

Bijlage 2: Erratum bij Programmabegroting 2022-2025

Overzicht van wijzigingen Programmabegroting 2022-2025

1. Raadsvoorstel:

In de tabel bij onderdeel 7 was, per abuis, het financiële effect van de onderhoudsbeheerplannen, scenario 1a weggelaten, in afwachting van de besluitvorming in de raad. Omdat we in de voorliggende begroting conform de Perspectiefnota 2022 invulling geven aan dat scenario moet de tabel als volgt worden aangepast. Hierbij dient aangetekend dat in 2022 een verlaging met € 52.500 is verwerkt, als gevolg van vermindering van de buurtsportcoaches met ingang van 2023 in plaats van 2022.

Structureel begrotingssaldo 2022-2025	2022	2023	2024	2025
Structureel begrotingssaldo 2022-2025	V 35	V 103	V 338	V 464
Incidentele baten en lasten	N 274	V 0	V 0	V 0
Programmabegroting 2022-2025	N 239	V 103	V 338	V 464

2. Programmabegroting

A: Vervallen vermindering buurtsportcoaches 2022

- Blz. 14 Buurtsportcoaches verminderen met 1 fte extra
In de tekst wordt toegevoegd dat de vermindering (incl. de eerdere aanname in de Perspectiefnota 2022) pas wordt geëffectueerd vanaf 2023. Tabel 3 verandert daardoor als volgt:

Tabel 3 - Financieel beeld	2022	2023	2024	2025
Actueel vertrekpunt Begroting 2022-2025	V 79	V 221	V 192	V 654
<i>aanvullende voorstellen:</i>				
Meerjarig lastenbudget WMO	N 500	N 347	N 312	N 262
Technisch administratieve effecten	V 179	N 184	V 22	N 381
Mobiliteitsimpulsen	N 83	N 46	N 26	N 6
Buurtsportcoaches verminderen	N 23	V 30	V 30	V 30
Toeristenbelasting	V 20	V 20	V 20	V 20
Div kleinere voorstellen	V 89	V 34	V 37	V 33
Modernisering parkeerketen	V 0	V 375	V 375	V 375
Aanvullende voorstellen	N 318	N 118	V 146	N 191
Programmabegroting 2022-2025	N 239	V 103	V 338	V 464

- Blz. 91 tabel 'Wat mag het kosten' Programma 8
In de tabel wordt de aanpassing buurtsportcoaches verwerkt, waardoor kolom 2022 wijzigt. Alsmede de tabel met toelichting op de verschillen. Hieronder de nieuwe tabellen.

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 (na wijziging)	Prim. Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten						
633 Culturele vorming	2.608	1.755	1.724	1.724	1.724	1.724
634 Sport	3.114	3.612	3.402	3.371	3.277	3.321
635 Kunst	817	872	829	829	829	829
636 Monumenten en musea	751	623	595	593	592	590
637 Recreatie	202	256	282	282	282	282
642 Speelvoorzieningen	504	542	556	572	583	599
Totaal Lasten	7.997	7.661	7.388	7.371	7.287	7.344
Baten						
633 Culturele vorming	-594	-14	14-	14-	14-	14-
634 Sport	-494	-551	560-	751-	751-	751-
635 Kunst	-11	0	-	-	-	-
636 Monumenten en musea	-120	-94	96-	96-	96-	96-
637 Recreatie	-13	-9	9-	9-	9-	9-
642 Speelvoorzieningen	-13	0	-	-	-	-
Totaal Baten	-1.245	-667	678-	869-	869-	869-
Resultaat voor bestemming	6.752	6.994	6.710	6.501	6.418	6.475
Onttrekkingen						
634 Sport	-151	-158	150-	148-	113-	120-
Resultaat na bestemming	6.601	6.836	6.560	6.353	6.305	6.355

Toelichting verschillen begroting 2022 t.o.v. begroting 2021		
Onderdeel programma 8	Vershil (x € 1.000)	V/N (V= voordeel, N= nadeel)
<i>Doorbelasting</i> Betreft doorbelastingskosten ambtelijk apparaat; nadere toelichting zie programma 9.	-268	V

<i>Sport</i> In 2021 incidenteel lasten in verband met waterleidingen en legionella en 2 fte minder buurtsportcoaches	-137	V
<i>Speelvoorzieningen</i> Toename n.a.v. actualisatie onderhoudbeheerplannen	90	N
<i>Overige verschillen < € 70.000</i>	39	N
Totaal	-276	V

Dit werkt ook door in de recapitulatietabel op blz. 99 en de tabel met het EMU saldo op blz. 112. Ook de tabellen op blz. 150 en 151 in de paragraaf Financiering veranderen hierdoor, maar deze hebben geen verdere consequenties.

— Blz. 99 Recapitulatie

Programma	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Inwoners en Bestuur	5.879.703	4.570.418	5.659.596	5.663.682	5.923.105	6.021.145
Veiligheid	6.964.172	6.696.303	6.033.097	6.083.770	6.080.604	6.077.447
Openbare ruimte en verkeer	10.159.368	11.026.172	9.685.302	9.632.036	9.804.391	10.144.606
Ruimtelijke ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme	15.982.814	16.035.019	12.760.642	13.044.108	11.643.563	10.849.211
Duurzaamheid en water	19.618.738	21.403.711	19.719.829	19.471.349	19.989.198	20.323.298
Werk en Inkomen	30.799.374	20.999.394	20.915.654	20.817.322	20.740.639	20.623.469
Zorg en welzijn, onderwijs en jeugd	42.368.584	43.037.340	39.622.602	38.878.011	39.006.060	39.343.545
Sport, Cultuur en Recreatie	7.996.680	7.660.930	7.387.271	7.370.541	7.286.820	7.344.333
Algemene baten en lasten	19.975.365	19.901.857	21.825.516	21.858.468	21.986.291	21.978.723
Totaal lasten	159.744.798	151.331.144	143.609.508	142.819.287	142.460.671	142.705.777
Inwoners en Bestuur	-780.721	-810.140	764.722-	729.994-	1.124.117-	1.199.580-
Veiligheid	-79.600	-195.096	65.996-	65.996-	65.996-	65.996-
Openbare ruimte en verkeer	-2.622.047	-2.882.994	Wordt aangepast	3.328.602-	3.328.602-	3.328.602-
Ruimtelijke ontwikkeling, Wonen, Economie en Toerisme	-11.521.511	-10.691.548	7.971.516-	8.133.180-	6.928.374-	6.226.591-

Duurzaamheid en water	-14.686.130	-14.954.584	15.165.777-	15.211.237-	15.656.687-	16.066.142-
Werk en Inkomen	-23.889.206	-12.987.731	13.767.252-	13.767.252-	13.767.252-	13.767.252-
Zorg en welzijn, onderwijs en jeugd	-7.711.675	-6.127.142	6.067.345-	6.067.345-	6.067.345-	6.067.345-
Sport, Cultuur en Recreatie	-1.244.943	-667.106	678.145-	869.245-	869.245-	869.245-
Algemene baten en lasten	-92.532.887	-94.716.325	95.100.744-	94.246.981-	94.766.438-	95.348.917-
Totaal Baten	-155.068.718	-144.032.666	142.535.099-	142.419.833-	142.574.056-	142.939.670-

Resultaat voor bestemming	4.676.079	7.298.477	1.074.409	399.455	113.386-	233.893-
Totaal toevoegingen reserves	1.197.523	16.540.227	-	-	-	-
Totaal onttrekkingen reserves	-5.873.601	-23.838.703	835.492-	502.962-	225.037-	230.304-
Totaal reserves saldo	-4.676.079	-7.298.477	835.492-	502.962-	225.037-	230.304-
Lasten inclusief reserves	160.942.319	167.871.369	143.609.508	142.819.287	142.460.671	142.705.777
Baten inclusief reserves	-160.942.319	-167.871.369	143.370.591-	142.922.795-	142.799.093-	143.169.974-
Resultaat na bestemming	0	0	238.917	103.507-	338.423-	464.197-

- Blz. 112 EMU saldo
Dit wordt de nieuwe tabel

EMU-berekening

no.	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023
		Volgens begroting 2021	Volgens begroting 2022	Volgens meerjarenraming in begroting 2022
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-5.240	-1.074	-399
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	8.042	9.181	9.754
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	5.211	5.569	5.512

4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	30.529	13.594	19.836
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	-	-	-
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:	-	-	-
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
8	Baten bouwgrondexploitatie:	-	-	-
	Baten voor zover transacties niet op de exploitatie verantwoord			
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	5.266	3.190	3.219
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke)	-	-	-

	worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11	Verkoop van effecten:			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
	Berekend EMU-saldo	-27.782	-3.108	-8.188

- Blz. 150: tabel Kasgeldlimiet
Dit wordt de nieuwe tabel

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022
1 Begrotingstotaal (grondslag 1 jan 2022)	143.610
2 Percentage regeling	8,50%
3 (1*2) Kasgeldlimiet	12.207

- Blz. 151: tabel Renterisiconorm
Dit wordt de nieuwe tabel

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1 Renteherzieningen	0	0	0	0
2 Aflossingen	7.543	8.007	8.827	10.137
3 (1+2) Renterisico	7.543	8.007	8.827	10.137
4a Begrotingstotaal (grondslag 1 jan 2022)	143.610			
4b Percentage regeling	20%			
4 (4ax4b/100) Renterisiconorm	28.722	28.722	28.722	28.722
5a (4>3) Ruimte onder renterisiconorm	21.178	20.715	19.895	18.585
5b (3>4) Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0

B: Overige wijzigingen

- Blz. 15 Diverse kleinere voorstellen:

Verkiezingsborden

Het college heeft na overleg met het Presidium en de Partijbesturen besloten om bij de gemeenteraadsverkiezing op 16 maart 2022 toch verkiezingsborden te plaatsen. De kosten worden vooralsnog gedekt uit het reguliere verkiezingsbudget. Als dit niet toereikend blijkt dan komen we daar in de reguliere P&C-cyclus bij u op terug.

De tekst in de begroting wordt hierop aangepast naar:

Daarnaast ~~wordt voorgesteld om geen verkiezingsborden meer te plaatsen,~~ zijn de bedragen voor buitenreclame bijgesteld en besparen we enigszins op het budget regionale economie door betere afstemming van activiteiten.

- Blz. 16 tabel 4

In kolom 2022 is de toevoeging 'V' onjuist; dit wordt aangepast naar 'N'

De tabel wordt gelijk als hierboven vermeld bij de aanpassing van het raadsvoorstel

- Blz. 95 tabel 'Wat mag het kosten?' Programma 9

In de tabel was abusievelijk een deel verschoven. Bijgaand de juiste tabel.

Exploitatie	Realisatie 2020	Begroting 2021 (na wijziging)	Prim. Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten						
638 Uitkeringen Gemeentefonds	18	35	-	-	-	-
639 Belastingen	917	946	634	625	625	625
640 Overige baten en lasten	31	539	248	156	294	381
644 Huisvesting Gooise Meren	9	0	-	-	-	-
646 Overhead	18.024	18.382	20.943	21.077	21.067	20.972
Totaal Lasten	18.999	19.902	21.826	21.858	21.986	21.979
Baten						
638 Uitkeringen Gemeentefonds	-76.808	-78.367	82.009-	80.801-	80.688-	81.012-
639 Belastingen	-13.440	-13.431	11.672-	11.830-	11.988-	11.988-
640 Overige baten en lasten	-1.670	-2.835	1.417-	1.614-	2.088-	2.347-
644 Huisvesting Gooise Meren	0	0	-	-	-	-
646 Overhead	-616	-197	2-	2-	2-	2-
Totaal Baten	-92.533	-94.830	95.101-	94.247-	94.766-	95.349-
Resultaat voor bestemming	-73.534	-74.814	73.275-	72.389-	72.780-	73.370-
Stortingen						
640 Overige baten en lasten	685	195	-	-	-	-
641 Rekening van baten en lasten	976	0	0	0	0	0
Totaal Stortingen	1.661	195	-	-	-	-

Onttrekkingen						
640 Overige baten en lasten	-3.124	-18.085	-300	-91	0	0
Saldo reserves	-1.463	-17.889	-300	149	0	0
Resultaat na bestemming	-74.997	-92.704	73.575-	72.480-	72.780-	73.370-

– Blz. 111 Balans

Het bedrag in kolom 2020 Totale passiva moet € 230.891 zijn in plaats van € 49.126

– Bijlage 1 Investerings vanaf blz. 178:

- Regel 14: Kunstwerken Burg. Van Wettumweg vervalt; is reeds gevoteerd
- Regel 70: Vervangingsinvesteringen Groen 2023; vervalt, is onderdeel van regel 69.
- Regel 75: Nieuwbouw ONS; bedrag 2022 ad. € 438.500 vervalt; betreft voorbereidingskrediet dat reeds is gevoteerd.
- Regel 92: Renovatie veld 2, mini 1 en 2 NVC Naarden; titel wordt aangepast, betreft alleen renovatie toplaag veld 2
- Regel 102: Volkswagen transporter; vervalt, is reeds gevoteerd.

Dit betreft alleen presentatiewijzigingen. De begrotingscijfers wijzigen niet omdat bij de berekening van de kapitaallasten al rekening was gehouden met deze aanpassingen.