose 253

In de rapportage sociaal domein bij de najaarsnota 2024 wordt een overschrijding op de openeinderegelingen van Wmo verwacht van € 666.000. Ter dekking van deze overschrijding wordt voor hetzelfde bedrag een onttrekking aan de reserve sociaal domein voorgesteld. Met deze mutatie worden de budgetten binnen de Wmo voor de vervoersvoorzieningen (€ 203.000), huishoudelijke ondersteuning (€ 253.000) en begeleiding (€ 210.000) verhoogd. Ter dekking wordt in deze mutatie ook de onttrekking aan de reserve sociaal domein verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Onttrekking reserve sociaal domein najaarsprognose

210

In de rapportage sociaal domein bij de najaarsnota 2024 wordt een overschrijding op de openeinderegelingen van Wmo verwacht van € 666.000. Ter dekking van deze overschrijding wordt voor hetzelfde bedrag een onttrekking aan de reserve sociaal domein voorgesteld. Met deze mutatie worden de budgetten binnen de Wmo voor de vervoersvoorzieningen (€ 203.000), huishoudelijke ondersteuning (€ 253.000) en begeleiding (€ 210.000) verhoogd. Ter dekking wordt in deze mutatie ook de onttrekking aan de reserve sociaal domein verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
7 Volksgezondheid en milieu	-10
7.1 Volksgezondheid	1
Vervallen stelpost gemeentefonds bodemtaken	-63
Omgevingsdienst IJmond	
Herziening subsidieverlening kansrijke start JGZ Kennemerland	18
Brede regeling GALA 2024	103
Onttrekking voorziening afvalstoffen	11
Baggeronderzoek	35
Rijksbijdrage Brede regeling GALA 2024	-103
7.10 Mutaties reserves	-239
Energiebesparingsprogramma wonen	-51
Heemstede Duurzaam	-188
7.2 Riolering	0
Hogere lasten inning belastingen	7
Hogere lasten inning belastingen rioolheffing	-7
7.3 Afval	-11
Hogere lasten inning belastingen	16
Onttrekking voorziening afvalstoffen	-11
Hogere lasten inning belastingen afvalstoffenheffing	-16
7.4 Milieubeheer	239
Uitvoeringsprogramma Heemstede Duurzaam	188
Energiebesparingsprogramma wonen	51
Totaal	-10

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
7.10 Mutaties reserves	

Energiebesparingsprogramma wonen -51

De bijdrage van de gemeente voor het energiebesparingsprogramma wonen is betrokken bij de reserve duurzaam Heemstede. Geraamd was een bijdrage van het Rijk. De mutatie is budgettair neutraal.

Heemstede Duurzaam -188

In het uitvoeringsprogramma Heemstede Duurzaam is vastgesteld wat in 2024 wordt uitgevoerd. Een deel van het programma wordt na 2024 uitgegeven (ecologie voor € 60.000). Het deel dat in 2024 wordt besteed wordt onttrokken aan de reserve Heemstede Duurzaam overeenkomstig het uitvoeringsprogramma.

Vervallen stelpost gemeentefonds bodemtaken Omgevingsdienst IJmond -63

Voor de overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeenten is vanaf 2024 in de begroting opgenomen dat er jaarlijks structureel € 63.000 aan middelen zou meekomen naar het gemeentefonds. Volgens laatste informatie moeten gemeenten het nu zelf oplossen met eigen middelen. Dat betekent dat de in het gemeentefonds opgenomen jaarlijkse stelpost van € 63.000 kan komen te vervallen. Omdat rekening gehouden is met de bodemtaken bij zowel het gemeentefonds als programma 7 onder de omgevingsdienst vallen beide stelposten tegen elkaar weg en is de mutatie budgettair neutraal.

Herziening subsidieverlening kansrijke start JGZ Kennemerland 18

Op 23 april 2024 heeft het college besloten de verleningsbesluiten ten aanzien van de subsidieaanvraag vanuit JGZ Kennemerland voor 2023 en 2024 te herzien. Gezien de extra wettelijke taken voor prenatale huisbezoeken aan kwetsbare zwangere en/of gezinnen zijn deze verleningsbesluiten verhoogd. De incidentele middelen door de herziening van het verleningsbesluit van 2023 bedragen € 17.967 en worden met deze mutatie in de begroting van 2024 verwerkt. Zowel het verhoogde verleningsbesluit van 2024 als de structurele kosten vanaf 2025 worden gedekt door de structurele GALA middelen en zijn budgettair neutraal in een aparte mutatie verwerkt in de begroting.

Brede regeling GALA 2024 103

Dit betreft de begrote lasten voor de uitvoering van Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hier tegenover staat de rijksbijdrage zodat de mutatie per saldo budgettair neutraal is. De baten worden in een aparte mutatie opgenomen.

Onttrekking voorziening afvalstoffen 11

Uit de prognose van de dienstverleningsovereenkomst over 2024 met Meerlanden (DVO 1) blijkt dat de hoeveelheid restafval hoger uitkomt dan vooraf ingeschat voornamelijk van de verwerkingskosten van lachgascilinders. De mutatie is per saldo budgettair neutraal omdat de kosten worden betrokken bij de voorziening afvalstoffenheffing. In de begroting 2025 is reeds rekening gehouden met de kosten van lachgascilinders.

Baggeronderzoek 35

Dit betreft advieskosten voor het onderzoek naar het baggerdepot.

Rijksbijdrage Brede regeling GALA 2024 -103

Dit betreft de begrote baten voor de uitvoering van Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hier tegenover staan de lasten zodat de mutatie per saldo budgettair neutraal is. De lasten worden in een aparte mutatie opgenomen.

Hogere lasten inning belastingen 7

De lasten voor de inning van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. Uit rapportages van GBKZ blijkt dat deze hogere lasten vooral veroorzaakt worden door een overschrijding op het ICT-budget, vanwege implementatiekosten en nieuwe wetgeving. De verhoging vindt plaats op diverse taakvelden en programma's maar bedraagt in totaal € 59.000 (alle programma's en taakvelden samen).

De lasten wordt betrokken bij de voorzieningen afval en riolering in programma 7 (mutatie taakveld 7.2 riolering € 7.000 en taakveld 7.3 € 16.000). De rest wordt gedekt door een verlaging van de lasten van de afdeling financiën in programma 0 (taakveld 0.4 € 36.000).

Hogere lasten inning belastingen rioolheffing -7

De lasten voor de innig van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. De verhoging van lasten voor inning riolheffing worden gedekt uit de voorzieningen.

7.3 Afval

Hogere lasten inning belastingen 16

De lasten voor de inning van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. Uit rapportages van GBKZ blijkt dat deze hogere lasten vooral veroorzaakt worden door een overschrijding op het ICT-budget, vanwege implementatiekosten en nieuwe wetgeving. De verhoging vindt plaats op diverse taakvelden en programma's maar bedraagt in totaal € 59.000 (alle programma's en taakvelden samen).

De lasten wordt betrokken bij de voorzieningen afval en riolering in programma 7 (mutatie taakveld 7.2 riolering € 7.000 en taakveld 7.3 € 16.000). De rest wordt gedekt door een verlaging van de lasten van de afdeling financiën in programma 0 (taakveld 0.4 € 36.000).

Onttrekking voorziening afvalstoffen -11

Uit de prognose van de dienstverleningsovereenkomst over 2024 met Meerlanden (DVO 1) blijkt dat de hoeveelheid restafval hoger uitkomt dan vooraf ingeschat voornamelijk van de verwerkingskosten van lachgascilinders. De mutatie is per saldo budgettair neutraal omdat de kosten worden betrokken bij de voorziening afvalstoffenheffing. In de begroting 2025 is reeds rekening gehouden met de kosten van lachgascilinders.

Hogere lasten inning belastingen afvalstoffenheffing -16

De lasten voor de innig van gemeentelijke belastingen zijn hoger dan begroot. De verhoging van lasten voor inning afvalstoffenheffing worden gedekt uit de voorzieningen.

7.4 Milieubeheer

Uitvoeringsprogramma Heemstede Duurzaam 188

In het uitvoeringsprogramma Heemstede Duurzaam is vastgesteld wat in 2024 wordt uitgevoerd. Een deel van het programma wordt na 2024 uitgegeven (ecologie voor € 60.000). Het deel dat in 2024 wordt besteed wordt onttrokken aan de reserve Heemstede Duurzaam overeenkomstig het uitvoeringsprogramma.

Energiebesparingsprogramma wonen 51

De bijdrage van de gemeente voor het energiebesparingsprogramma wonen is betrokken bij de reserve duurzaam Heemstede. Geraamd was een bijdrage van het Rijk. De mutatie is budgettair neutraal.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	232
8.1 Ruimte en leefomgeving	30
Invoering omgevingswet	30
8.10 Mutaties reserves	223
Reservering meicirculaire 2024 - uitvoeringskosten Omgevingswet	103
Invoeringskosten omgevingswet	150
Invoering omgevingswet	-30
8.3 Wonen en bouwen	-21
Bijstelling leges vergunningen omgevingswet	-75
Energie-armoede (SPUK)	118
SPUK uitkering energie-armoede	-118
Verkoop groen Meerlhorst	54
Totaal	232

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2024
8.10 Mutaties reserves	

Reservering meicirculaire 2024 - uitvoeringskosten Omgevingswet **103**

Er wordt in 2024 € 71,5 miljoen extra uitgekeerd aan de gemeenten ter dekking van de uitvoeringskosten van de omgevingswet. Voor Heemstede bedraagt deze uitkering incidenteel € 103.000. Dit bedrag wordt gestort in de reserve implementatie omgevingswet.

Invoeringskosten omgevingswet **150**

In de decembercirculaire 2023 is € 150.000 ontvangen voor de implementatie van de omgevingswet. Dit bedrag is in de jaarrekening 2023 overgeheveld naar 2024. Voorgesteld wordt dit bedrag te storten in de reserve implementatie omgevingswet.

Invoering omgevingswet **-30**

Voor de invoering van de omgevingswet worden kosten gemaakt die gedekt worden vanuit de reserve omgevingswet. De mutatie is budgettair neutraal. De uitgaven zijn nodig voor opstellen van Omgevingsvisie Heemstede, omgevingsplan en ondersteuning in functioneel beheer van DSO.

8.1 *Ruimte en leefomgeving*

Invoering omgevingswet **30**

Voor de invoering van de omgevingswet worden kosten gemaakt die gedekt worden vanuit de reserve omgevingswet. De mutatie is budgettair neutraal. De uitgaven zijn nodig voor opstellen van Omgevingsvisie Heemstede, omgevingsplan en ondersteuning in functioneel beheer van DSO.

8.3 *Wonen en bouwen*

Bijstelling leges vergunningen omgevingswet **-75**

Op basis van de huidige ontvangen inkomsten voor de leges vergunningen omgevingswet, stellen we de legesinkomsten met € 75.000 omhoog bij.

Energie-armoede (SPUK) **118**

De uitgaven voor energie-armoede vallen hoger uit in 2024 dan geraamd. Omdat er dekking is vanuit de SPUK uitkering van het rijk is dit een budgettair neutrale mutatie voor de gemeente.

SPUK uitkering energie-armoede **-118**

De hogere lasten voor energie-armoede worden gedekt door de specifieke uitkering (SPUK) hiervoor van het Rijk. De mutatie is budgettair neutraal.

Verkoop groen Meerlhorst **54**

In de begroting 2024 is rekening gehouden met de verkoop van groen voor de Meerlhorst. Inmiddels is bekend geworden dat de Meerlhorst afziet van de koop. De verkoopopbrengst was tevens ingezet ter invulling van de taakstelling "verkoop gemeentelijke eigendommen". Deze taakstelling wordt nu de Meerlhorst afziet van koop niet ingevuld. Dat betekent dat de taakstelling weer wordt opgeboekt en dat de verkoopopbrengst wordt teruggedraaid. Voorgesteld wordt de begroting 2024 overeenkomstig incidenteel te wijzigen.

Programma 9 Raad

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
9	Raad	25
9.1	Bestuur	25
	Accountantscontrole meerwerk	25
	Totaal	25

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2024
9.1	Bestuur	

Accountantscontrole meerwerk **25**

De kosten van de accountant bedragen € 25.000 meer dan geraamd door het steeds groter aantal SiSa regelingen van het Rijk dat hij moet controleren. Dekking voor deze extra lasten is gevonden door een verlaging van overheadbudgetten. De verhoging van de accountantskosten vallen onder programma 9 Raad; de dekking is opgenomen in programma 0 bij overhead.

Kredieten

Overzicht lopende kredieten 2024

Nr	Omschrijving	Krediet	Brutokrediet en uitgaven			Restant krediet	Subsidie/ bijdrage		
			Uitgaven 2024 tm 26-9-2024	Totale uitgaven t/m 26-9-2024	Verplichting		Subsidie/ bijdrage	Totale ontv. t/m 26-9-2024	Restant subs/bijdr
105	Verlichting Honkbalveld RCH Pinguins	110.110	16.698	80.590		29.520			
106	Vervangingsplan OV 2021	780.000	6.350	641.962		138.038			
111	Riolering Slotlaan	1.783.740	4.750	102.840	9.000	1.671.900			
112	WCP J Wagenaarlaan C Francklaan (VB)	3.750.000	41.771	532.971	100.435	3.116.594			
114	Vervanging waterveld 1 MHC Alliance	525.000		527.742		-2.742	59.000	89.974	-30.974
119	Vervangen paden begraafplaats	236.000	94.133	197.756		38.244			
120	Actieplan spelen 2022	190.400	15.161	86.637	138.572	-34.809			
122	LED verlichting sportpark Groenendaal	336.000		358.876		-22.876	100.500	72.099	28.401
124	Werkplek apparatuur	775.000	142.754	516.153		258.847			
125	Vervangen printers, plotters, scanners GRIT	48.000		11.178		36.822			
127	Ecologische bermen	40.000		22.059		17.941			
128	Laanbomen Denijslaen fase II	35.000	35.565	41.506		-6.506			
129	Vervangen bomen Molenlaan	65.000	59.645	64.006		994			
130	Vervangen toplaag tennisbanen HBC	488.766	507.895	519.075		-30.309			
132	Vervangen Amstelbrug (VB)	60.000	8.296	29.731	36.620	-6.351			
133	Blauwe brug (VB)	100.000	17.604	39.895	31.519	28.587			
134	Huisvesting statush. en vluchtelingen Ringvaartlaan	135.000	200.149	302.522		-167.522			
136	Renovatie openbare verlichting 2022	260.000	912	3.840	5.500	250.660			
137	Aankoop Heemsteedse Dreef 156	1.928.500		1.933.143		-4.643			
139	Burgerberaad afvalinzameling (VB)	45.000	21.065	21.065		23.935			
148	Renovatie groen Waasplein	20.000	17.821	17.821		2.179			
149	Renovatie openbare verlichting 2023	260.000	15.324	15.324		244.676			
150	Vervangen bomen Burg. van Rappardlaan 2023	90.000		0	7.250	82.750			
151	Vervangen tractor begraafplaats	55.000	52.497	52.497		2.503			
152	Vervangen tractor wandelbos Groenendaal	70.000	37.818	37.818		32.183			
153	Rioolvervanging Rivierenbuurt Zuid (VB)	216.000	61.335	61.335	36.308	118.357			
154	Renovatie honkbal en- softbalveld RCH Pinguins	800.000	9.420	9.420		790.580	140.000		140.000
155	Vervanging hockeyveld 5 MHC Alliance	151.250	6.958	6.958		144.293	26.250		26.250
158	Vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance	378.500	21.621	21.621		356.879	52.500		52.500

Nr	Omschrijving	Krediet	Uitgaven 2024 tm 26-9-2024	Totale uitgaven t/m 26-9-2024	Verplichting	Restant krediet	Subsidie/ bijdrage	Totale ontv. t/m 26-9-2024	Restant subs/bijdr
159	Vervanging hekwerk hockeyveld 5 MHC Alliance	27.225		0		27.225	4.725		4.725
160	Vervanging hekwerk hockeyveld 6 MHC Alliance	36.300		0		36.300	6.300		6.300
164	Realisatie flexwoningen op Lieven de Keylaan 24	240.000		0		240.000			
165	Actieplan spelen 2023	144.400	1.845	1.845		142.555			
169	Hellingbanen fietsers Cruquiusbrug	75.000	75.000	75.000		0			
172	Bronsteeweg/Pieter Aertszlaan-west-wegen	462.000		0		462.000			
173	Bronsteeweg/Pieter Aertszlaan-west-deel groen	33.000		0		33.000			
174	Verharding Meerlhorst	80.000	35.000	35.000		45.000			
175	Renovatie plantsoenen 2024	317.000		0		317.000			
176	Verbeteringsmaatregelen Provinciënlaan (kruispunt Provinciënlaan-Kerklaan)	50.000		0		50.000			
923	Fietsverbinding ventweg Cruquiusweg	800.000	405.001	875.973		-75.973	433.000		433.000
927	Fietsparkeren stationsomgeving	1.810.700	80.889	85.889		1.724.811	746.150		746.150
946	Doorontwikkeling websites en digitale platforms	35.000		13.255		21.745			
948	Belvedere wandelbos Groenendaal	450.000	16.989	143.619	12.879	293.503	450.000	126.629	323.371
949	Wissellocatie onderwijs IHP	6.715.000	4.498.871	4.720.172		1.994.828			
950	IHP Nieuwbouw Nicolaas Beetsschool	8.164.770	4.757.840	5.274.140		2.890.630	478.647		478.647
951	Extra lokaal basisschool de Evenaar	250.000	25.000	250.000		0			
954	IHP Kinderopvang Nicolaas Beetsschool	316.008		0		316.008			
955	IHP Gymzaal Nicolaas Beetsschool	1.088.000		0		1.088.000			
959	Vervangen oude populieren	45.000		22.680		22.320			
960	Renovatie plantsoenen	250.000	25.319	216.428	21.061	12.511			
961	Invoering duurzaam afvalbeleid (VB)	300.000	23.141	274.918		25.082			
963	Vervangen wifi	101.000	4.976	18.721		82.280			
967	Project Van Merenlaan (VB)	220.000	26.626	248.444		-28.444			
969	Elektravoorziening weekmarkt	21.000		12.837		8.163			
974	Software omgevingswet	18.100		8.559		9.541			
978	Reconstructie Van den Eijndekade (VB)	120.000	40.532	130.512		-10.512			
979	Beschoeiingen 2022 (VB)	500.000	17.354	40.941	11.118	447.942			
980	Wet open overheid	33.000		13.491		19.509			
981	Onderzoek en 1e inrichting Sharepoint	38.000		23.745		14.255			
982	Informatiebeveiliging	23.000		565		22.435			
985	Vaststelling Nota Ecologie	75.000	1.316	63.102		11.898			
988	Vervanging beschoeiingen 2021	552.000	27.519	409.490		142.510			
Totaal lopende kredieten 2024		37.122.769	11.458.758	19.215.666	410.261	17.496.842	2.497.072	288.702	2.208.370

Aanvraag en wijziging kredieten

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2024
Verhogen krediet flexwoningen op Lieven de Keylaan(164)	200
Bijdrage Rijk realisatie flexwoningen Lieven de Keylaan(164)	-440
Fietsverbinding ventweg Cruquius (923)	76
Huisvesting statushouders en vluchtelingen Ringvaartlaan (134)	168
Verbouwing Kerklaan (177)	145
Samenvoegen kredieten Nicolaas Beetsschool en componentverdeling	0
Totaal	149

Verhogen krediet flexwoningen op Lieven de Keylaan(164) 200

Het zelfstandig uitvoeren van de units voor de flexwoningen op Lieven de Keylaan is een significante kwaliteitsverbetering dat volgens het besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) als investering moet worden beschouwd. Daarom wordt voorgesteld het krediet (Lieven de Keylaan) te verhogen. Omdat de kosten volledig worden vergoed door het rijk is dit per saldo een budgettair neutrale mutatie.

Bijdrage Rijk realisatie flexwoningen Lieven de Keylaan(164) -440

Door het zelfstandig uitvoeren van de units voor de flexwoningen op Lieven de Keylaan krijgen we een bijdrage vanuit het rijk. De kosten voor het krediet wordt volledig vergoed door het rijk. Per saldo is dit budgettair neutraal. Voorgesteld wordt de bijdrage te ramen op het krediet.

Fietsverbinding ventweg Cruquius (923) 76

De fietsverbinding is door prijsstijgingen en onvoorziene werkzaamheden hoger uitgevallen dan geraamd. De werkzaamheden zijn afgerond en er ontstaan geen nieuwe kosten, maar het krediet moet nog open blijven staan voor de afronding van de subsidie van de provincie. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 76.000.

Huisvesting statushouders en vluchtelingen Ringvaartlaan (134) 168

In maart 2023 heeft de raad besloten tot inrichting van het parkeerterrein Oude Slot voor woonunits opvang. Het beschikbaar gestelde krediet was gebaseerd op een globale kostenraming. De realisatiekosten vallen hoger uit. De inrichting is inmiddels afgerond. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 302.500 (€ 167.500 hoger) en dit krediet af te sluiten. Omdat er relatie is met reserve opvang aandachtsgroepen wordt de overschrijding hierbij betrokken (zie toelichting bij de onttrekking aan deze reserve).

Verbouwing Kerklaan (177) 145

Dit is een nieuw voorgesteld krediet dat niet eerder in het investeringsprogramma op is genomen. Bij de ingebruikname van de Kerklaan is er zeer sober verbouwd om zo snel mogelijk onderdak te kunnen bieden aan Oekraïense vluchtelingen. Na twee en een half jaar wordt het tijd om een aantal verbeteringen aan te brengen ten gunste van de leefbaarheid op de locatie, zoals een beter uitgeruste keuken. Het gaat nog een paar jaar duren voordat het pand herontwikkeld wordt, daarover zijn we in gesprek met de woningcorporaties. Onderzocht wordt of deze kosten nog onder de transitievergoeding Oekraïners gebracht kunnen worden.

Inmiddels is de bouw van de nieuwe Nicolaas Beetsschool gestart en worden de eerste facturen betaald. Momenteel zijn er aparte kredieten vrijgegeven voor afzonderlijk de Nicolaas Beetsschool, de gymzaal en de kinderopvang. Vanuit de termijnbetalingen is het niet mogelijk een verdeling te hanteren voor deze objecten. Voorgesteld wordt de kredieten voor de Nicolaas Beetsschool samen te voegen en hierbij de componentverdeling toe te passen (aansluitend bij de nota activabeleid) voor de verdeling van kosten over de verschillende onderdelen (componenten). We maken daarbij tevens onderscheid in bouwkosten en kosten voor installaties omdat de afschrijftermijnen verschillen. Voorgesteld wordt de procentuele verdeling (over de verschillende componenten) te baseren op het definitief ontwerp van de Nicolaas Beetsschool en de bedragen zoals die zijn opgenomen in dit ontwerp. De verdeling wordt dan als volgt: de school 72%, de gymzaal 17% en de kinderopvang 11% van de totale kosten van de nieuwe Nicolaas Beetsschool. Per saldo is deze aanpassing budgettair neutraal. Ook de hoogte van het totale krediet wijzigt niet. Het samenvoegen van de kredieten alsmede het vaststellen van de componentverdeling wordt de raad voorgelegd.

Af te sluiten kredieten

De volgende kredieten kunnen worden afgesloten:

[Laanbomen Denijslaan fase II \(128\)](#)

De investering is afgerond met een overschrijding van € 2.906 (8,3%). Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 41.506 en af te sluiten.

[Vervangen bomen Molenlaan \(129\)](#)

De investering is afgerond, het restant van het krediet (€ 994) kan vrijvallen. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 64.006 en af te sluiten.

[Renovatie groen Waasplein \(148\)](#)

De investering is afgerond, het restant van het krediet (€ 2.179) kan vrijvallen. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 17.821 en af te sluiten.

[Vervangen tractor begraafplaats \(151\)](#)

De investering is afgerond, het restant van het krediet (€ 2.503) kan vrijvallen. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 52.497 en af te sluiten.

[Vervangen tractor wandelbos Groenendaal \(152\)](#)

De tractor is aangeschaft voor € 37.818. Het restant van het krediet (€ 32.182) kan vrijvallen. De komt omdat in de raming nog uitgegaan was van een elektrische tractor. Deze was echter niet verkrijgbaar binnen de gestelde kaders. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 37.818 en af te sluiten.

[Reconstructie Van den Eijndekade \(978\)](#)

De investering is afgerond met een overschrijding van € 10.512 (8,8%). Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 130.512 en af te sluiten.

Bijlagen

Rapportage Sociaal Domein-WMO en Jeugdwet

Inleiding

Vanaf 2020 wordt de verantwoording sociaal domein in de reguliere P&C cyclus meegenomen. Er wordt geen separate rapportage sociaal domein meer opgesteld. Specifiek voor de open einde regelingen binnen de Wmo en de Jeugdwet bestaat de behoefte om inzicht te geven in de onderliggende aantallen en de ontwikkeling van de uitgaven. Van daaruit kan ook de relatie met de reserve sociaal domein worden gemaakt. Daarom is voor de Wmo en de Jeugdwet deze bijlage opgesteld.

De verantwoording van de overige onderdelen binnen het sociaal domein is niet in deze bijlage opgenomen. De toelichtingen hierop zullen worden gegeven in de jaarstukken 2024 onder programma 6. Sociaal Domein.

In deze bijlage wordt voor de open einde regelingen Wmo en Jeugdwet eerst een beknopt overzicht gegeven van de ontwikkelingen. Vervolgens wordt per soort voorziening inzicht gegeven in de ontwikkeling van de aantallen, de begroting, en de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven.

Inhoudsopgave

1. Financiële ontwikkelingen Wmo en Jeugdwet
2. Wmo
 - 2.1 Wmo 2007 Huishoudelijke ondersteuning
 - 2.2 Wmo 2007 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen
 - 2.3 Wmo 2015 Begeleiding, dagbesteding, kortdurend verblijf en overig
3. Jeugdwet

Wmo

Omvang

€ De verwachte realisatie van de open einde regelingen Wmo in 2024 bedraagt € 5,3 miljoen

Realisatie resultaat 2024 (t.o.v. begroting)		
	Bedrag	Perc.
Wmo 2007 Huishoudelijke ondersteuning	€ -253.000	-11%
Wmo 2007 Vervoers-, woonvoorz. en hulpm.	€ -203.000	-15%
Wmo 2015 (begeleiding, dagbesteding etc.)	€ -210.000	-20%
Totaal open einde regelingen Wmo	€ -666.000	-12%

*Min is een tekort.

Ontwikkelingen



Toename

Er is een toename te zien in de kosten en vraag naar huishoudelijke ondersteuning.

Stabilisatie

Er wordt een stabilisatie waargenomen in de vraag naar hulpmiddelen.

Jeugdwet

Omvang

€ De verwachte omvang van de open einde regelingen Jeugd in 2024 bedraagt € 5,2 miljoen.

Realisatie resultaat 2024 (t.o.v. begroting)		
	Bedrag	Perc.
Totaal open einde regelingen Jeugd	€ 52.000	1%

*Min is een tekort

Ontwikkelingen



In lijn met de landelijke ontwikkelingen en het beeld van de afgelopen jaren, zien we vooral toename in de complexiteit van de hulpvraag.

We zien ontwikkelingen op ons afkomen die enerzijds kostenbesparingen opleveren, maar anderzijds is de stijging van kosten lastig te keren.

WMO

2.1 Huishoudelijke ondersteuning

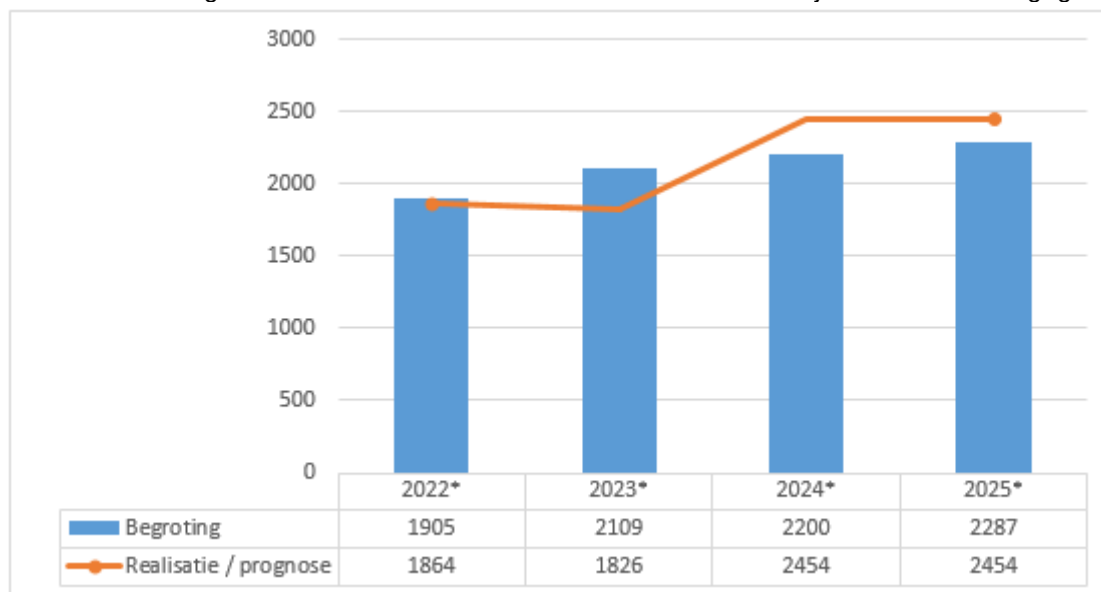
In het volgende schema wordt het aantal unieke cliënten voor huishoudelijke ondersteuning weergegeven. Het aantal unieke cliënten zal in het 2^e helft van 2024 verder toenemen als gevolg van instroom van nieuwe cliënten. We verwachten in het totaal aantal unieke cliënten 2024 een stijging ten opzichte van 2023.

Aantal unieke cliënten (ZIN en PGB)		2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
Toegang met beschikking	Huishoudelijke ondersteuning ZIN	763	766	738	821	783
	Huishoudelijke ondersteuning PGB	25	17	19	24	18

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor Huishoudelijke ondersteuning.

Huishoudelijke ondersteuning	Begroting 2024	1 ^e helft 2024*	Prognose 2024	Vershil
Uitgaven Zin	€ 2.283.495	€ 1.057.070	€ 2.536.967	€ -253.472
Uitgaven Pgb				
Minus HO eigen bijdragen	- € 95.951	€ 0	-95.951	€ 0
Huishoudelijke hulp toelage	€ 12.937	€ 0	€ 12.937	€ 0
Totaal	€ 2.200.481	€ 1.057.070	€ 2.453.953	€ -253.472

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2022 en een doorkijk naar 2025 weergegeven:



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2025 is gelijk aan de geprognosticeerde realisatie over 2024. De cijfers van 2025 zijn zoals opgenomen in de begroting 2025 die in november aan de raad is aangeboden.

De realisatie over de eerste helft van 2024 laat een stijging zien ten opzichte van de realisatie over de eerste helft van 2023. Dit heeft te maken met een toename in de vraag naar huishoudelijke ondersteuning, waardoor de verwachting is dat de vraag naar huishoudelijke ondersteuning in 2024 groter is dan in 2023.

2.2 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen

In het volgende schema worden het aantal nieuwe verstrekkingen per soort voorziening weergegeven.

Voorziening	Aantal <u>nieuwe</u> verstrekkingen	2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
Vervoersvoorziening	Collectief vervoer	140	129	90	179	68
	Overige vervoersvoorzieningen	69	75	30	65	34
Hulpmiddelen	Rolstoelen	82	71	25	50	20
Woonvoorzieningen	Roerende woonvoorzieningen	74	82	25	67	24
	Onroerende woningaanpassingen	114	89	46	92	33
	Onderhoud/ reparatie	22	20	11	24	17
	Verhuizen en herinrichten	6	7	2	6	2
Totaal		507	473	229	483	198

Het volgende overzicht geeft inzicht in het totale aantal Wmo-voorzieningen dat in bruikleen uitstond.

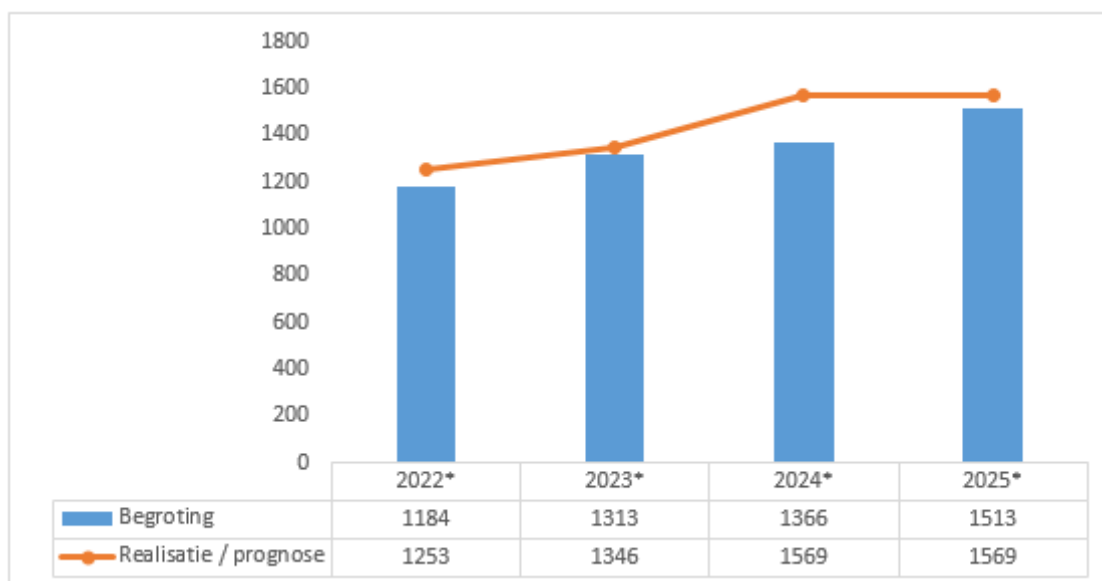
Voorziening	Uitstaande voorzieningen in bruikleen	2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
Vervoersvoorzieningen	Scootmobielen	97	103	102	110	111
	Overige vervoersvoorzieningen	92	97	103	107	105
Hulpmiddelen	Rolstoelen	201	237	221	243	212
Woonvoorzieningen	Trapliften	154	151	165	174	176
	Roerende voorzieningen, tilliften	40	56	48	53	51
Totaal		584	644	639	687	655

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven van de voorzieningen.

Soort voorziening	Begroting 2024	1 ^o helft 2024	Prognose 2024	Verschil
Vervoersvoorzieningen	€ 699.297	€ 412.104*	€ 901.458	€ -202.161
Hulpmiddelen	€ 386.188	€ 109.419	€ 219.000	€ 167.188
Woonvoorzieningen	€ 329.114	€ 248.485	€ 497.000	€ -167.886
Minus eigen bijdragen	€ -48.515	€ 0	€ -48.515	€ 0
Totaal	€ 1.366.084	€ 770.008	€ 1.568.943	€ -202.859

*1^o helft 2024 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2022 en een doorkijk naar 2025 weergegeven.



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2025 is gelijk aan de geprognosticeerde realisatie over 2024. De cijfers van 2025 zijn zoals opgenomen in de begroting 2024 die in november aan de raad is aangeboden.

Vervoersvoorzieningen

In 2024 is de vraag naar individuele vervoersvoorzieningen toegenomen ten opzichte van de jaren daarvoor. Daarnaast zijn er enkele duurdere PGB vervoersvoorzieningen verstrekt wat voor een deel de stijging in de kosten verklaart.

Hulpmiddelen

De vraag naar hulpmiddelen blijft iets onder de vraag ten opzichte van 2023. Er is over 2024 voor de hulpmiddelen ruimer begroot dan de realisatie over het eerste half jaar.

Woonvoorzieningen

De overschrijding bij woonvoorzieningen wordt deels verklaard door enkele duurdere woningaanpassingen die dit jaar zijn gerealiseerd.

2.3 Begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf

In onderstaande tabel wordt het aantal uitstaande voorzieningen (zowel algemeen als maatwerk) op de producten kortdurend verblijf, lichte dagopvang, dagbesteding en begeleiding individueel weergegeven.

Kortdurend verblijf, dagopvang, dagbesteding en begeleiding Individueel aantal cliënten		2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
	Kortdurend verblijf	3	6	6	9	7
	Lichte dagopvang (psychosociale problematiek)	37	35	22	26	17
	Dagbesteding ZIN	161	177	157	172	144
	Dagbesteding PGB	0	0	0	0	0
	Begeleiding individueel ZIN	209	193	231	221	210
	Begeleiding individueel PGB	18	18	21	20	19
Totaal		428	429	437	448	397

Binnen de Wmo 2015 zijn ook de regeling chronisch zieken en gehandicapten en de economisch daklozen opgenomen.

Overig Wmo 2015		2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
	Regeling chronisch zieken en gehandicapten	n.t.b.	113	1	136	0 (2024 wordt na 1 okt verwerkt)
	Economisch daklozen (opvang geboden)	1	2	1	1	2

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven.

Regeling chronisch zieken en gehandicapten en economisch daklozen	Begroting 2024	1 ^e helft 2024	Prognose 2024	Verschil
Regeling chronisch zieken en gehandicapten	€ 62.490	€ 9.198	€ 18.000	€ 44.490
Totaal	€ 62.490	€ 9.178	€ 18.000	€ 44.490

Voor de economisch daklozen zijn er in 2024 voor twee economisch daklozen kosten gemaakt. We zien een stijging in de aantallen van economisch daklozen, waar in 2023 in totaal één economisch dakloze zich meldde zijn dat er over de eerste helft van 2024 twee. Uit dit budget worden ook de salariskosten voor de decentralisatie van beschermd wonen bekostigd.

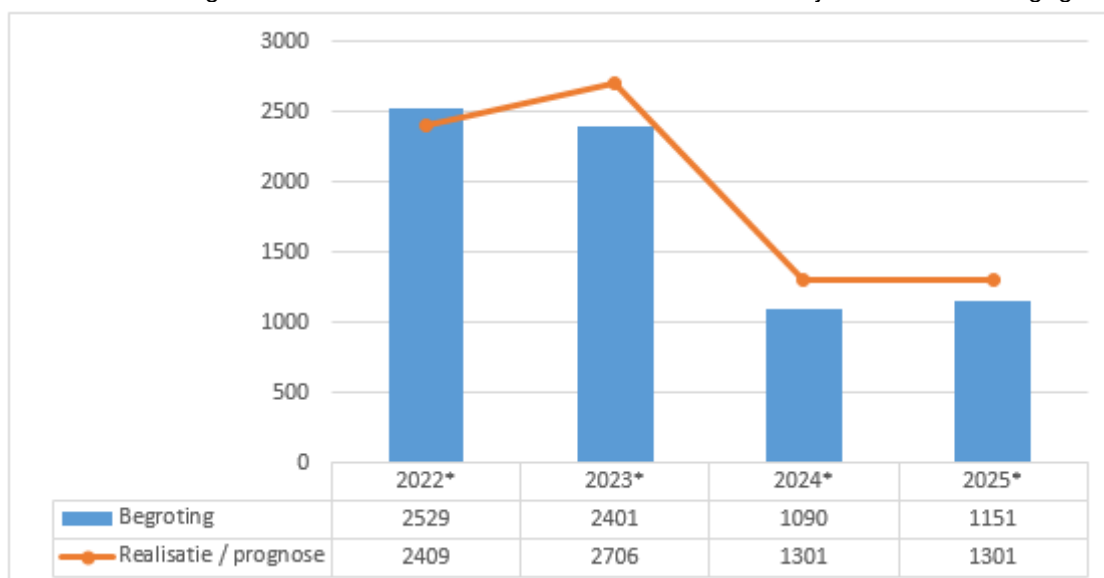
In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor begeleiding groep, dagbesteding, begeleiding individueel en kortdurend verblijf.

Begeleiding Groep/Dagbesteding en Begeleiding Individueel	Begroting 2024	1 ^e helft 2024	Prognose 2024	Verschil
Uitgaven ZIN gecontracteerde aanbieders Begeleiding Individueel	€ 815.339	€ 441.283*	€ 1.019.385	€ - 204.046
WMO 2015 maaltijd en dagbesteding	€ 184.874	€ 132.627	€ 204.000	€ - 19.126
Uitgaven ZIN Kortdurend verblijf	€ 11.797	€ 2.680	€ 5.000	€ 6.797
Uitgaven PGB Begeleiding groep	€ 88.391	€ 63.366	€ 127.000	€ - 38.609
Minus Wmo2015 eigen bijdrage cliënten	€ -72.772	€ 0	€ -72.772	€ 0
Totaal	€ 1.027.629	€ 639.956	€ 1.282.613	€ - 254.984

*1^e helft 2024 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

De vraag naar zorg in natura aan gecontracteerde aanbieders voor individuele begeleiding en dagbesteding is overeenkomstig met het jaar 2023. De begroting blijft achter op de vraag naar dit product, waardoor de prognose een negatief resultaat weergeeft.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2022 en een doorkijk naar 2025 weergegeven.



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2025 is gelijk aan de geprognosticeerde realisatie over 2024. De cijfers van 2025 zijn zoals opgenomen in de begroting 2025 die in november aan de raad wordt aangeboden.

In bovenstaande grafiek is een grote daling van de realisatie en de begroting in 2024 waar te nemen. Dit komt omdat in voorgaande jaren de verschillende budgetsubsidies voor begeleiding groep, dagbesteding en begeleiding individueel ook in het totale budget binnen WMO waren opgenomen. Inmiddels zijn deze budgetten gesplitst om specifieker te kunnen begroten. Voor deze rapportage wordt nu alleen ingegaan op de opneemregeling zelf van WMO, waardoor een grote afwijking van voorgaande jaren waarneembaar is.

Jeugdwet

Onderstaande tabel laat de ontwikkeling van het aantal unieke cliënten dat jeugdhulp ontvangt zien. Als gevolg van nieuwe instroom, zal het aantal unieke cliënten in de tweede helft van 2024 verder toenemen. We verwachten in het totaal aantal unieke cliënten geen significante afwijkingen ten opzichte van voorgaande jaren.

Aantal jeugdigen		2021	2022	2023-H1	2023	2024-H1
Jeugdhulp	Aantal jeugdigen ZIN	847	846	688	813	628
	Aantal jeugdigen PGB	19	29	25	28	27

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven.

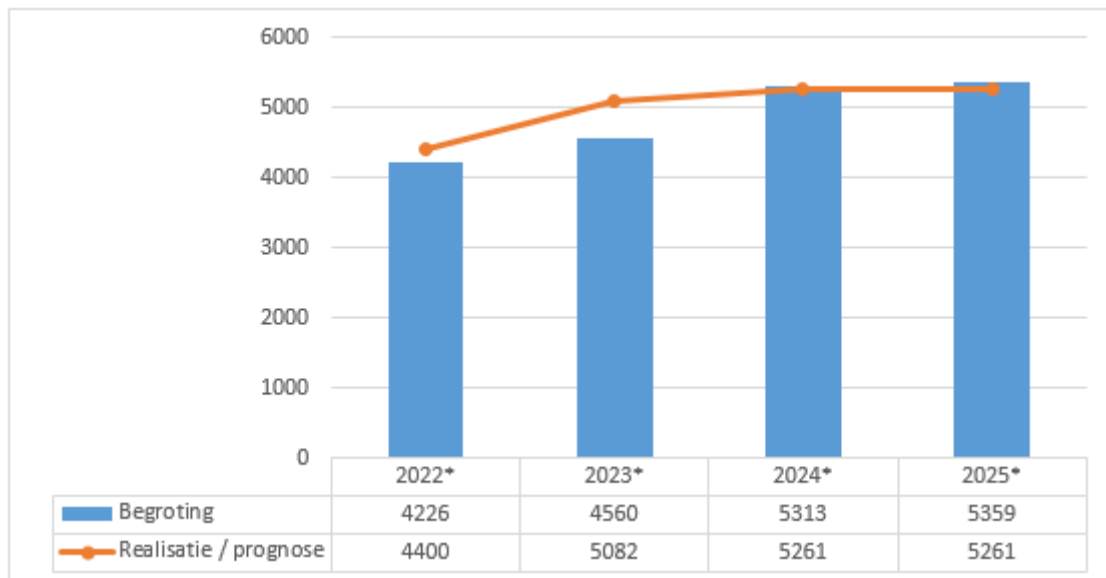
Voorzieningen Jeugdwet	Begroting 2024	1 ^e helft 2024	Prognose 2024	Verschil
ZIN gecontracteerde aanbieders	€ 5.313.157	€ 2.200.923*	€ 5.261.215	€ 51.942
Totaal	€ 5.313.157	€ 2.200.923	€ 5.261.215	€ 51.942

*1^e helft 2024 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

In lijn met de landelijke ontwikkelingen en het beeld van afgelopen jaren, zien we ook dit jaar weer een toename in de complexiteit van de hulpvraag onder de jeugdigen.

Binnen de regio, met betrekking tot de inkoop van meervoudige (complexe) jeugdhulp, spelen een aantal ontwikkelingen en lopen er regionaal nog discussies. Dit gaat onder andere over het extra toekennen van middelen voor implementatie- en innovatiekosten, de nog vast te stellen onderlinge verdeling van het lumpsumbedrag voor 2024 en afspraken over de bekostiging van excessieve casussen. Daarnaast zijn eind maart de budgetplafonds voor enkelvoudige jeugdhulp (perceel 2) vastgesteld. Hoe deze ontwikkelingen zich vertalen naar de begroting toe, is onduidelijk, maar naar verwachting zijn de kosten in 2024 hoog. Kortom, we zien ontwikkelingen op ons afkomen die enerzijds kostenbesparingen opleveren maar anderzijds is de stijging van de kosten lastig te keren. Dit maakt dat de prognose voor 2024 positief lijkt, maar door de eerder genoemde ontwikkelingen verwachten we hier nog een grote stijging in.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2022 en een doorkijk naar 2025 weergegeven.



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2025 is gelijk aan de realisatie over 2024. De cijfers van 2025 zijn zoals opgenomen in de begroting 2025 die in november aan de raad wordt aangeboden.