

Slotwijziging 2024



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding.....	3
Venster 1. Bestuur en dienstverlening.....	5
Venster 2. Gemeenschappen	6
Venster 3. Omgeving en economische ontwikkeling	9
Venster 0. Overhead en algemene dekkingsmiddelen.....	13
Budgetoverheveling	15
Financieel beeld.....	17
Investeringskredieten.....	18
Overzicht reserves	21

Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2024. Vanaf dit jaar is de Slotwijziging het laatste product in de Planning en Controlecyclus dat de mogelijkheid biedt om bijstellingen in de Begroting 2024 door te voeren. In de Bestuursrapportage lag de focus op de beleidsmatige voortgang en eventueel daaruit voortvloeiende financiële bijstellingen. In de Slotwijziging wordt geen voortgang gerapporteerd over het beleid, maar zijn enkel financiële bijstellingen opgenomen. Deze financiële bijstellingen dienen door de raad te worden vastgesteld en hebben tot doel om zoveel mogelijk aan te sluiten bij de verwachte omvang van baten en lasten zoals die in de jaarstukken 2024 aan u worden gepresenteerd.

Net als in de Bestuursrapportage nemen we een samenvattend financieel beeld op. Dit treft u in onderstaande tabel aan.

Omschrijving	2024
Primitieve begroting 2024-2027	0
Reeds genomen raadsbesluiten tot en met mei	-5
1e Bestuursrapportage 2024	-892
Slotwijziging 2024	-1.588
Begroting 2024 - 2027 na wijzigingen	-2.485

In 2024 begonnen we met saldo 0. De baten en lasten waren in evenwicht. Na de Bestuursrapportage werd het saldo bijna € 0,9 miljoen nadelig. De afgelopen maanden informeerden wij de raad over de financiële effecten van de Septembercirculaire gemeentefonds 2024 en de ontwikkelingen van de regionale jeugdzorg. Deze effecten werken negatief door op onze cijfers. In de Slotwijziging zien we dat het negatieve resultaat met bijna € 1,6 miljoen toeneemt in 2024, wat leidt tot een begrotingssaldo 2024 van bijna € 2,5 miljoen negatief.

In de hoofdstukken vindt u per venster een specificatie van alle financiële afwijkingen met hierop een korte toelichting. Met de Slotwijziging is ook de doorverdeling van de salarissen aan de producten verwerkt, dit betreft een administratieve afhandeling, conform BBV richtlijnen, en heeft geen effect op het begrotingssaldo.¹ De mutatie vindt over de verschillende thema's en vensters plaats en daarom vermelden wij deze. Voor het project "Verplaatsen rioolgemaal Sweetsstraat" nemen we ook een budgetwijziging op, dit betreft ook een administratieve afhandeling en heeft geen effect op het begrotingssaldo. In de vensters lichten we deze mutaties toe.

De budgetoverheveling is een jaarlijks terugkerend proces. We stellen voor om bepaalde budgetten met een incidenteel karakter, welke in 2024 niet tot uitvoering konden komen over te hevelen naar 2025. Wij vragen uw raad in te stemmen met de overheveling van € 1,19 miljoen. De budgetoverheveling vindt op dezelfde manier als voorgaande jaren plaats. In het hoofdstuk Budgetoverheveling vindt u een toelichting op de budgetoverhevelingen en in onderstaande tabel staan de budgetten opgesomd.

Budgetoverheveling 2024-2025		Bedrag
Venster 0: Algemene dekkingsmiddelen en overhead		150
1.	E-depot	150
Venster 2: Gemeenschappen		840
2.	Uitvoeringsbudget voorliggende voorzieningen	200
3.	Sloopkosten de Wetering	640
Venster 3: Omgeving en Economische ontwikkeling		203
4.	Lokale woonvisie	35
5.	Volkshuisvestingsprogramma	100
6.	Erfgoedbeleid	68
Totaal budgetoverhevelingen 2024-2025		1.193

¹ Bij het samenstellen van de begroting 2024 zijn we uitgegaan van de organisatie-indeling 2023 en zijn de salarissen op taakveld overhead ondergebracht. Door de hoeveelheid werk met de Jaarrekening, Bestuursrapportage, Kadernota en Baarda berekeningen zijn wij niet eerder toegekomen om de verdeling van de salarissen conform notitie overhead van de BBV door te verdelen. Dit betekent dat we in de Slotwijziging de doorverdeling laten plaatsvinden. De doorverdeling van de salarissen is een administratieve handeling, maar vanwege het feit dat in de financiële verordening staat dat mutaties thema en/of venster overstijgend een raadsbesluit moet zijn, moet dit besloten worden door de raad. De mutatie op de salarissen heeft geen invloed op het begrotingssaldo, het is budgettair neutraal. We verdelen vanuit de overhead de salariskosten van uitvoerende medewerkers naar de producten waar zij voor werken. Een voorbeeld: de jeugdconsulent werkt voor 95% voor voorliggende voorzieningen en 5% voor jeugdbescherming, dan hebben we in de Slotwijziging, het salaris verdeelt naar deze taakvelden.

De Slotwijziging heeft ook structurele effecten. In onderstaande tabel presenteren wij de 1^e begrotingswijziging op de begroting 2025-2028.

Effecten op programmabegroting 2025-2028	2025	2026	2027	2028
Primitieve begroting 2025-2028	261	155	175	-352
Slotwijziging 2024 (1e begrotingswijziging 2025)	-2.677	-2.014	-2.225	-2.234
Begroting 2025 - 2028 na Slotwijziging 2024	-2.416	-1.859	-2.050	-2.585

Leeswijzer

In de Slotwijziging geven wij een financiële toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024.

Legenda

- Per thema geven we een financiële afwijking. In de financiële tabellen zijn de verschillen benoemd met een N = nadeel of V = voordeel.
 - Nadeel: een verhoging van de lasten of een verlaging van de baten.
 - Voordeel: een verlaging van de lasten of een verhoging van de baten.
- De bedragen in de tabellen worden, tenzij anders vermeld, afgerond in duizenden euro's. Optellingen en de genoemde bedragen in de tabel financiële toelichtingen kunnen een beetje afwijken door de afrondingen.
- De toelichting op de verschillen is in hoofdlijnen.
- De afwijkingen groter dan € 25.000 per thema of politiek belangrijk worden toegelicht.
- De verschillen kleiner dan € 25.000 op baten of lasten per thema geven we weer onder overige afwijkingen. Als je de som van de kleine verschillen optelt kan dit leiden tot een bedrag groter dan € 25.000.
- In de tabellen staat per financiële afwijking een I = incidenteel of een S = structureel.

Als laatste in deze Slotwijziging treft u een geactualiseerde overzicht met investeringskredieten en het verloop van de reserves aan.

Venster 1. Bestuur en dienstverlening

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
1.1	Bestuur en organisatie	10	-8	-8	-8
1.2	Dienstverlening	418	-29	-29	-29
1.3	Openbare orde en veiligheid	191	-14	-14	-14
1.99	Mutaties reserves venster 1	-	-	-	-
Totaal lasten		618	-50	-50	-50
1.1	Bestuur en organisatie	-	-	-	-
1.2	Dienstverlening	109	109	109	109
1.3	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-
1.99	Mutaties reserves venster 1	-	-	-	-
Totaal baten		109	109	109	109
Saldo venster 1		727	59	59	59

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving			Bedrag
Thema 1.1 Bestuur en organisatie			
S	Overige afwijkingen	V	10
Thema 1.2 Dienstverlening			
I	Burgerzaken In 2024 implementeerden wij de applicatie I-Burgerzaken. De implementatie heeft meer inzet gevraagd van externen dan verwacht.	N	-25
S	Reisdocumenten We zien in 2024 een toename in het aantal reisdocumenten en verwachten dat deze stijging structureel is. Aan het Rijk dragen wij een bijdrage voor de documenten af, deze afdracht neemt door een stijging van de aantallen toe.	N	-28
I	Verkiezingen Door het hergebruik van materialen en slimmer inzetten van personeel, zijn de kosten voor de verkiezingen lager dan verwacht.	V	35
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	432
S	Overige afwijkingen	V	5
Thema 1.3 Openbare orde en veiligheid			
S	Overige afwijkingen	N	-3
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	194

Baten

Omschrijving			Bedrag
Thema 0.2 Burgerzaken			
S	Reisdocumenten We zien in 2024 een toename van het aantal reisdocumenten en verwachten dat deze stijging structureel is. Door deze toename stijgt de opbrengst van de reisdocumenten.	V	87
S	Overige afwijkingen	V	22

Venster 2. Gemeenschappen

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
2.1	Onderwijs	20	-5	-5	-5
2.2	Sport, cultuur en welzijn	-73	-	-	-
2.3	Voorliggende voorzieningen	12	-25	-	-
2.4	Maatwerk	-2.342	-1.327	-1.327	-1.327
2.5	Participatie	903	6	23	23
2.99	Mutaties reserves venster 2	-	-	-	-
Totaal lasten		-1.481	-1.351	-1.309	-1.309
2.1	Onderwijs	33	-	-	-
2.2	Sport, cultuur en welzijn	-14	-	-	-
2.3	Voorliggende voorzieningen	100	75	50	50
2.4	Maatwerk	-	-	-	-
2.5	Participatie	-62	-	-	-
2.99	Mutaties reserves venster 2	-	-	-	-
Totaal baten		57	75	50	50
Saldo venster 2		-1.424	-1.276	-1.259	-1.259

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving		Bedrag	
Thema 2.1 Onderwijs			
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	25
S	Overige afwijkingen	N	-5
Thema 2.2 Sport, cultuur en welzijn			
I	Exploitatievergoeding De Werft De afgelopen jaren is de indexatie niet of niet juist toegepast tussen partijen. Met deze bijstelling loopt de exploitatievergoeding in lijn met de contractuele indexatie van de huurovereenkomst.	N	-60
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	2*
I	Overige afwijkingen	N	-15
Thema 2.3 Voorliggende voorzieningen			
I	Innovatiebudgetten Jeugd/WMO De prognose is dat we dit jaar € 50.000 overhouden op het begrote totaalbedrag aan innovatiebudgetten (Jeugd/WMO) van € 100.000. Bij het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming is hiermee al rekening gehouden. Komende jaren zal de focus binnen het Sociaal Domein liggen op het organiseren van Sterke Lokale Teams. Hieromtrent stellen we verschillende beheersmaatregelen voor. Om realistisch te begroten worden de innovatiebudgetten Jeugd en WMO vanaf de Begroting 2025 verlaagd van € 50.000 naar € 18.000 per beleidsonderdeel.	V	50
I	Langdurige opvang asielzoekers Dit jaar moeten we nog een locatiestudie laten uitvoeren om te kijken of we de langdurige opvang asielzoekers goedkoper en beter in kunnen gaan regelen. Daarvoor hebben we voor 2024 een incidenteel budget van € 50.000 nodig. En voor volgend jaar een incidenteel budget van € 25.000 voor de participatie en implementatie ervan. De dekking van deze kosten zullen vanuit SPUK-middelen Oekraïne plaatsvinden.	N	-50

I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	41
I	Overige afwijkingen	N	-29
Thema 2.4 Maatwerk			
S	Huishoudelijke verzorging (HBH) Verhoging van € 75.000 als gevolg van toename vraag hulp bij de huishouding in de gemeente door vergrijzing. Op basis van de gegevens van de afgelopen jaren schatten we in dat er eind van het jaar daadwerkelijk 95% van de lopende beschikkingen HBH 2024 is gebruikt.	N	-75
S	Inkoop Jeugd regionaal HvB Door het gestegen aantal jeugdigen dat doorverwezen moet worden naar specialistisch aanbod stijgen de algehele jeugdhulpkosten. De huidige ontwikkeling is gebaseerd op basis van de 2e regionale prognose 2024 en ontwikkelingen binnen het jeugdhulplandschap en kan mogelijk nog afwijken van de definitieve aantallen.	N	-1.267
I	Persoonsgebonden budget Huishoudelijke verzorging Bijstellen van het budget PGB Huishoudelijke verzorging door terugloop van het aantal verstrekkingen. Bij het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming is hiermee al rekening gehouden.	V	10*
I	Persoonsgebonden budget WMO begeleiding Bijstellen van het budget PGB WMO begeleiding door terugloop van het aantal verstrekkingen. Bij het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming is hiermee al rekening gehouden.	V	25
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	N	-1.051
S	Overige afwijkingen	V	15
Thema 2.5 Participatie			
I	Baanbrekers Het positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere Wsw-vergoeding 2024 en hogere BUIG-inkomsten 2024.	V	500
I	Bijzondere bijstand Het tekort op de Bijzondere Bijstand is naar verwachting € 80.000. Er is in 2024 meer gebruik gemaakt van Bijzondere Bijstand. Bij het opstellen van de begroting 2025 en meerjarenraming is hiermee al rekening gehouden. Voor de energietoeslag is er een voordeel in 2024 van naar schatting € 30.000 zijnde afrekening Energietoeslag 2023. Per saldo is er een verwacht totaal tekort van € 50.000.	N	-50
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	425
S	Overige afwijkingen	V	23
I	Overige afwijkingen	V	7

* Dit bedrag is lager dan 25.000 euro, maar is politiek relevant of betreft de doorverdeling salarissen.

Baten

Omschrijving		Bedrag
Thema 2.1 Onderwijs		
I	Afwikkelingsverschil 2023 Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Verantwoording van gerelateerde Rijksmiddelen zijn in 2023 niet goed verwerkt. Wij corrigeren nu dit verschil.	V 33
Thema 2.2 Sport, cultuur en welzijn		
S	Overige afwijkingen	N -14

Thema 2.3 Voorliggende voorzieningen			
S	Eigen bijdragen algemene voorzieningen WMO Inwoners betalen een eigen bijdrage voor hun WMO-voorziening aan het CAK. Deze eigen bijdrage bedraagt maximaal € 20,60. Vorig jaar was de maximale eigen bijdrage € 19,00. Deze bijdragen vallen in 2024 dus hoger uit dan begroot. De eigen bijdrage voor bewoners is voor ieder gelijk en zijn dus niet inkomen afhankelijk. Het CAK betaalt uit aan de Gemeente Loon op Zand.	V	50
I	Langdurige opvang asielzoekers Dit jaar moeten we nog een locatiestudie laten uitvoeren om te kijken of we de langdurige opvang asielzoekers goedkoper en beter in kunnen gaan regelen. Daarvoor hebben we voor 2024 een incidenteel budget van € 50.000 nodig. En voor volgend jaar een incidenteel budget van € 25.000 voor de participatie en implementatie ervan. De dekking van deze kosten zullen vanuit SPUK-middelen Oekraïne plaatsvinden.	V	50
Thema 2.5 Participatie			
I	Afwikkelingsverschil 2023 Minimabeleid Verantwoording van gerelateerde Rijksmiddelen zijn in 2023 niet goed verwerkt, waardoor dit bedrag onterecht is vrijgefallen in 2023. Wij corrigeren nu dit verschil.	N	-62

Venster 3. Omgeving en economische ontwikkeling

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
3.1	Omgeving	156	7	7	7
3.2	Duurzaamheid	508	161	149	-11
3.3	Wonen	-1.677	-58	-3	-3
3.4	Economische ontwikkeling	-9	-	-	-
3.99	Mutaties reserves venster 3	-	-	-	-
Totaal lasten		-1.022	110	153	-7
3.1	Omgeving	-64	-	-	-
3.2	Duurzaamheid	-423	-436	-436	-436
3.3	Wonen	-34	9	-26	-26
3.4	Economische ontwikkeling	-	-	-	-
3.99	Mutaties reserves venster 3	50	55	-	-
Totaal baten		-471	-371	-461	-461
Saldo venster 3		-1.493	-261	-309	-469

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Eelster

Omschrijving		Bedrag	
Thema 3.1 Omgeving			
I	Bijstelling kapitaallasten Er zijn verschillende investeringen in de begroting 2024 opgenomen waarvan de kapitaallasten pas in 2025 tot uiting zullen komen. Deze kapitaallasten worden in de begroting 2024 afgeraamd.	V	106
I	Zwerfafval Door uitstel van de SUP-vergoeding vanuit het Rijk zullen werkzaamheden niet uitgevoerd worden in 2024. Hierdoor is er minder budget nodig.	V	60
I	Openbaar groen In verband met de aanbesteding van het nieuwe onderhoudscontract voor de openbare ruimte, hebben we in 2024 niet alle werkzaamheden kunnen uitvoeren zoals begroot. Hierdoor is er minder budget nodig.	V	80
I	Openbare verlichting Door de nieuwe energietarieven en het verLEDden van de openbare verlichting, hebben we minder energiekosten in 2024. Hierdoor is er minder budget nodig. Het structurele effect van de verLEDding volgen we de aankomende jaren.	V	65
I	Civiele kunstwerken Er zijn minder werkzaamheden nodig geweest ten behoeve van de civiele kunstwerken in 2024. De hoeveelheid graffiti die gespoten is in de tunnels is bijvoorbeeld minder dan verwacht. Hierdoor is er minder budget nodig.	V	28
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	N	-186
S	Overige afwijkingen	V	3
Thema 3.2 Duurzaamheid			
S	Duurzaamheid In duurzaamheid zit veel voeding vanuit het Rijk middels een SISA regeling. Deze is meerjarig uitgekeerd. De werkelijke kosten die worden gemaakt, worden verantwoord op basis van SISA systematiek. In onze begroting hebben we zowel de inkomsten als uitgaven begroot. Gedurende 2024 is duidelijk geworden dat dit op een andere manier in de begroting opgenomen dient te worden. Bij deze corrigeren we dat.	V	321
I	OMWB Er is een verschuiving van taken geweest tussen de gemeente en de OMWB. Hierdoor zijn de	N	-42

	lasten van de OMWB gestegen in 2024. In 2025 zijn deze aanvullende werkzaamheden opgenomen in het werkprogramma van 2025.		
I	Afval De aanbesteding inzameling huis en huis is dit jaar gunstig uitgevallen. Hierdoor zijn de kosten lager dan verwacht. Dit wordt meegenomen in het gesloten systeem van afval en de verrekening hiervan vindt plaats binnen de voorziening.	V	156
I	Milieustraat Uit eerdere prognoses voor 2024 bleken de kosten lager dan ze in werkelijkheid blijken te zijn. Hierdoor zijn er meer kosten dan begroot. Dit wordt meegenomen in het gesloten systeem van afval. De verrekening hiervan vindt plaats binnen de voorziening.	N	-40
I	Inzamelen kunststof verpakkingsmateriaal De aanbesteding inzameling huis en huis is dit jaar gunstig uitgevallen. Hierdoor zijn de kosten lager dan verwacht. Dit wordt meegenomen in het gesloten systeem van afval. De verrekening hiervan vindt plaats binnen de voorziening.	V	78
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	29
S	Overige afwijkingen	V	6
Thema 3.3 Wonen			
S	Bouw- en woningtoezicht Stantac wordt ingezet om o.a. de constructieve, akoestieke toets vanuit het Bouwbesluit voor ons te doen. Hun inzet is mede afhankelijk van de aanvragen die er worden ingediend. Aangezien dit jaar aanvragen zijn ingediend waarbij hun advies noodzakelijk is geweest (veiligheidsaspect) is er extra budget aangevraagd.	N	-40
I	Verkenning centrumgebied Kaatsheuvel Voor dit project was een bedrag van € 50.000 opgenomen in de begroting 2024. In de loop van 2024 kwam dit project in een versnelling. Daardoor zijn er meer kosten gemaakt, zowel intern als aan inhuur van deskundig extern advies. Hierdoor is er een bedrag van € 50.000 extra nodig voor 2024.	N	-50
S	Project Hotelzone de Horst Het initiatief ligt stil voor dit project. Om deze reden hebben wij hier geen kosten meer voor.	V	40
I	Omgevingsplan Het extra benodigde budget voor het Omgevingsplan is tweedelig: enerzijds is de invoering van het omgevingsplan complexer dan gedacht (dat is een landelijke trend), anderzijds is bij de pilot De Moer naar voren gekomen dat onze oude bestemmingsplanregels moeten worden geharmoniseerd alvorens deze kunnen worden overgezet in het omgevingsplan. Dit is een arbeidsintensief traject waardoor er meer kosten worden gemaakt.	N	-35
I	Vorbereiding Westwaard fase 3 & 4 Deze middelen zijn ten behoeve van planvoorbereiding Westwaard fase 3 en 4, een verdiepingsslag ten behoeve van kwaliteitsborging met woningaantallen en klimaatadaptatie. De meerkosten worden gedekt vanuit de reserve planherziening.	N	-50
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	N	-1.525
S	Overige afwijkingen	N	-17
Thema 3.4 Economische ontwikkeling			
I	Doorverdeling salarissen Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	N	-23*
I	Overige afwijkingen	V	14

* Dit bedrag is lager dan 25.000 euro, maar is politiek relevant of betreft de doorverdeling salarissen.

Baten

Omschrijving		Bedrag	
Thema 3.1 Omgeving			
S	Nuts Er zijn meer inkomsten dan begroot door het aantal werkzaamheden aan de ondergrondse infrastructuur.	V	25
I	Zwerfafval De inkomsten vanuit de SUP-vergoeding zijn voor dit jaar uitgesteld waardoor er minder inkomsten binnenkomen.	N	-65
S	Straatreiniging Dit betreft een deel van de vergoeding van zwerfafval. Deze moet apart verantwoord worden dus mag geen onderdeel zijn van het budget straatreiniging.	N	-25
I	Openbaar groen De inkomsten ten behoeve van openbaar groen zijn verrekend in het afwikkelingstraject met Van Doorn. Hierdoor zullen deze inkomsten niet meer binnenkomen en moet de begroting worden bijgesteld voor 2024.	N	-34
I	Openbare verlichting Door actief verhaal van schades zijn er dit jaar meer inkomsten ontvangen dan begroot.	V	45
I	Overige afwijkingen	N	-10
Thema 3.2 Duurzaamheid			
S	Duurzaamheid In duurzaamheid zit veel voeding vanuit het Rijk middels een SISA regeling. Deze is meerjarig uitgekeerd. De werkelijke kosten die worden gemaakt, worden verantwoord op basis van SISA systematiek. In onze begroting hebben we zowel de inkomsten als uitgaven begroot. Gedurende 2024 is duidelijk geworden dat dit op een andere manier in de begroting opgenomen dient te worden. Bij deze corrigeren we dat.	N	-451
S	Milieustraat Er zijn in 2024 meer inkomsten door onder andere een toename in afvalstroomvergoedingen, betalingen restafvalzakken en in rekening gebrachte milieupassen.	V	25
I	Overige afwijkingen	V	3
Thema 3.3 Wonen			
S	Exploitatie gronden Er zijn meer inkomsten uit het verhuur van de gemeentelijke gronden. Dit budget wordt structureel opgehoogd.	V	20*
S	Project Hotelzone de Horst Het initiatief ligt stil voor dit project. Om deze reden ontvangen wij hier geen inkomsten meer voor.	N	-40
S	Overige afwijkingen	N	-14
Thema 3.99 Mutaties reserves			
I	Inzet reserve planherziening Deze middelen zijn ten behoeve van planvoorbereiding Westwaard fase 3 en 4, een verdiepingsslag ten behoeve van kwaliteitsborging met woningaantallen en klimaatadaptatie. Inzet van de reserve planherziening om deze kosten te dekken.	V	50

* Dit bedrag is lager dan 25.000 euro, maar is politiek relevant of betreft de doorverdeling salarissen.

Budgettair neutrale wijziging venster 3

Project “Verplaatsen rioolgemaal Sweensstraat”

In de raadsvergadering van 16 mei 2024 heeft de raad besloten om een bedrag van € 1.133.000 uit de grondexploitatie Westwaard over te hevelen naar de dekkingsreserve kapitaallasten. Dit is een bijdrage aan het project “Verplaatsen rioolgemaal Sweensstraat” om een deel van de werkzaamheden te bekostigen. Het project heeft vertraging opgelopen door onder andere stagnatie bij het verkrijgen van een privaatrechtelijke toestemming van de grondeigenaar en ontwikkelaar van Westwaard fase 3 en 4 en het sluitend krijgen van de aeriusberekening. Om deze redenen is de bijdrage vanuit de grondexploitatie aan het project naar 2025 verschoven. Dit is ook verwerkt in het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) 2023 dat door de raad is vastgesteld op 27 juni 2024. Om vast te houden aan het laatste raadsbesluit moet de bijdrage in de begroting 2024 worden bijgesteld naar de begroting 2025. Gezien de dekking vanuit de grondexploitatie Westwaard komt, heeft de verschuiving van de bijdrage geen effect op het begrotingssaldo van 2024. Deze wijziging zullen wij verwerken in de slotwijziging 2024.

Venster 0. Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
0.1	Overhead	1.435	-39	11	11
0.2	Lokale heffingen	-	-	-	-
0.3	Algemene uitkeringen	-	-	-	-
0.4	Dividend	-	-	-	-
0.5	Financieringsfunctie	-	-	-	-
0.6	Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
0.7	Onvoorziene uitgaven	-	-	-	-
0.8	Vennootschapsbelasting	-76	-	-	-
0.99	Mutaties reserves venster 0	-	-	-	-
Totaal lasten		1.359	-39	11	11
0.1	Overhead	7	-	-	-
0.2	Lokale heffingen	-	-	-	-
0.3	Algemene uitkeringen	-764	-1.160	-516	-567
0.4	Dividend	-	-	-	-
0.5	Financieringsfunctie	-	-	-	-
0.6	Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
0.7	Onvoorziene uitgaven	-	-	-	-
0.8	Vennootschapsbelasting	-	-	-	-
0.99	Mutaties reserves venster 0	-	-	-	-
Totaal baten		-757	-1.160	-516	-567
Saldo venster 0		602	-1.199	-505	-556

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten

Omschrijving			Bedrag
Thema 0.1 Overhead			
Facilitaire zaken			
S	Correctie van de onterechte opname van 30K in de 1e BERAP, voor de 'harde knip' van het Klavier.	V	30
Hogere licentie- en implementatiekosten			
I	In 2024 hebben we meer applicaties naar de Cloud moeten omzetten, dan dat we bij het vaststellen van de begroting 2024 wisten. De beheerskosten nemen nog niet gelijkwaardig af met de kosten voor het omzetten naar de Cloud.	N	-196
Doorverdeling salarissen			
I	Met de nieuwe organisatie verandert de doorverdeling van de salarissen, binnen dit thema heeft de doorverdeling een ander effect. De gewijzigde doorverdeling heeft geen effect op het begrotingssaldo.	V	1.639
S	Overige afwijkingen	N	-38
Thema 0.8 Vennootschapsbelasting			
Vennootschapsbelasting			
I	De voorlopige vennootschapsbelasting 2023 en 2024 is berekend en bij de Belastingdienst aangegeven.	N	-76

Baten

Omschrijving			Bedrag
Thema 0.1 Overhead			
S	Overige afwijkingen	V	7
Thema 0.3 Algemene uitkeringen			
S	Effecten Septembercirculaire Zoals met u in de raadsinformatiebrief Septembercirculaire 2024 is gedeeld, is de uitkering van het gemeentefonds lager dan verwacht.	N	-764

Budgetoverheveling

Aan het einde van het jaar blijkt vaak dat er budgetten zijn die niet volledig zijn besteed, omdat de activiteiten of doelen waarvoor deze bedoeld zijn niet of niet volledig zijn gerealiseerd. Deze budgetten zijn in sommige gevallen in het volgende jaar nog wel nodig voor het behalen van onze doelstellingen. Om die reden wordt in de Slotwijziging een voorstel gedaan om bepaalde budgetten over te hevelen naar volgend jaar. In onderstaande tabel staan de budgetten die nodig zijn om de voorgestelde beleidsdoelen uit 2024 alsnog te kunnen realiseren.

Budgetoverheveling 2024-2025		Bedrag
Venster 0: Algemene dekkingsmiddelen en overhead		150
1.	E-depot	150
Venster 2: Gemeenschappen		840
2.	Uitvoeringsbudget voorliggende voorzieningen	200
3.	Sloopkosten de Wetering	640
Venster 3: Omgeving en Economische ontwikkeling		203
4.	Lokale woonvisie	35
5.	Volkshuisvestingsprogramma	100
6.	Erfgoedbeleid	68
Totaal budgetoverhevelingen 2024-2025		1.193

1. Budgetoverheveling E-depot (€ 150.000)

In 2024 konden we door de extra werkzaamheden in onze applicaties, die de organisatieverandering met zich mee nam, geen invulling geven aan het project E-depot. Het E-depot is een wettelijke verplichting waaraan gemeenten vanaf 2026 moeten voldoen. In 2025 voeren we het project E-depot uit en de middelen € 150.000 die in de begroting 2024-2027 beschikbaar zijn gesteld, willen we overhevelen naar het volgende jaar.

2. Budgetoverheveling uitvoeringsbudget voorliggend veld (€ 200.000)

De ontwikkelingen in de maatschappij, waarbij de druk op de aanwezigheid en de betaalbaarheid van de zorg steeds groter wordt, in combinatie met aangekondigde bezuinigingen vanuit de Hervormingsagenda Jeugd, zorgen ervoor dat we ons in de komende jaren hierop moeten voorbereiden. Vanuit de opgaven die genoemd staan in de visie op het sociaal domein "In de buurt/Aan de buurt" dienen we aan de voorkant een passend en sterk aanbod van voorliggende voorzieningen in te richten en voor een solide toegang te zorgen met een integrale en systemische werkwijze. Deze opgaven verbinden we met een versteviging van het vrijwilligerswerk, een gerichte aanpak voor kinderen met overgewicht (JOGG), een doorontwikkeling in het beheer van maatschappelijke accommodaties en een brede ondersteuning van inwoners die al langdurig langs de kant staan met een uitkering. Over een jaar moet er een stevig fundament liggen, waarop we kunnen voortbouwen als de landelijke bezuinigingen ons gaan raken. Het afgelopen jaar hebben we hard gewerkt aan het versterken van het aanbod van voorliggende voorzieningen en het inrichten van een solide toegang, onder andere middels het aanjagen en faciliteren van initiatieven die de doelstellingen van de Sterke Gemeenschap ondersteunen. Het overschot van 2024 hevelen we graag over naar 2025, zodat in dat jaar zoveel mogelijk nieuwe initiatieven ondersteund kunnen worden. Het verstevigen van het fundament is daarnaast ingezet middels inzet van accommodatie gebonden opbouwwerk en versteviging van het vrijwilligerswerk. Doordat hier wat voorbereidingstijd voor nodig was, zijn niet alle beschikbare middelen in 2024 uitgegeven. In 2025 zetten we deze middelen alsnog graag in voor activiteiten en bijeenkomsten die onze doelen en de gewenste beweging ondersteunen.

3. Budgetoverheveling sloopkosten de Wetering (€ 640.000)

De sloopwerkzaamheden van de Wetering zetten zich voort in 2025. In de raadsvergadering van 16 mei 2024 heeft de raad een bedrag van € 1.000.000 beschikbaar gesteld voor de sloop van het pand de Wetering. In 2024 zullen er circa. € 360.000 aan sloopkosten gemaakt worden. Het resterende bedrag van € 640.000 moet daarom overgeheveld worden naar 2025 om de werkzaamheden in dat jaar te bekostigen.

4. Budgetoverheveling Lokale woonvisie (€ 35.000)

Vanwege het doorschuiven van de regionale Woonzorgvisie schuift ook de lokale Woonzorgvisie door naar het volgende jaar. Het overige woonbeleid is gekoppeld aan het deze Woonzorgvisie, waaronder het volkshuisvestingprogramma. De visie en het programma kunnen in 2025 parallel aan elkaar worden uitgevoerd.

5. Budgetoverheveling Volkshuisvestingprogramma (€ 100.000)

Zie toelichting punt 4.

6. *Budgetoverheveling Erfgoedbeleid (€ 68.000)*

De Raad heeft een budget van € 95.000 beschikbaar gesteld voor het laten opstellen van een nieuw Erfgoedbeleid. Medio 2024 is gestart met de werkzaamheden om tot nieuw beleid te komen. Deze werkzaamheden zullen in 2025 afgerond worden. Het incidentele budget van € 95.000 is derhalve in 2024 niet volledig besteed en het resterend budget wordt overgeheveld naar 2025.

Financieel beeld

Deze Slotwijziging heeft ten opzichte van de gewijzigde begroting een nadelig effect van ruim € 1,6 miljoen op de begroting 2024. De afgelopen maanden informeerden wij de raad over de financiële effecten van de Septembercirculaire gemeentefonds 2024 en de ontwikkelingen van de regionale jeugdzorg. Deze effecten werken negatief door op onze cijfers. In de Slotwijziging zien we dat het negatieve resultaat met ruim € 1,6 miljoen toeneemt in 2024. In 2025 neemt het tekort toe met € 2,7 miljoen, waarna in 2026 het tekort weer daalt tot € 2 miljoen. De lagere uitkering uit het Gemeentefonds (bijna € 0,8 miljoen) en de toenemende regionale jeugdzorg (ruim € 1,2 miljoen) zorgen voor het grote nadelig, structurele effect.

In 2024 zijn er ook incidentele meevallers. De grootste meevallers zijn onder andere de hogere BUIG uitkering en WSW vergoeding, een voordelig resultaat op Baanbrekers van € 0,5 miljoen. Ook zien we in Venster 3 voordelen op onder andere openbare verlichting, civiele werken, openbaar groen en kapitaallasten, tezamen een positief effect van bijna € 0,4 miljoen.

In onderstaande tabel consolideren wij alle financiële afwijkingen genoemd in de vensters.

Saldo baten en lasten slotwijziging 2024	2024	2025	2026	2027
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	1.359	-39	11	11
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	618	-50	-50	-50
Venster 2: Gemeenschappen	-1.481	-1.351	-1.309	-1.309
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	-1.022	110	153	-7
Totale lasten	-525	-1.330	-1.195	-1.355
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	-757	-1.160	-516	-567
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	109	109	109	109
Venster 2: Gemeenschappen	57	75	50	50
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	-471	-371	-461	-461
Totaal baten	-1.062	-1.347	-819	-870
Saldo van baten en lasten slotwijziging 2024	-1.588	-2.677	-2.014	-2.225

Investeringskredieten

In dit hoofdstuk presenteren we het financiële verloop van de kredieten die uw Raad heeft goedgekeurd. De tabel presenteert per krediet het jaar waarin deze is goedgekeurd, het totale kredietbedrag, de uitgaven tot en met oktober 2024, de verplichtingen die zijn aangegaan, het restant krediet en de financiële bijstelling die nodig is om de werkzaamheden voor het krediet nog uit te kunnen voeren. Als een bijstelling van het krediet nodig is, ziet u in de laatste kolom een letter staan. Per letter geven we een toelichting, waarom een aanpassing nodig is. Volgend op deze tabel volgt een overzicht van alle lopende kredieten met de totalen waarin inkomsten en uitgaven afzonderlijk worden weergegeven.

Omschrijving	Jaar votering	Totaal gevoteerd krediet	Uitgaven t/m 2024	Verplichting 2024	Restant uitgaven	Geraamde inkomsten	inkomsten t/m 2024	Restant inkomsten	Bijstelling inkomsten krediet	Toelichting
Duurzaamheidsinv. brandweerkazerne KHL 2023	2023	81.900	250	-	81.650	-	33.530	-33.530	47.900	A
Duurzaamheidsinv. brandweerkazerne LOZ 2023	2023	53.200	-	-	53.200	-	24.987	-24.987	35.695	A
Duurzaamheidsinv. Gemeentewerf 2023	2023	388.350	250.236	-	138.114	-	52.899	-52.899	75.570	A
Projecten riolering Vaertenbuurt 2024	2024	170.000	7.809	-	162.191	-	123.967	-123.967	123.967	B
Verplaatsen RG Sweenstraat 2021	2021	7.203.000	307.928	16.775	6.878.297	-	206.612	-206.612	206.612	B
Totaal investeringen		7.896.450	566.223	16.775	7.313.452	-	441.995	-441.995	489.745	

Toelichting bijstellingen investeringskredieten:

A. Inkomsten DUMAVA-subsidies:

1. Gemeentewerf: €75.570,40.

- Warmtepomp
- Luchtbehandeling
- PV panelen en batterijopslag

Een gedeelte van dit bedrag zal terugbetaald moeten worden aangezien wij niet voornemens zijn een batterij-opslag te plaatsen. In november zal de oplevering plaatsvinden en naar verwachting kan het gebouw zonder een batterij-opslag volledig (gasloos) functioneren.

2. Brandweerkazerne LoZ: €35.695,40

3. Brandweerkazerne Kaatsheuvel: €47.900,40

- Warmtepomp
- Luchtbehandeling
- PV panelen en batterijopslag

Wanneer we ook voor de brandweerkazernes geen batterij-opslag plaatsen zal een gedeelte van de subsidie terugbetaald moeten worden.

B. Landelijke impuls gelden klimaatadaptatie:

De gemeente heeft een bijdrage ontvangen vanuit de landelijke impuls gelden klimaatadaptatie. Dit betreft een bijdrage voor 2 projecten:

1. € 123.967 voor de Vaertbuurt Kaatsheuvel (Projecten riolering Vaertenbuurt): We hebben extra gelden ontvangen om de voorkanten van de woningen af te koppelen tijdens de werkzaamheden van de reconstructie van de Vaertbuurt. Deze gelden kunnen ook gebruikt worden om extra waterbergingen te creëren.
2. € 206.611,57 voor de Blauwe ader Kaatsheuvel (verplaatsen RG Sweenstraat): Tijdens de gezamenlijk werkzaamheden met het waterschap om het Rioolgemaal Sweenstraat te verplaatsen, gaan we ook het laatste gedeelte van de blauwe ader (hemelwaterafvoer) doortrekken naar het buitengebied. Deze gelden worden gebruikt om een gedeelte van de waterberging te realiseren en al de werkzaamheden op elkaar af te stemmen.

Tabel met lopende investeringen, geen financiële bijstelling benodigd.

Omschrijving	Jaar voting	Totaal gevoteerd krediet	Uitgaven t/m 2024	Verplichting 2024	Restant uitgaven	Geraamde inkomsten	Inkomsten t/m 2024	Restant inkomsten
Bijstellingen investeringskredieten (zie tabel 1)		7.896.450	566.223	16.775	7.313.452	-	441.995	-441.995
Audiovisuele apparatuur raadszaal 2024	2024	100.000	93.929	-	6.071	-	-	-
Gebouw gebonden aanpassingen in het Klavier 2023	2023	374.790	345.505	-	29.285	-	-	-
Werkplekken Klavier 2023	2023	50.000	49.919	-	81	-	-	-
Werkplekken Gemeentewerf 2023	2023	50.000	11.578	-	38.422	-	-	-
Duurzaamheidsinv Klavier 2023	2023	338.350	-	-	338.350	-	-	-
Vrachtwagen riool 2023	2023	285.000	-	-	285.000	-	-	-
Software voor de website 2020	2020	20.000	12.443	-	7.557	-	-	-
Software verbeterplan burgerzaken 2020	2020	67.000	58.038	-	8.962	-	-	-
Bluswaterputten 2024	2024	100.000	47.863	-	52.137	-	-	-
Strieckenlaan verharding 2022	2022	270.655	157.496	12.491	100.668	-	-	-
Tijsmansstraat verharding 2022	2022	256.049	5.247	-	250.802	-	-	-
Van Immerseelstraat verharding 2022	2022	255.000	11.812	-	243.188	-	-	-
Willibrordusstr-Salmrijck verharding 2022	2022	346.269	7.333	-	338.936	-	-	-
Roestelbergseweg verharding 2022	2022	1.484.044	109.296	1.590	1.373.158	-	-	-
Dreefseweg-Dongenseweg verharding 2022	2022	502.858	4.263.738	3.929	-3.764.809	-	-	-
Van Immerseelstraat verlichting 2022	2022	25.000	22.350	-	2.650	-	-	-
Willibrordusstr-Salmrijck verlichting 2022	2022	39.071	30.008	-	9.063	-	-	-
Buiten-,Smalle-,Ring-,Bredevaert verharding 2022	2022	661.800	3.216	-	658.584	-	-	-
Buiten-,Smalle-,Ring-,Bredevaert verlichting 2022	2022	27.000	371	-	26.629	-	-	-
Roestelbergseweg verlichting 2022	2022	25.000	540	-	24.460	-	-	-
Duinlaan 2023	2023	295.000	289.605	-	5.395	-	-	-
Moleneind - fietspad 2023	2023	177.000	3.486	-	173.514	-	-	-
Brandsestraat wegen 2023	2023	49.965	335	-	49.630	-	-	-
Brandsestraat groen 2023	2023	6.875	-	-	6.875	-	-	-
Levensduurverlengend onderhoud 2023	2023	861.750	861.750	-	-	-	-	-
Parkeren Roestelberg 2022	2022	195.000	28.730	-	166.270	-	-	-
Verlichting F261 2023	2023	100.000	47.555	-	52.445	-	-	-
Kruising Horst-Duinlaan F261 2023	2023	953.601	76.447	8.693	868.461	-	-	-
openbare verlichting 2024	2024	95.000	19.349	-	75.651	-	-	-
Frederik Hendrikpark 2024	2024	121.837	-	-	121.837	-	-	-
Horst (Duinlaan van Haestrechtstraat) wegen 2024	2024	178.332	5.782	-	172.550	-	-	-
Waalwijksebaan, struinpad 2024	2024	116.000	3.096	74.042	38.862	-	-	-
Levensduurverlengend onderhoud wegen 2024	2024	1.402.000	249.067	-	1.152.933	-	-	-
Uno Animo belichting 2024	2024	50.000	-	-	50.000	-	-	-
Vervanging uitfasering PLL lampen 2024	2024	200.000	210.604	-	-10.604	-	-	-
VerLEDden veldverlichting sportaccommodaties 2024	2024	375.000	-	-	375.000	-	-	-
Openbare ruimte Dorpshuis LoZ 2024	2024	1.430.000	11.311	-	1.418.689	-	-	-
SalmRijck verharding 2024	2024	155.000	-	-	155.000	-	-	-
Fietspad van Haestrechtstraat-Wielstraat 2020	2020	3.475.373	3.202.216	7.500	265.657	286.088	219.588	66.500
Roestelbergseweg verkeer 2022	2022	375.000	16.685	6.740	351.576	-	-	-
Dreefseweg-Dongenseweg verkeer 2022	2022	225.349	114.597	-	110.752	-	90.942	-90.942
Europalaan-Dreefseweg rotonde 2022	2022	588.829	499.169	72.767	16.892	-	-	-
Europalaan-Paulus Potterplein rotonde 2022	2022	561.750	505.890	20.414	35.446	-	-	-
VRI Europalaan 2023	2023	100.000	49.855	-	50.145	-	-	-
Erasstraat snelheidsremmers 2024	2024	104.000	1.842	-	102.158	-	-	-
Bewegwijzering Europalaan thv wisselstroken 2024	2024	225.000	105.385	105.178	14.437	-	-	-
Voorber.krediet herontwikkeling Westkant 2021	2021	80.000	91.608	-	-11.608	-	-	-
Voorber.krediet herontwikkeling Theresia 2021	2021	30.000	33.077	-	-3.077	-	-	-
Voorber.kred. onderzoek VHC en De Vaert 2023	2023	175.000	167.830	-	7.170	-	-	-
Dorpshuis Loon op Zand 2023	2023	14.219.000	776.220	9.200	13.433.580	-	-	-
Vossenbergselaan groen 2019	2019	150.000	136.450	8.948	4.602	-	-	-
Willibrordusstraat-Salmrijck groen 2022	2022	42.040	216	-	41.825	-	-	-
Buiten-,Smalle-,Ring-,Bredevaert groen 2022	2022	100.000	2.007	-	97.993	-	-	-
Vervanging speelvoorzieningen 2023	2023	137.880	103.677	34.204	-	-	-	-
Strieckenlaan groen 2024	2024	75.000	311	-	74.689	-	-	-
Vervanging groen-bepanting (IBOR) 2024	2024	370.000	126.312	-	243.688	-	-	-
Vervanging groen-bomen (IBOR) 2024	2024	300.000	9.333	4.666	286.001	-	-	-
Uno Animo Natuurgrasveld 2024	2024	75.000	-	-	75.000	-	-	-
Amerikastraat vergroening 2024	2024	125.000	3.165	-	121.835	-	-	-
SalmRijck Groen 2024	2024	70.000	-	-	70.000	-	-	-
Vervanging straatmeubilair 2024	2024	25.000	4.320	-	20.680	-	-	-
Vervanging speelvoorzieningen 2024	2024	238.000	2.358	83.707	151.935	-	-	-
Vervanging hekwerken en terreinen 2024	2024	625.000	16.503	380.000	228.497	-	-	-

Hogevaert speelvoorziening 2024	2024	150.000	11.515	-	138.485	-	-	-
Uitbreiden inzamelvoorzieningen 2022	2022	120.000	114.481	-	5.519	-	-	-
Vervanging duikers 2023	2023	25.000	2.857	-	22.143	-	-	-
Toegangscontrolesysteem / milieupassen 2023	2023	117.341	-	-	117.341	-	-	-
Volmeldsysteem ondergr RA en papier 2023	2023	40.800	-	-	40.800	-	-	-
Vervanging mobiele containers RA 2023	2023	350.000	258.559	-	91.441	-	-	-
Wisseling/inname oude containers 2023	2023	40.000	39.926	-	74	-	-	-
Ombouw Diftar algemeen 2023	2023	215.390	76.707	-	138.683	-	-	-
Ombouw Diftar minicontainers 2023	2023	86.610	42.885	-	43.725	-	-	-
Duikers vervangingsronde 2024	2024	25.000	-	-	25.000	-	-	-
Ondergrondse papier, RA en GFT containers 2024	2024	100.000	2.075	47.065	50.860	-	-	-
Waterberging (EVZ) Wilderste Arm 2021	2021	120.000	-	-	120.000	-	-	-
Buiten-,Smalle-,Ring-,Bredevaert riool 2022	2022	2.104.000	59.987	64.849	1.979.164	-	-	-
Relining pwr 2022	2022	300.000	94.513	127.786	77.701	-	-	-
Willibrordusstraat Salmrijck riolering 2023	2023	683.150	10.714	9.101	663.336	-	-	-
Riolering Horst-Duinlaan F261 2023	2023	151.000	5.642	-	145.358	-	-	-
Strieckenlaan riolering 2024	2024	100.000	782	-	99.218	-	-	-
Tijsmanstraat riolering 2024	2024	100.000	26	-	99.974	-	-	-
Van Immerseelstraat riolering 2024	2024	100.000	26	-	99.974	-	-	-
Horst (Duinlaan v Haestrechtstraat) riolering 2024	2024	5.000	726	-	4.274	-	-	-
Projecten klimaatmaatregelen Strieckenlaan e.o. 2024	2024	300.000	1.141	-	298.859	-	-	-
Invulling bergingsopgave 17-18 2017	2017	300.000	268.556	-	31.444	-	-	-
Aandelen in publiek ontwikkelbedrijf REKS 2023		642.000	201.740	-	440.260	-	-	-
Totaal lopende investeringen		48.604.208	14.765.906	1.099.645	32.738.657	286.088	752.525	-466.437

Overzicht reserves

In onderstaand overzicht zijn de mutaties in de reserves gespecificeerd de bedragen zijn in euro's. Toelichting op de kolommen:

- Stand 1-1-2024: dit is de stand van de reserve aan het begin van het jaar. Dit komt overeen met de stand in de jaarrekening 2023.
- Jaarrekening 2023: vanuit het resultaat over 2023 worden deze bedragen toegevoegd aan de algemene en onttrokken uit de geblokkeerde weerstandsreserve. Het totaal van deze kolom komt overeen met het jaarrekeningresultaat 2023.
- Gewijzigde begroting t/m augustus: dit zijn alle mutaties die in de primitieve begroting zijn opgenomen of onderdeel zijn van een specifiek raadsbesluit. Een negatief bedrag betekent dat het bedrag wordt onttrokken aan de reserve. Een positief bedrag wordt toegevoegd aan reserve.
- Mutaties slotwijziging toevoegingen/onttrekkingen: dit zijn de voorstellen die in deze slotwijziging zijn opgenomen en waarover met het raadsbesluit wordt besloten.
- Begroting na mutaties onttrekkingen: dit is de stand van de reserve na alle mutaties.

Omschrijving	Nummer	Mutaties	Stand 1-1-2024	Jaarrekening 2023	Gewijzigde begroting t/m aug	Mutaties Slotwijziging	Begroting na Slotwijziging
Algemene reserve	8101000	Resultaatbestemming 2023 (geen specifieke bestemming) Resultaatbestemming 2023 (Organisatieontwikkeling) Budgetoverhevelingen Jongerenwerker op verzoek motie Dekking incidentele posten begroting 2024 Doorontwikkeling griffie Sloop en afboeking dorps huis Loon op Zand Storting obv raadsvoorstel dorps huis Loon op Zand Onderzoek maatschappelijke accommodaties Budgetoverhevelingen vensters naar 2025	13.562.120	754.000 175.000	-175.000 -102.500 -100.000 -531.198 -101.000 -2.028.000 636.500 -40.000	1.193.000	13.242.922
Geblokkeerde weerstandsreserve	8113000	Onttrekking geblokkeerde weerstandsreserve	6.025.000	-2.128.000			3.897.000
Algemene reserves			19.587.120	-1.199.000	-2.441.198	1.193.000	17.139.922
Reserve kapitaallasten	8104000	Toevoeging vanuit grondexploitatie Westwaard Toevoeging vanuit reserve kapitaallasten Onttrekking reserve kapitaallasten	3.579.500		1.133.000 450.000 -284.000		4.878.500
Dekkingsreserves			3.579.500	-	1.299.000	-	4.878.500
Reserve recreatie	8311000		135.000				135.000
Reserve decentraal arbeidsvoorwaardenbeleid	8325000		21.613				21.613
Reserve onderwijs	8344000	Resultaatbestemming 2023 (Onderwijshuisvesting) Huisvesting openbaar basisonderwijs Structurele storting reserve onderwijs	247.383	2.128.000	-35.000 14.312		2.354.695
Reserve bomen	8560000		46.050				46.050
Reserve kapitaallasten Klavier	8460000	Dekking kapitaallasten het Klavier	35.000		-25.000		10.000
Reserve sociaal domein	8305000	Dekking inzet trainees	53.503				53.503
Reserve openbaar groen/plantsoenen	8464000		50.000				50.000
Bestemmingsreserves			588.549	2.128.000	-45.688	-	2.670.861
Reserve bovenwijkse voorzieningen	8341900	Onttrekking reserve bovenwijkse voorziening	971.478		-450.000		521.478
Reserve planherziening	8342900	Onttrekking reserve planherziening voor centrumgebied Onttrekking reserve planherziening voor bedrijvenpark Onttrekking reserve planherziening voor Westwaard Onttrekking reserve planherziening voor nota grondbeleid en kostenverhaal Dekking voorbereiding Westwaard 3&4	276.056		-50.000 -25.000 -50.000 -45.000	-50.000	106.056
Reserves grondbedrijf			1.247.534	-	-620.000	-50.000	577.534
Reserve automatisering	8338000		289.465				289.465
Reserve openbare verlichting	8465000		147.637				147.637
Reserve wegen	8463000		470.683				470.683
Reserve rechtpositionele Verplichting	8466000	Structurele storting reserve rechtpositionele verplichtingen Onttrekking kosten bovenformaties	29.409		100.000 -87.510		41.899
Reserve bouwleges	8823000		200.000				200.000
Egalisatiereserves			1.137.194	-	12.490	-	1.149.684
Totaal reserves			26.139.896	929.000	-1.795.396	1.143.000	26.416.500