



SLOTWIJZIGING 2025

FINANCIËLE AFWIJKINGEN

Dit is een uitgave van de Gemeente Eemnes
Zuidersingel 1
3755 AZ Eemnes

Postbus 71
3755 ZH Eemnes
Telefoon: 14 035

Inhoudsopgave

SLOTWIJZIGING 2025	1
Inhoudsopgave	3
Inleiding	4
Samenvatting	5
1 Besturen en diensten verlenen in een veilig Eemnes	7
2 Buitenruimte onderhouden in Eemnes	9
3 Duurzaam en prettig wonen in Eemnes	10
4 Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes	12
5 Meedoen in Eemnes	13
6 De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes	14
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	16
Investerings	17

Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2025 van de gemeente Eemnes.

De Slotwijziging is een financiële voortgangsrapportage en geeft een beeld van het verwachte (financiële) resultaat over het jaar 2025. In de Slotwijziging wordt alleen aandacht besteed aan de (te verwachten) afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2025.

Financiële uitgangspunten

Bij de totstandkoming van de Slotwijziging 2025 zijn de volgende (financiële) uitgangspunten gehanteerd:

- Er wordt gerapporteerd over afwijkingen op de exploitatie en op investeringskredieten;
- De afwijkingen op investeringskredieten worden gerapporteerd conform artikel 6 van de financiële verordening.
- De in de Slotwijziging opgenomen afwijkingen leiden bij vaststelling in de gemeenteraad tot een begrotingswijziging;
- De Slotwijziging van de drie BEL-gemeenten is uniform opgesteld.

Leeswijzer

De Slotwijziging is als volgt opgebouwd:

1. Samenvattend overzicht van het verwacht financieel resultaat 2025;
2. Per programma zijn de (verwachte) afwijkingen ten opzichte van de begroting weergegeven. Daarbij is zoveel als mogelijke rekening gehouden met kosten en opbrengsten over de resterende tijd van het jaar die nog moeten worden verantwoord.

Samenvatting

De Slotwijziging laat, na storting van 2,5 miljoen euro in de algemene reserve, een positief rekeningresultaat zien van circa € 70.000,-. Het positief resultaat is met name zichtbaar in het programma "Duurzaam en prettig wonen in Eemnes" door de winstneming GREX Hilt.

De huidige stand van het begrotingssaldo 2025 bedraagt circa 0,115 miljoen euro positief. Dit is het begrotingssaldo zoals die in de Zomernota 2025 is gerapporteerd.

Door de financiële ontwikkelingen uit de Slotwijziging 2025 stijgt het verwachte rekeningresultaat 2025 van circa 0,115 miljoen euro (positief) naar circa 0,185 miljoen euro (positief). In onderstaand overzicht is het effect op het begrotingssaldo 2025 weergegeven.

Ontwikkeling begrotingssaldo 2025

Omschrijving	Bedrag	V/N
Rekeningresultaat Zomernota 2025 (september 2025)	-114.939	Voordeel
Rekeningresultaat Slotwijziging 2025	-69.653	Voordeel
Begrotingssaldo 2025 (na wijzigingen)	-184.592	Voordeel

Saldoverklaring; (-) = voordelig resultaat; (+) = nadelig resultaat

Versterken algemene reserve

Conform toezegging aan uw raad worden de incidentele middelen grotendeels ingezet om de algemene reserve gericht te versterken. Na het verwerken van de Slotwijziging en het opheffen van de twee bestemmingsreserves, zoals in de programmabegroting 2026 is voorgesteld, stijgt de algemene reserve naar circa 4 miljoen euro.

Algemene reserve	Bedrag
Beginstand	934.954
- Storting voorstel programmabegroting 2026	550.000
- Storting voorstel Slotwijziging 2025	2.500.000
Totaal (na wijzigingen)	3.984.954

Investeringskredieten

In deze Slotwijziging vragen we een verhoging van de investeringskredieten aan van totaal € 35.000,-. De verhoging van de investeringskredieten heeft geen direct effect op de exploitatie 2025. In het hoofdstuk "Investeringskredieten" zijn de desbetreffende kredieten nader toegelicht.

Verwacht rekeningresultaat

De Slotwijziging 2025 heeft, na storting in de algemene reserve, een positief resultaat van circa € 70.000,-. Het positieve resultaat wordt onder andere veroorzaakt door winstneming De Hilt, dividenduitkering uit de Participatiemaatschappij en de septembercirculaire. In onderstaand overzicht is per programma de financiële afwijking weergegeven. In hoofdstuk 1 tot en met 6 zijn de financiële afwijkingen nader toegelicht.

Programma	Baten	Lasten	Saldo
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig in Eemnes	-32.058	278.612	246.554
2. Buitenruimte onderhouden in Eemnes	-26.177	57.136	30.959
3. Duurzaam en prettig wonen in Eemnes	-2.804.221	10.200	-2.814.421
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes	-	117.605	117.605
5. Meedoen in Eemnes	-35.915	325.245	289.330
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes	-896.000	376.000	-520.000
Subtotaal	-3.794.371	1.144.398	-2.649.973
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	-	2.580.320	2.580.320
Resultaat Slotwijziging 2025	-3.794.371	3.724.718	-69.653
Rekeningresultaat Zomernota 2025 (september 2025)	-	-	-114.939
Verwacht rekeningresultaat 2025	-	-	-184.592

Saldoverklaring: (-) = voordelig resultaat; (+) = nadelig resultaat

Bij de jaarrekening 2025 zal voor dit positieve saldo een bestedingsvoorstel volgen.

Jaarrekening 2025

Tussen de peildatum van de Slotwijziging en het moment dat de Slotwijziging in de gemeenteraad wordt behandeld, is enige tijd verstreken, terwijl de werkzaamheden en activiteiten doorgaan. Significante afwijkingen die na opstellen van de Slotwijziging bekend zijn geworden zullen in de jaarrekening 2025 gemeld worden.

Bij WMO en met name Jeugdzorg is sprake van een open einde regeling, waarbij soms laat factureren worden ingediend door zorgverleners. Deze Slotwijziging is gebaseerd op de laatst bekende prognoses, maar kunnen bij de definitieve jaarrekening nog afwijken.

1 Besturen en diensten verlenen in een veilig Eemnes

1.1 Burgerzaken en dienstverlening

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
In verband met de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen in oktober zijn er extra kosten gemaakt. Het Rijk heeft hiervoor via de septembercirculaire extra middelen beschikbaar gesteld, welke opgenomen zijn in de algemene uitkering (product 6.1).	€ 32.732	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 32.732		

1.2 Bestuurszaken

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Er is een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling voor het archiefbeheer vastgesteld. Hierin worden ook aanvullende taken meegenomen. Namelijk het digitaal archief middels een e-Depot, maar ook door middel van advies bij aanschaffingen van systemen voor de Gemeente Eemnes zelf (bijvoorbeeld bij het nieuwe RIS).	€ 13.000	Lasten	Nadeel
Meerwerk accountantskosten jaarrekening 2024 De controle van de jaarrekening 2024 is uitgelopen. Eshuis heeft hier een meerwerkfactuur naar de BEL gemeenten gestuurd. Voor Eemnes bedraagt de meerwerkfactuur € 33.880,-. Op dit moment bespreekt de BEL Combinatie de extra kosten in de evaluatie met het accountantskantoor.	€ 33.880	Lasten	Nadeel
Representatiekosten We overschrijden in 2025 de representatiekosten met circa 30.000,- omdat we onder andere 2 eenmalige subsidies voor jubileumactiviteiten (het feestcomitee en de stichting comitee 4 mei) uit deze post hebben bekostigd.	€ 30.000	Lasten	Nadeel
Voorlichting In de begroting is een stelpost opgenomen van € 40.000,- en komt in dit product te vervallen (loopt extra comptabel in tarieven riool en afval). Daarnaast verwachten we een overschrijding van circa € 20.000,-, onder andere door het participatieplatform en projectmatige inhuur.	€ 60.000	Lasten	Nadeel
Toename verzekeringskosten De verzekeringskosten zijn toegenomen. De stijging betreft o.a. aansprakelijkheidsverzekering van de gemeente.	€ 30.000	Lasten	Nadeel
Representatiekosten (gemeenteraad) Tot einde jaar verwachten we een overschrijding van circa 18.000,- op de representatiekosten. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er in aanloop naar de verkiezingen twee cursussen Politiek Actief aangeboden is aan de inwoners van Eemnes, ook is er in oktober jongstleden een heidag op locatie georganiseerd voor de raad en burgerleden.	€ 18.000	Lasten	Nadeel
Er wordt een nadeel van € 61.000 verwacht voor de servicekosten die de gemeente Eemnes betaalt aan de BEL Combinatie voor het gebruik van het pand. Het voorschot wat jaarlijks betaald wordt is berekend op basis van kostenposten die niet meer toereikend zijn. Hierdoor volgt er nog een eindafrekening.	€ 61.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 245.880		

1.3 Openbare orde en veiligheid

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Veiligheidsregio Utrecht Het incidentele positieve rekeningresultaat 2024 van de VRU is totaal 4,8 miljoen euro. Dit zou in afwachting van de naderende uitwerkingen en besluitvorming over de onderwerpen uit de toekomstscenario's als reserve worden aangemerkt. In het algemeen bestuur van 24 maart 2025 is besloten om dit terug te storten naar de deelnemende gemeenten.	€ -32.058	Baten	Voordeel
Totaal	€ -32.058		

2 Buitenruimte onderhouden in Eemnes

2.1 Ons natuurlijk kapitaal

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Maaien en overige groenonderhoud hondenveldjes wordt meegenomen in het bestek openbaar groen. Budget overhevelen van hondenovertlast.	€ 40.200	Lasten	Nadeel
In 2025 start in Eemnes een proefproject "bestrijden duizendknoop polder Eemnes". Hiervoor ontvangt de gemeente 100% subsidie van de Provincie.	€ 27.177	Lasten	Nadeel
In 2025 start in Eemnes een proefproject "bestrijden duizendknoop polder Eemnes". Hiervoor ontvangt de gemeente 100% subsidie van de Provincie.	€ -27.177	Baten	Voordeel
De verwachten baten van €52.000 worden in 2025 niet gerealiseerd door lopende onderhandelingen met stedin en overige verkoop groen wat in 2025 niet plaatsvindt.	€ 52.000	Baten	Nadeel
Lagere kapitaallasten speeltuinen De kapitaallasten van speeltuinen vallen lager uit in 2025.	€ -57.155	Lasten	Voordeel
Totaal	€ 35.045		

2.2 Wegen, verkeer en vervoer

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Lagere kapitaallasten wegen, straten en pleinen Van een aantal investeringen die onder wegen, straten en pleinen vallen verwachten we in 2025 lagere kapitaallasten.	€ -30.086	Lasten	Voordeel
Leges voor het leggen van kabels en leidingen is geheel afhankelijk van het aantal aanvragen van kabel- en nutsbedrijven. Op basis van de huidige inkomsten wordt er voor 2025 een hogere inkomst verwacht dan geraamd.	€ -21.000	Baten	Voordeel
Degeneratiekosten (inkomst) ontvangt de gemeente voor de verkorte levensduur van de eventuele schade aan het openbaar gebied naar aanleiding van het leggen van kabels en leidingen. Vergoedingen worden ontvangen van kabel- en nutsbedrijven. Op basis van de huidige inkomsten wordt er voor 2025 een hogere inkomst verwacht dan geraamd.	€ -30.000	Baten	Voordeel
In 2025 is gestart met het beheersplan Civiele kunstwerken. Lasten betreffen opstellen plan, bestek voor uitvoering en wettelijke inspecties.	€ 38.000	Lasten	Nadeel
Voor wegmarkeringen wordt een overschrijding verwacht van € 11.000. Als gevolg van jaarlijkse inspecties was meer herstel nodig dan was verwacht. Voor openbare verlichting zijn er aanrijdschades geweest ad € 9.000. Voor schade zijn er geen middelen geraamd.	€ 20.000	Lasten	Nadeel
Voor verkeersmaatregelen wordt een nadeel van € 19.000 verwacht door advieswerkzaamheden asfalt Laarderweg en ontwerp en ondersteuning Laarderweg	€ 19.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -4.086		

2.3 Afvalwater en waterhuishouding

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Geen financiële afwijkingen t.l.v. de exploitatie verwacht.			
Totaal			

3 Duurzaam en prettig wonen in Eemnes

3.1 Ruimtelijke ontwikkeling

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
De leges voor bestemmingsplannen lopen achter op de begroting, door achterblijvende aanvragen bestemmingsplannen.	€ 27.500	Baten	Nadeel
Totaal	€ 27.500		

3.2 Wonen en bouwen

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
De huurinkomsten zijn gelijk gebleven aan 2024 en daarmee ontstaat er een tekort van €25.000 ten opzichte van de begroting 2025. Verwachting is niet dat er voor het eind van het jaar nog extra inkomsten worden gerealiseerd.	€ 25.000	Baten	Nadeel
Advieskosten volkshuisvesting.	€ -45.000	Lasten	Voordeel
Er wordt een voordeel van €60.000 op de leges omgevingsvergunningen verwacht, doordat de bouwkosten deelplan 4.1 zuidpolder hoger uitvallen dan begroot. Hierdoor nemen de leges toe.	€ -60.000	Baten	Voordeel
Voor het project Goyergracht zijn er extra kosten gemaakt voor projectmatige inhuur.	€ 27.000	Lasten	Nadeel
In de zomernota is er een voordeel gemeld van €400.000 door een opgelegde dwangsom. Naderhand is er €50.000 van deze dwangsom gecrediteerd, waardoor het voordeel lager is dan destijds ingeschat.	€ 50.000	Baten	Nadeel
De leges voor welstandtoezicht worden niet meer apart geheven maar bij de leges van de omgevingsvergunningen. Deze post komt daarmee te vervallen.	€ 19.500	Baten	Nadeel
Er is een nadeel van € 38.000 door juridische kosten voor invorderingsbeschikkingen.	€ 38.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 54.500		

3.3 Grondexploitatie

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Grondexploitatie Zuidpolder Zuid Wonen & Zuidpolder Zuid Bedrijven Op basis van het raadsbesluit van 30 juni 2025 is eind 2025 de nieuwe BV structuur voor de grondexploitaties ingericht. De gronden van de uitbreiding Zuidpolder worden in 2025 overgedragen aan de grondexploitatie maatschappij Eemnes Zuid BV op basis van een marktconforme prijs (gebaseerd op een taxatierapport). Door het verschil in taxatiewaarde +/- boekwaarde ontstaat een positief resultaat voor Eemnes van circa € 1,5 mln. Dit verschil is circa € 0,5 mln hoger dan in het raadsvoorstel van 30 juni is voorzien, doordat de planontwikkelingskosten in de periode 2021-2025 afzonderlijk worden gefactureerd aan Eemnes Zuid BV. De werkelijke bedragen zullen gebaseerd worden op de gemaakte kosten op moment van overdracht en kunnen enigszins afwijken van de nu gepresenteerde bedragen.	€ -1.517.466	Baten	Voordeel
Grondexploitatie de Hilt Binnen de grondexploitatie blijven de kosten voor het woonrijp maken achter op de oorspronkelijke raming. Dit leidt tot een voordelige afwijking van € 60.000, doordat een deel van de werkzaamheden is doorgeschoven naar een later uitvoeringsmoment. POC-methode winstneming van de Hilt is in 2025 naar verwachting € 1.348.755	€ -1.348.755	Baten	Voordeel
Totaal	€ -2.866.221		

3.4 Milieu en duurzaamheid

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Maaien en overige groenonderhoud hondenveldjes wordt meegenomen in het bestek openbaar groen. Budget overhevelen naar openbaar groen.	€ -40.200	Lasten	Voordeel
Voor de hondenuitplaats zijn er hekken geplaatst. Verwachte overschrijding € 10.000.	€ 10.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -30.200		

3.5 Afval

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
De financiële afwikkeling van kosten en baten voor afvalverwerking zal bij de jaarrekening plaatsvinden en een positief of negatief saldo wordt verrekend met de voorziening afvalstoffen	-	Lasten en baten	
Totaal	-		

4 Sporten, ontwikkelen en leren in Eemnes

4.1 Cultuur en media

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
In 2025 hebben we van het rijk een decentralisatie uitkering van € 100.000,- ontvangen, een gedeelte van deze bijdrage is in 2025 voor de regionale samenwerking 'Robuuste Bibliotheek' ingezet.	€ 13.000	Lasten	Nadeel
Terugdraaien ombuiging bibliotheek, is onderdeel van de decentralisatieuitkering van € 100.000,-.	€ 75.000	Lasten	Nadeel
Vrijval stelposten, dit betreft een begrotingscorrectie van incidentele budgetten die per abuis naar de begroting 2025 overgenomen zijn.	€ -19.000	Lasten	Voordeel
Bijstellen budget Huis van Eemnes conform vastgestelde beschikking 2025.	€ 16.605	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 85.605		

4.2 Sport

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Geen financiële afwijkingen verwacht.			
Totaal			

4.3 Onderwijs

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Geen financiële afwijkingen verwacht.			
Totaal			

4.4 Gezondheid en participatie

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Er wordt een nadeel van € 32.000 verwacht bij het de Eemhof 1, door hogere onderhoudskosten, lagere huuropbrengsten en een hogere bijdrage aan de VVE.	€ 32.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 32.000		

5 Meedoen in Eemnes

5.1 Maatschappelijke ondersteuning

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Bijstellen prognose 2025 maatwerkvoorzieningen Wmo op basis van gedeclareerde zorg.	€ 49.149	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 49.149		

5.2 Inkomensregelingen en arbeid

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Bijstellen prognose 2025 BUIG uitkeringen.	€ 42.000	Lasten	Nadeel
Bijstellen prognose 2025 BUIG uitkering vanuit het Rijk, inclusief de toegekende vangnet-uitkering.	€ -35.915	Baten	Voordeel
Totaal	€ 6.085		

5.3 Zorg voor jeugd

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Bijstellen prognose 2025 maatwerkvoorzieningen Jeugdwet – Gemeente Amersfoort.	€ 139.869	Lasten	Nadeel
Bijstellen prognose 2025 Jeugdwet PGB uitbetalingen.	€ 114.000	Lasten	Nadeel
Begrotingscorrectie i.v.m. rechtzetten wettelijke landelijke taakvelden Regio Gooi en Vechtstreek. Door de regio worden geen Jeugdwet taken uitgevoerd.	€ -19.773	Lasten	Voordeel
Totaal	€ 234.096		

5.4 Migratie, integratie en vluchtelingen

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Afrekening geschiedt bij jaarrekening 2025.			
Totaal			

6 De algemene inkomsten en uitgaven van Eemnes

6.1 Algemene uitkering

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Septembercirculaire Uit de septembercirculaire blijkt dat er een voordeel is van € 363.000 ten opzichte van de meicirculaire. Belangrijke oorzaken zijn (éénmalig) hogere bijdrage voor jeugdzorg vanwege een overeenkomst tussen VNG en rijk (de zogenaamde Van Ark gelden) en de CDOKE-gelden. Zie voor volledigheid de raadsinformatiebrief "Septembercirculaire 2025".	€ -363.000	Baten	Voordeel
Totaal	€ -363.000		

6.2 Belastingen

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
OZB woningen Bij het opstellen van de programmabegroting 2025 zijn de OZB-inkomsten op basis van prognoses vanuit de gemeente Baarn berekend. De definitieve cijfers zijn in het begrotingsproces niet eerder beschikbaar. In 2025 leidt dit tot hogere opbrengsten OZB-woningen.	€ -33.000	Baten	Voordeel
Uitvoeringskosten belastingsamenwerking Eemnes-Baarn Bij het opstellen van de begroting 2025 was de bijdrage 2025 aan de gemeente Baarn nog niet vastgesteld. De vastgestelde bijdrage valt hoger uit dan in de begroting van Eemnes is verwerkt.	€ 61.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 28.000		

6.3 Overhead

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Inflatiecorrectie Dit betreft de inflatiecorrectie die per abuis niet is doorgeboekt naar de diverse budgetten.	€ 70.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 70.000		

6.4 Treasury en resultaat

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Dividenden en winsten Over boekjaar 2025 vanuit de Participatiemaatschappij Zuidpolder Eemnes een dividenduitkering te doen aan de gemeente Eemnes van € 500.000,-.	€ -500.000	Baten	Voordeel

Lagere rentelasten In 2024 en 2025 zou in totaal voor 15 miljoen euro worden geherfinancierd. In plaats daarvan is in december 2024 maar voor 8 miljoen euro aan geldleningen aangetrokken. Tot op heden heeft de gemeente kunnen volstaan met het aantrekken van relatief goedkope kasgeldleningen.	€ -130.000	Lasten	Voordeel
Onvoorzien De begrote post onvoorzien wordt in 2025 niet meer gebruikt en kan vrijvallen.	€ -10.000	Lasten	Voordeel
Voor vennootschapsbelasting is geen budget opgenomen. Raming lasten (VPB) betreft voornamelijk het verwachte resultaat van de verkoop van de gronden Zuidpolder Zuid.	€ 350.000	Lasten	Nadeel
De gemeente ontvangt facturen van de BEL-gemeenten over geleverde diensten. Een deel van de btw is niet compensabel en wordt niet opgenomen in de jaarlijkse opgaaf bcf naar de belastingdienst. Dit deel is kostprijsverhogend en zal in de jaarrekening van 2025 worden opgenomen als een last. Vooralsnog is het voorlopige bedrag van 2024 aangehouden.	€ 35.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -255.000		

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Storting algemene reserve Conform toezegging aan uw raad worden de incidentele resultaten waaronder de winstneming de Hilt, dividenduitkering Participatiemaatschappij en de verwerking besluiten BV-structuur gestort in de algemene reserve. Na het verwerken van de Slotwijziging en het opheffen van de twee bestemmingsreserves, zoals in de programmabegroting 2026 is voorgesteld, stijgt de algemene reserve naar circa 4 miljoen euro.	€ 2.500.000	Lasten	Nadeel
Dotatie aan reserve omgevingswet In de meicirculaire 2025 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoeringskosten omgevingswet. Voor Eemnes is een bedrag van € 80.320 beschikbaar gesteld. Dit bedrag wordt in de reserve omgevingswet gestort, om toekomstige kosten met betrekking tot de omgevingswet te kunnen dekken.	€ 80.320	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 2.580.320		

Investeringsen

Financiële afwijking

Toelichting	Bedrag	B/L	V/N
Extra kosten (park Karwij) in verband met meerkosten participatie, aanpak bestaande brug en aanpak overlast ganzen.	€ 25.000	Lasten	Nadeel
Extra kosten (wijkshouw 2023 t/m 2025) in verband met de te treffen maatregelen voor het infiltreren van hemelwater in de bodem. Voor deze extra werkzaamheden wordt een subsidie verkregen van het Waterschap.	€ 48.970	Lasten	Nadeel
Voor de wijkshouw is door het Waterschap een subsidie toegekend van € 48.970,-. Deze inkomsten zijn niet geraamd.	€ -48.970	Baten	Voordeel
Extra budget (uitbreiding begraafplaats incl. urnenmuur) is nodig in verband met meerwerk. Er is een afdekplaat geplaatst ter voorkoming van mosvorming op de urnenmuur.	€ 10.000	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 35.000		