

Jaarstukken 2025

JAARVERSLAG EN
JAARREKENING 2025



Gemeente Blaricum
Postbus 71
3755 ZH Eemnes

T 14 035
E info@blaricum.nl
I www.blaricum.nl

Uitgave
© Gemeente Blaricum
Mei 2026

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2025	1
Inhoudsopgave	3
Leeswijzer	4
Aanbieding	5
Portefeuilleverdeling	8
Rekening in één oogopslag	10
Financiële analyse	11
Financiële jaarrekening in één oogopslag	13
Jaarverslag.....	14
1. Programmaverantwoording	15
Verplichte beleidsindicatoren	16
Besturen en diensten verlenen in veilig Blaricum	20
Buitenruimte onderhouden in Blaricum	31
Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	42
Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	57
Meedoen in Blaricum	73
De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	89
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	93
2. Paragrafen	94
Paragraaf lokale heffingen	95
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	102
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	114
Paragraaf financiering	121
Paragraaf bedrijfsvoering	125
Paragraaf verbonden partijen	129
Paragraaf grondbeleid	140
Openbaarheidsparagraaf	141
Jaarrekening.....	142
3. Overzicht van baten en lasten en de toelichting	143
Overzicht van baten en lasten	144
Incidentele baten en lasten	145
Structurele mutatie reserves.....	147
Rechtmatigheidsverantwoording.....	148
4. Balans en toelichting.....	150
Balans per 31 december 2025.....	150
Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	153
Activa	160
Passiva	165
Elementen die buiten de balanstelling vallen	173
Wet normering topinkomens (WNT).....	178
Bijlagen.....	180
Bijlage 1: Renterisico en kasgeldlimiet	181
Bijlage 2: Investerings	182
Bijlage 3 Verantwoording specifieke uitkeringen (SISA)	183
Bijlage 4: EMU-saldo	208
Bijlage 5 Baten en lasten 2024 per taakveld (taakveld)	209
Controleverklaring.....	213

Leeswijzer

De jaarstukken 2025 bestaan uit de rekening in één oogopslag, de programmaverantwoording, de paragrafen, het overzicht van baten en lasten, de balans en tot slot de overige gegevens. Tenzij anders vermeld zijn alle bedragen in euro's en afgerond op hele getallen. Door deze afronding kan een optelverschil ontstaan. Duiding 'resultaat' in de financiële tabellen:

Bedrag +:	resultaat is negatief (verlies)	méér uitgaven of minder inkomsten dan begroot
Bedrag -:	resultaat is positief (winst)	minder uitgaven of méér inkomsten dan begroot

Hieronder worden de verschillende onderdelen van de jaarstukken kort beschreven.

Rekening in één oogopslag

Bij de rekening in één oogopslag is op hoofdlijnen inzicht in de financiële positie van de gemeente gegeven. Hierbij is tevens de resultaatbepaling en resultaatbestemming opgenomen. Daarnaast wordt een beeld gegeven van de belangrijkste inkomsten en uitgaven van de gemeente Blaricum.

Programmaverantwoording

In de programmaverantwoording wordt per programma ingegaan op de gerealiseerde maatschappelijke effecten en de wijze waarop deze effecten zijn verwezenlijkt. Dit wordt gedaan aan de hand van de drie W-vragen: *wat hebben we bereikt?* (doelstellingen), *wat hebben we daarvoor gedaan?* (activiteiten) en tot slot *wat heeft het gekost?* Naast de programma's bevat de programmaverantwoording een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de overheadkosten, het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting, het bedrag voor onvoorzien en een overzicht met de mutaties reserves.

Paragrafen

In de paragrafen worden de onderwerpen behandeld die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente Blaricum. De voorgeschreven paragrafen betreffen:

- lokale heffingen
- weerstandsvermogen en risicobeheersing
- onderhoud kapitaalgoederen
- financiering
- bedrijfsvoering
- verbonden partijen
- grondbeleid
- openbaarheidsparagraaf

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Het overzicht van de baten en lasten bestaat uit een overzicht waarmee inzicht wordt gegeven van de totale baten en lasten per programma inclusief de analyse van het saldo. Beide overzichten sluiten aan met de cijfers en toelichtingen zoals opgenomen in de programmaverantwoording. Tevens zijn de incidentele baten en lasten, de structurele mutaties in de reserves en de analyse op de begrotingsrechtmatigheid hierin opgenomen.

Balans en de toelichting

Samen met het overzicht van baten en lasten is de balans het deel van de jaarrekening dat de basis vormt voor de controle van de rechtmatigheid en het oordeel over het getrouwe beeld van de jaarrekening door de accountant. Dit onderdeel bestaat uit de balans inclusief toelichting, het EMU-saldo, overzicht van de bouwrekeningen en een overzicht van de reserves en voorzieningen.

Overige gegevens

De overige gegevens bestaan uit de controleverklaring van de accountant.

Bijlagen

De bijlagen bestaan onder andere uit het verplichte taakveldoverzicht en de SISA-verantwoording.

Aanbieding

Geachte leden van de gemeenteraad van Blaricum,

Het College biedt u hierbij het jaarverslag en de jaarrekening 2025 aan. Deze jaarstukken zijn opgesteld op basis van de geldende wet- en regelgeving zoals vastgelegd in het besluit begroting en verantwoording (BBV) en conform de met de raad afgestemde programma indeling.

In deze jaarrekening laten wij u zien wat er allemaal aan werk is verricht het afgelopen jaar. Door onze medewerkers, het College en door U als Gemeenteraad.

Er is veel gebeurd en onze inwoners waarderen (grotendeels) de wijze waarop onze gemeente bestuurd wordt. Zij waarderen Blaricum met een ruime voldoende. Kortom Blaricum was ook in 2025 een fijne gemeente om in te wonen. Onze complimenten gaan dan ook uit naar onze medewerkers die hier steeds weer met enthousiasme voor zorgen.

Ook dit laatste volle jaar van deze raads- en collegeperiode was een jaar vol uitdagingen en belangrijke gebeurtenissen.

Er is hard gewerkt aan veel belangrijke onderwerpen, de openbare ruimte, de bereikbaarheid, wonen, veiligheid en zorg en er is ingezet op een goede dienstverlening voor onze inwoners.

Er is gewerkt aan het realiseren van door de raad in het coalitieprogramma 2022-2026 opgenomen ambities en tegelijkertijd onze gezonde financiële positie behouden. Echte bezuinigingen zijn om die reden niet nodig gebleken.

Met de voorliggende programmarealisatie heeft u een concreet instrument tot uw beschikking om te toetsen in hoeverre de ambities van uw raad ook daadwerkelijk zijn gerealiseerd.

Ontwikkelingen

Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Blaricum blijft als gemeente zelfstandig. Daarvoor is de samenwerking binnen de BEL-organisatie van groot belang. Alleen samen kunnen we als zelfstandige gemeenten onze ambities verwezenlijken. We leggen de lat hoog voor onze dienstverlening. Dienstverlening die past bij deze tijd en rekening houdt met vergrijzing, jongeren, laaggeletterden en minder digitaal vaardigen in Blaricum. Zoveel mogelijk alle informatie digitaal, via app, het digitale loket en zeker ook op de website. We maken steeds meer gebruik van social media. Wij zetten in op transparante communicatie en brede verankering van inwonersparticipatie in de organisatie, zodat uitvoering ervan op een adequate wijze geborgd is.

Veiligheid voor onze inwoners blijft een belangrijk thema. Voor zorg en veiligheid blijft prioriteit verdere doorontwikkeling van de samenwerking tussen zorg en veiligheid, verbeteren van het informatieproces, meldstructuur en vroegsignalering. Het veiligheidsgevoel van vrouwen, jongeren en jongvolwassenen heeft extra aandacht. Speerpunten blijven ook de zogenaamde high-impact crimes zoals inbraken, het voorkomen van ondermijning en jonge aanwas. In de uitvoering staat nauwe samenwerking met buurtpreventie, gemeente, boa's en politie daarbij centraal.

Openbare ruimte en ruimtelijke ontwikkeling

Er is in 2025 gestart met het uitvoeren van het beleidsplan groenbeheer. Zoals afgesproken worden de daarin genoemde projecten stapsgewijs uitgevoerd in de periode 2025-2028.

Er is besloten voor het totale beheer van de openbare ruimte nog niet aan te besteden, maar vooralsnog gebruik te blijven maken van de huidige aannemers en hun contracten te verlengen.

Maatregelen voor wateroverlast bij extreme buien worden meegenomen in alle in uitvoering zijnde en komende (integrale) reconstructies.

Aan de integrale reconstructie van de Bijvanck, het groen, de speelplekken, de fietspaden en de wegen van de 63 woonstraten is ook in 2025 hard gewerkt. Na deze transformatie ontstaat weer een bloeiende en

toekomstbestendige woonomgeving en wordt de leefbaarheid in dit dorpsdeel versterkt. De totale uitvoering zal in de komende jaren plaatsvinden met veel aandacht voor duurzaamheid. Ook het aanpakken van wateroverlast is in de plannen opgenomen.

In het eerste kwartaal 2025 is de herinrichting van de Bouwvenen aanbesteed, waarna in het tweede kwartaal is gestart met de uitvoering. Ook deze wijk zal straks voor de komende jaren weer een fijne en toekomstbestendige woonomgeving zijn.

De herinrichting van de Bergweg-Meentzoom is in 2025 succesvol afgerond en gestart is met de uitvoering van de Le Coultdreef die door de aankoop van een strook grond van de ASB een stuk ruimer kan worden opgezet met nu veel ruimte voor fietsers en voetgangers. Voor de aanleg van het fietspad heeft de gemeente van de provincie een flinke subsidie ontvangen.

Na een uitgebreide voorbereidingsprocedure met intensieve participatie heeft de gemeenteraad eind 2025 de omgevingsvisie vastgesteld. Ook is begonnen met het wijzigen van het omgevingsplan, waarvan de eerste wijziging inmiddels ook door de raad is aangenomen. De verkeersvisie is eveneens na uitgebreide participatie door de gemeenteraad aangenomen en gewerkt zal nu worden aan een uitvoeringsprogramma.

Voor de ontwikkeling van de nieuwe wijk Craibosch op het voormalige terrein van het ziekenhuis Tergooi is een ontwerp omgevingsplanwijziging in voorbereiding. Wij zijn voor de voortgang afhankelijk van de ontwikkelaar. De locale aanpak van de nationale isolatieactie voor eigenaren met een woning onder de 867.000 euro is een groot succes gebleken. Ruim 300 inwoners hebben gebruik gemaakt van deze mogelijkheid. Ook van de eigen subsidieregeling voor woningen boven de 867.000 euro is door 48 eigenaren gebruik gemaakt, waarvan er in 2025 37 zijn afgerond en de resterende 11 in 2026 zullen worden afgerond.

In 2025 zijn er met diverse dierenwelzijn organisaties overeenkomsten afgesloten om te zorgen voor meer structureel georganiseerde afspraken en financiering, te weten: dierenambulance Gooi en Vechtstreek, de vogelopvang Midden- Nederland, de egelopvang Midden-Nederland. Zwerfdieren werden in 2025 opgevangen in dierenasiel Eemland in Soest. Voor 2026 is met andere gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek afgesproken om zwerfdieren weer binnen de regio te gaan opvangen en een overeenkomst met het Gooische Nest af te sluiten. Er wordt een nieuw onderkomen gebouwd, waar zowel de dierenambulance als het dierenasiel zullen worden ondergebracht met ingang van 2027.

Sociaal domein

Binnen het sociaal domein is en blijft altijd het speerpunt om zorg en ondersteuning te bieden en beschikbaar te houden voor mensen die het echt nodig hebben. Zo is er hard gewerkt aan de uitvoering van het beleidsplan bestaanszekerheid en het beperken van armoede. Op basis van de HBEL-visie werken we aan de verdere transformatie in het sociaal domein. In de jeugdzorg lopen er diverse trajecten om de beweging naar de voorkant te maken (preventie en sociale basis) om de zorg in een jeugdzorginstelling af te laten nemen.

Asiel en integratie

De gemeente Blaricum heeft ruimschoots meegewerkt aan de opvang van vluchtelingen in de regio door 250 vluchtelingen op te vangen in het voormalig ziekenhuis Tergooi. Deze opvang (tot 1 juli 2026) wordt begeleid door het COA (Centraal Opvang Asielzoekers). De inburgering van aan de gemeente Blaricum gekoppelde vergunninghouders vindt plaats in Tergooi.

Ook de opvang van 310 Oekraïense vluchtelingen op recreatieterrein De Woensberg is door de gemeente in 2025 gecontinueerd.

Financiën

In 2025 waren er diverse zaken die invloed hadden op de gemeentefinanciën. Een belangrijke ontwikkeling met sterke invloed op het resultaat is de nieuwe pensioenwet, waardoor er eenmalig een bijstorting van € 760.000 vereist is in de pensioenvoorziening voor (voormalige) wethouders. Een andere belangrijke ontwikkeling is de correctie van de uitkering uit het gemeentefonds van voorgaande jaren, waardoor over 2023 en 2024 respectievelijk € 430.000 en € 550.000 terugbetaald moest worden.

Ondanks al deze ontwikkelingen sluiten wij het jaar 2025 af met een beperkt positief saldo van afgerond € 29.000 en houden we onze financiële positie op niveau. Dit saldo is het resultaat na aftrek van het saldo budgetoverheveling van afgerond € 505.000.

Resultaatbestemming

Aan de raad wordt voorgesteld om het rekeningresultaat te bestemmen conform de opgenomen resultaatbestemming in de financiële analyse van deze jaarstukken.

Anne-Marie Kennis

Portefeuillehouder financiën gemeente Blaricum.

Portefeuilleverdeling

Het college van burgemeester en wethouders (B&W) is het dagelijks bestuur van de gemeente. Ook zorgt het college voor het uitvoeren van landelijke regelingen, het zogenaamde medebewind. Als dagelijks bestuur is het college van B&W de eerst verantwoordelijke instantie voor de financiën van de gemeente.

De gemeente Blaricum telt drie wethouders. De burgemeester en de wethouders zijn verantwoordelijk voor een aantal bestuurlijke taken en hebben ieder een eigen portefeuille die is gekoppeld aan de verschillende programma's in de jaarstukken.

Burgemeester mevrouw B.M. de Reijke

Mevrouw B.M. (Barbara) de Reijke is 8 februari 2023 benoemd als burgemeester van Blaricum.

Portefeuille

- Algemene bestuurlijke zaken
 - Kabinetszaken, algemene juridische zaken, burgerzaken, representatie
- Openbare orde en veiligheid
 - Politie, brandweer en rampenbestrijding
 - Algemene Plaatselijke Verordening (APV)
- Evenementen- en horecavergunningen
- Kunst en cultuur
- Agrarische zaken



Wethouder mevrouw. A.M. Kennis

Mevrouw A.M. (Anne-Marie) Kennis is 24 mei 2022 benoemd als wethouder en is 1^e locoburgemeester.

Portefeuille

- Financiën
- Ruimtelijke ordening
- Omgevingswet
- Volkshuisvesting
- Wonen
- Grondzaken en vastgoed
- Begraafplaats
- Monumenten/erfgoed
- Bestuurslid BEL Combinatie
- Belastingen

Projecten

- Integrale reconstructie Bijvanck
- HOV
- Huisvesting statushouders



Wethouder de heer F.C. Cornelis

De heer F.C. (Frans) Cornelis is 24 mei 2022 benoemd als wethouder en is 2^e locoburgemeester.

Portefeuille

- Openbare ruimte:
 - Wegen
 - Groen
 - Speeltuinen
- Vergunningen en handhaving
- ICT/Communicatie/Dienstverlening
- Inwonersparticipatie
- Verkeer en vervoer
- Milieu en duurzaamheid
- Economische zaken

Projecten

- Bouwvenen
- Le Coultredreef
- Centrumplan/autoluw maken



Wethouder mevrouw J.M.G. Lanphen

Mevrouw J.M.G. (Joke) Lanphen is 24 mei 2022 benoemd als wethouder en is 3^e locoburgemeester.

Portefeuille

- Sociaal Domein (HBEL):
 - WMO/jeugdzorg
 - Welzijn/buurthuizen
- Participatiewet
- Volksgezondheid
- Dierenwelzijn
- Onderwijs
- Sport
- Subsidies
- Buurtsportcoaches, JOGG
- Natuur, water en landschap
- Recreatie en toerisme
- Asiel en Oekraïne opvang



Rekening in één oogopslag

Financiële analyse

Rekeningresultaat 2025

De gemeente Blaricum sluit het boekjaar 2025 af met een relatief zeer beperkt rekeningresultaat van circa € 0,534 miljoen.

Dit resultaat wordt voor een groot deel bepaald door de verplichte dotatie aan de voorziening wethouderspensioenen in verband met de overdracht aan het ABP. Een andere grote tegenvaller is de terugvordering door het Rijk van de algemene uitkering over de jaren 2023 t/m 2025.

In het jaarverslag worden alle verschillen boven de 25.000 per programma toegelicht onder het kopje 'wat heeft het gekost?'.

Financiële resultaten per programma 2025		
Omschrijving	Resultaat	Voordeel/nadeel
Besturen en diensten verlenen in veilig Blaricum	€ 572.854	Nadeel
Buitenruimte onderhouden in Blaricum	€ -450.923	Voordeel
Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	€ -488.601	Voordeel
Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	€ -504.171	Voordeel
Meedoen in Blaricum	€ -485.980	Voordeel
De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	€ 659.454	Nadeel
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	€ 163.242	Nadeel
Rekeningresultaat 2025	€ -534.124	Voordeel

Resultaatbestemming

Resultaatbestemming jaarrekening 2025	Bedrag in €
Het gerealiseerde resultaat 2025	€ -534.124
1. Overhevelingsvoorstellen	€ 505.406
2. Toevoeging restant resultaat aan Algemene reserve	€ 28.718
Nog te bestemmen resultaat (na bestemmingsvoorstel)	€ -

Toelichting

Voorgesteld wordt om in totaal € 505.406 over te hevelen naar 2026 ten laste van het resultaat. Het voorstel van het college is om het resterende saldo van € 28.718 in de Algemene reserve te storten.

Overhevelingen budgetten 2025 naar 2026

In 2025 zijn budgetten beschikbaar gesteld voor specifieke doeleinden. Enkele van deze projecten zijn in 2025 niet (volledig) uitgevoerd. Het college stelt voor deze niet uitgegeven middelen over te hevelen naar 2026. De budgetoverheveling van 2025 naar 2026 betreft de volgende budgetten.

Budgetoverhevelingen van 2025 naar 2026		Dekking uit resultaat 2025	Naar reserve
2. Buitenruimte onderhouden in Blaricum		365.406	
#1	Verkeersmaatregelen Onderzoeksbudget Floris v Dreef	44.122	Algemene Reserve
#2	Aanleg glasvezel	42.304	Algemene Reserve
#3	Aanschaf LIOR 2025	13.480	Algemene Reserve
#4	Baggeren vaargeul	20.000	Algemene Reserve
#5	Opstellen beheerplan water buiten-binnendijks	15.000	Algemene Reserve
#6	Water- en Rioleringsprogramma	73.500	Algemene Reserve
#7	Onderhoud kunstwerken 2025	157.000	Algemene Reserve
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum		50.000	
#8	Bestemmingsplan Achter Capitten	40.000	Algemene Reserve
#9	Bestemmingsplannen Bergweg	10.000	Algemene Reserve
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum		90.000	
#10	Taalonderwijs nieuwkomers	90.000	Algemene Reserve
Totaal:		505.406	

Financiële jaarrekening in één oogopslag

Opbrengsten en kosten

Opbrengsten gemeente Blaricum

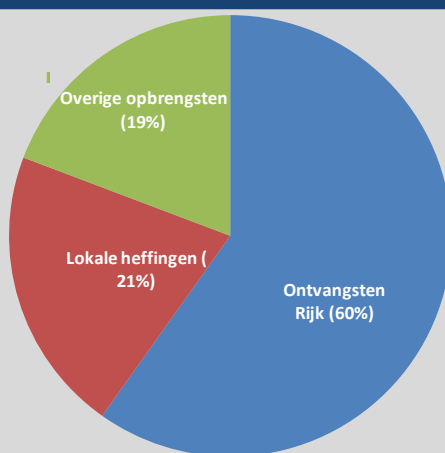
De gerealiseerde opbrengsten (baten) van de gemeente Blaricum bedragen circa € 48,7 miljoen in 2025. Het overgrote deel van de inkomsten bestaat uit middelen vanuit het Rijk. In de eerste plaats de Algemene Uitkering en daarnaast ook de specifieke rijksbijdragen in vorm van subsidies met een bepaald doel.

Naast de rijksmiddelen zijn er de eigen lokale heffingen. De OZB is daarbij de grootste post. Meer informatie over deze heffingen staat in de paragraaf lokale heffingen.

Het restant aan inkomsten betreft o.a. huren, verkoop gronden, onttrekkingen aan reserves.

Voor de gemeente Blaricum zijn de inkomsten in het jaar 2025 als volgt opgebouwd:

Waar komt het geld vandaan?	
Ontvangsten Rijk	-28.948
Lokale heffingen	-10.303
Onroerende zaakbelasting (OZB)	-5.740
Afvalstoffenheffing	-1.877
Rioolheffing	-1.417
Leges omgevingsvergunning	-620
Precariobelasting	10
Overige leges en heffingen	-659
Overige opbrengsten	-9.462
Onttrekkingen reserve(s)	-7.204
Pachten en huren	-301
Rente en dividenden	-949
Overige inkomsten	-1.008
Totale opbrengsten	-48.714
Bedragen x € 1.000	

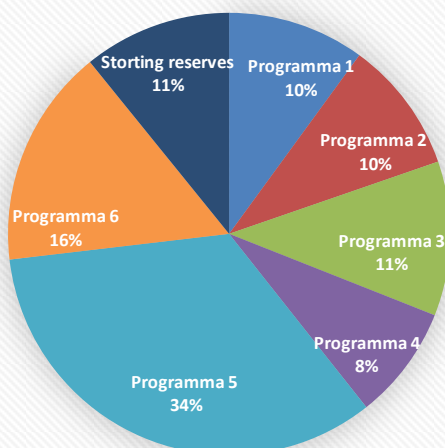


Lasten gemeente Blaricum

De totale lasten van de gemeente Blaricum bedragen circa € 48,2 miljoen. De lasten zijn zeer divers en bestaan bijvoorbeeld uit groenonderhoud, wegen, huisvesting onderwijs, uitkeringen, openbare verlichting en subsidies voor cultuur.

Voor de gemeente Blaricum zijn de lasten voor het jaar 2025 als volgt opgebouwd:

Waar is het geld naartoe gegaan?	
Programma's	42.909
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig in Blaricum	4.878
2. Buitenruimte onderhouden in Blaricum	4.710
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	5.017
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	4.060
5. Meedoen in Blaricum	16.446
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	7.799
Overige onderdelen	5.271
Storting reserve(s)	5.271
Totale lasten	48.180
Bedragen x € 1.000	
Resultaat 2025	-534



Jaarverslag

1. Programmaverantwoording

Algemeen

In de programmaverantwoording wordt per programma ingegaan op de gerealiseerde effecten en de wijze waarop die effecten zijn verwezenlijkt. Dit wordt gedaan aan de hand van de beantwoording van de drie W-vragen:

- Wat hebben we bereikt? (gerealiseerde doelstellingen);
- Wat hebben we daarvoor gedaan? (uitgevoerde activiteiten);
- Wat heeft het gekost?

Per programma zijn daarnaast indicatoren opgesteld. Een aantal indicatoren is verplicht voorgeschreven. Deze indicatoren zijn in het volgende hoofdstuk verzameld, onder vermelding van de doelstellingen per programma.

Naast de programma's bevat de programmaverantwoording een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, een overzicht van de overheadkosten, het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

Opzet programmaverantwoording

De opbouw per programma is als volgt:

- Visie programma;
- Gerealiseerde doelstellingen (wat hebben we bereikt?);
- Uitgevoerde activiteiten (wat hebben we daarvoor gedaan?);
- Overzicht baten en lasten van het programma (wat heeft het gekost?) en
- Een toelichting op het verschil realisatie 2025 ten opzichte van de actuele begroting 2025.

In het onderdeel "*Wat hebben we daarvoor gedaan?*", worden de activiteiten besproken, die behoren bij de geformuleerde doelstellingen. Door middel van een zogenoemde verkeerslichtenrapportage is aangegeven of de betreffende activiteit in 2025 is gerealiseerd dan wel loopt volgens planning.

-  Doelstelling is gerealiseerd dan wel loopt volgens planning.
-  Doelstelling is deels gerealiseerd dan wel vertraging in de planning.
-  Doelstelling is niet gerealiseerd dan wel niet opgestart.

Verplichte beleidsindicatoren

Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning

#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
1	-	0.0	Formatie	0,60	0,33	2025	Eigen gegevens
2	-	0.0	Bezetting	0,58	0,32	2025	Eigen gegevens
3	-	0.0	Apparaatskosten	€ 450	€ 463	2025	Eigen gegevens
4	-	0.0	Externe inhuur	12%	16%	2025	Eigen gegevens
5	-	0.0	Overhead	16%	18%	2025	Eigen gegevens

Toelichting beleidsindicatoren

- 1 Het aantal fte per 1.000 inwoners.
- 2 De bezetting in aantal fte per 1.000 inwoners.
- 3 De apparaatskosten per inwoner.
- 4 De kosten van externe inhuur als % van het totaal van de loonsom en de totale kosten van inhuur externen.
- 5 Percentage van de totale lasten.

Taakveld 1 Veiligheid

#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
6	3.1	1.2	Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	3,5	7,00	2025	Stichting Halt
8	3.1	1.2	Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	0,0	0,8	2025	CBS - diefstallen
9	3.1	1.2	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	2	2,7	2025	CBS - criminaliteit
10	3.1	1.2	Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	2,4	1,5	2025	CBS - diefstallen
11	3.1	1.2	Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	4,4	3,5	2025	CBS - criminaliteit

Toelichting beleidsindicatoren

- 6 Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 t/m 17 jaar. Jongeren van 12 t/m 17 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
- 8 Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
- 9 Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
- 10 Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.
- 11 Het aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners. Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden: opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.

Taakveld 3 Economie

#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
14	10	3.1	Functiemenging in percentage	45,6%	46,4%	2024	CBS BAG / LISA
16	10	3.1	Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners	237,1	247,8	2024	LISA

Toelichting beleidsindicatoren

- 14 De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
- 16 Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

Taakveld 4 Onderwijs							
#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
17	5.4	4.3	Absoluut verzuim	0	0	2022	DUO / Ingrado
18	5.4	4.3	Relatief verzuim	20,6	29	2024	DUO / Ingrado
19	5.4	4.3	Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie	1,6%	1,3%	2024	DUO / Ingrado

Toelichting beleidsindicatoren

- 17 Het aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling. De periodeaanduiding '2024' staat voor schooljaar '2023/2024'.
- 18 Het aantal leer- of kwalificatieplichtige leerlingen (per 1.000 leerlingen) waarbij sprake is van meer dan 16 uur ongeoorloofd verzuim gedurende 4 opeenvolgende lesweken. De periodeaanduiding '2024' staat voor schooljaar '2023/2024'.
- 19 Vsv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het vsv-percentage staat voor het aantal vsv'ers als percentage van het aantal onderwijsdeelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan. De periodeaanduiding '2024' staat voor schooljaar '2023/2024'.

Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie							
#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
20	6.2	5.1	Percentage niet-wekelijkse sporters	34,8%	36,5%	2024	CBS/RIVM

Toelichting beleidsindicatoren

- 20 Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens 1 keer per week aan sport doet.

Taakveld 6 Sociaal Domein							
#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
21	7.3	6.5	Banen	644,1	658,4	2024	LISA
22	7.3	6	Jongeren met een delict voor de rechter	1,0%	1,0%	2022	CBS Jeugd
23	7.3	6.3	Kinderen in uitkeringsgezin	3,0%	3,0%	2024	CBS Jeugd
24	7.3	6.3	Netto arbeidsparticipatie	71,9%	72,4%	2024	CBS - arbeidsdeeln.
26	7.3	6.3	Percentage werkloze jongeren	x	1	2024	CBS Jeugd
27	7.3	6.3	Personen met een bijstandsuitkering	167,0	115,9	2025	CBS - particip.wet
28	7.3	6.3	Lopende re-integratievoorzieningen	114,3	113,3	2024	CBS - particip.wet
29	7.3	6.72	Jongeren met jeugdhulp	12,2%	12,9%	2024	CBS Jeugd
30	7.4	6.72	Jongeren met jeugdbescherming	0,3%	0,3%	2022	CBS Jeugd
31	7.4	6.72	Jongeren met jeugdreclassering	x	x	2024	CBS Jeugd
32	7.3	6.71	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	460	460	2025	CBS-mon.SD/WMO

Toelichting beleidsindicatoren

- 21 Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

- 22 Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
- 23 Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
- 24 Het aandeel van de werkzame beroepsbevolking in de bevolking (beroeps- en niet-beroepsbevolking). Deze definitie heeft betrekking op personen die in Nederland wonen (exclusief de institutionele bevolking).
- 26 Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
- 27 Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet Werk en Bijstand (WWB t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
- 28 Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
- 29 In percentage van alle jongeren tot 18 jaar, per 1 januari.
Hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014), en in natura door de zorgaanbieder is geleverd. PGB gefinancierde hulp en zorg valt hier dus buiten. Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
Zorg in Natura wordt direct vergoed aan de zorgverlener zonder tussenkomst van de zorggebruiker. In het kader van de jeugdzorg betekent dit dat de hulp rechtstreeks door de gemeente wordt vergoed.
Persoonsgebonden budget (PGB) is een geldbedrag waarmee de zorggebruiker zelf zorg, begeleiding, hulp, hulpmiddelen of voorzieningen in kan kopen. Deze wordt verstrekt via de Sociale verzekeringsbank (SVB) maar is ook afkomstig van de gemeente.
- 30 In percentage van alle jongeren tot 18 jaar, per 1 januari.
Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan 'onder toezicht gesteld' of 'onder voogdij geplaatst'.
- 31 In percentage van alle jongeren in de leeftijd van 12 tot 23 jaar, per 1 januari.
Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie of leerplichtambtenaar in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder de overtreding of het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 22 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart.
- 32 Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.

Taakveld 7 Volksgezondheid en milieu						
#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment Bron
33	9	7.3	Omvang huishoudelijk restafval	146,8	150	2024 CBS - stat. hh afval
34	9	7.0	Percentage hernieuwbare elektriciteit	12,0%	11,8%	2022 RWS - klimaatmon.

Toelichting beleidsindicatoren

- 33 Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg. per inwoner).
- 34 Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Taakveld 8 Vhrosv							
#	Doel	TV	Naam indicator	Begroting 2025	Actueel	Meet-moment	Bron
35	8	8.3	WOZ-waarde woningen	€ 858	€ 904	2025	CBS - stat.WOZ
36	8	8.3	Nieuwbouw woningen	1,1	0,9	2024	BAG-ABFresearch
37	8	8.3	Demografische druk	100,4%	98,0%	2025	CBS - bevolk.stat.
38	8	8.0	Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 1.320	€ 1.426	2025	COELO
39	8	8.0	Woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 1.522	€ 1.635	2025	COELO

Toelichting beleidsindicatoren

- 35 De WOZ-waarde van alle woningen. Alle verblijfsobjecten in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) met minimaal een woonfunctie en eventueel een of meer andere gebruiksfuncties worden als woning aangemerkt
- 36 Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen), exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties. Onder een woning wordt verstaan de kleinste binnen één of meer panden gelegen en voor woondoeleinden geschikte eenheid van gebruik, ontsloten via een eigen toegang vanaf de openbare weg, een erf of een gedeelde verkeersruimte. Voorbeelden zijn vrijstaande woningen, eengezinswoningen, flat- of portiekwoningen, studentenhuizen. Alle verblijfsobjecten met minimaal een woonfunctie en eventueel 1 of meer andere gebruiksfuncties worden als woning aangemerkt.
- Nieuwbouw betreft de mutatie in de woningvoorraad waarbij een woning 'vanaf 0' wordt toegevoegd aan de woningvoorraad
- 37 Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.
- 38 Som van de gemiddeld betaalde ozb op basis van de gemiddelde woz-waarde van woningen in de gemeente + reinigingsheffing + rioolheffing minus eventuele heffingskorting.
- 39 Som van de gemiddeld betaalde ozb op basis van de gemiddelde woz-waarde van woningen in de gemeente + reinigingsheffing + rioolheffing minus eventuele heffingskorting.

Visie

Burgerzaken en dienstverlening

We streven naar 100% digitale dienstverlening met oog voor de inwoners die dat niet kunnen. Vanuit onze missie dat we dichtbij onze inwoners staan is onze visie dat we juist die producten digitaal aan moeten bieden waarvan inwoners vinden dat ze dit zelfstandig moeten kunnen aanvragen. Dienstverlening op locatie(s) of zelfs bij mensen thuis zou een optie kunnen zijn, ook voor diegene die geen digitale middelen hebben of niet in staat zijn hiermee te werken.

We leggen de lat voor onze dienstverlening hoog. De kernwoorden hierbij zijn: transparant, verbindend, ondersteunend, eenvoudig en betrouwbaar. We meten onze resultaten aan de hand van landelijke kwaliteits- en servicenormen. Denk aan “Waar staat je gemeente” en het VNG kwaliteitshandvest. Taalgebruik moet begrijpelijk zijn voor alle inwoners.

Bestuurszaken

De gemeente Blaricum blijft zelfstandig. De beste garantie om de zelfstandigheid te behouden ligt in de eerste plaats in een krachtig bestuur en gezonde financiële huishouding. Onze gemeente heeft veel baat bij een sterke regio en we werken graag samen binnen meerdere gemeenschappelijke regelingen, waaronder de samenwerking tussen met Huizen en de BEL-gemeenten (HBEL).

Met name de samenwerking als BEL-gemeenten vinden wij van groot belang. Samenwerken zit in onze genen. Daarom hechten wij eraan om ons ook de komende jaren te committeren aan de BEL-samenwerking. De BEL Combinatie zien wij dan ook als “onze” organisatie. Het blijven investeren in, en waar nodig versterken van deze organisatie vinden wij zeer belangrijk. Hierdoor zorgen wij ervoor dat onze ambities gerealiseerd kunnen worden.

We willen inwoners meer ruimte geven voor eigen initiatieven en participatie omdat onder hen veel expertise aanwezig is die we goed kunnen gebruiken. Inwonersparticipatie is een heel belangrijk onderdeel van de democratie. Ook jongeren willen we graag hierbij betrekken.

Openbare orde en veiligheid

De veiligheid van onze gemeente is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van inwoners, ondernemers, politie en de gemeente. Alleen samen kunnen we ervoor zorgen dat het in onze gemeente veilig blijft om te wonen, werken, ondernemen, recreëren en verblijven. Als er toch ergens onveilige situaties ontstaan dan pakken we dat direct op. Of het nu op straat is of achter de voordeur, online of offline. Tegelijkertijd groeit en bloeit onze gemeente. Daarom investeren we fors in veiligheid. We zetten in op een verbeterd veiligheidsgevoel door preventie en het aanpakken van problemen. Waar nodig treden we handhavend op. De gemeente werkt hiervoor intensief samen met haar (veiligheids)partners. We werken integraal, in de zin dat ons beleid zich richt op het sociale-, fysieke- en het veiligheidsdomein. Ook werken we verder aan de resultaatgerichte inzet van onze handhavers, onder andere door het bijhouden van een hotspotlijst waardoor wij op de hottimes (tijdstop) op de hotspots (locatie) aanwezig kunnen zijn.

Onze inwoners moeten zich veilig voelen in Blaricum, zowel om veilig te kunnen wonen als een goede en tijdige bereikbaarheid ingeval van calamiteiten zoals brand. Dat betekent behoud van eigen wijkagenten, voldoende BOA-capaciteit, behouden van de eigen vrijwillige brandweer met een eigen brandweerkazerne en voldoende uitgerust om slagvaardig te opereren.



Wat hebben we bereikt?

Burgerzaken en dienstverlening

In 2025 is het Programma Dienstverlening verder uitgevoerd..

Voor team publiek zijn de volgende speerpunten/ ontwikkelingen in 2025 opgepakt:

- Steeds meer diensten en producten zijn digitaal aangeboden. Insteek is digitaal waar het kan maatwerk daar waar nodig.
- In 2025 zijn de adresonderzoeken geïntensiveerd waarbij er structureel aandacht is besteed aan leegstand en adresfraude.
- Het aantal servicenormen is in 2025 uitgebreid en via de website gecommuniceerd wat de resultaten zijn.
- We passen de Hostmanship-filosofie toe om zo onze klantvriendelijke dienstverlening te vergroten.

Bestuurszaken

Ook in 2025 is geïnvesteerd en gewerkt aan versterking van de BEL organisatie en is de organisatiestructuur van de BEL aangepast. Er is extra aandacht besteed aan inwonerp participatie, met name van jongeren. Op verschillende manieren is gekeken naar mogelijkheden om jongeren meer te betrekken.

De financiële huishouding van Blaricum is nog steeds op orde en er zijn geen echte ombuigingen cq. bezuinigingen nodig geweest.

Openbare orde en Veiligheid

BOA's – zichtbaarheid en kwaliteit

We handhaven informatiegestuurd op basis van prioriteiten, met zichtbaarheid als speerpunt. We werken met een hotspotlijst en signalen van ketenpartners (o.a. politie en jongerenwerk). Dankzij gedeelde toegang tot systemen is de informatiepositie gelijk en kunnen we effectiever optreden. Daarnaast is geïnvesteerd in kwaliteit via training en opleiding.

OOV – verbreding en professionalisering

Het veiligheidsdomein is de afgelopen jaren verbreed en geïntensiveerd. Door versterking van de uitvoeringscapaciteit binnen team OOV konden meer taken worden opgepakt en is structureel bijgedragen aan regionale opgaven. De complexiteit van veiligheidsvraagstukken en regionale afspraken (RVS en IVP) vragen om samenhangende, professionele uitvoering en ruimte om gericht te werken aan prioriteiten én in te spelen op ontwikkelingen.

Persoonsgerichte aanpak (PGA) & Zorg- en Veiligheidshuis

Voor inwoners die ernstige overlast veroorzaken of crimineel gedrag vertonen én problemen hebben op meerdere leefgebieden, is er onder regie van de gemeente structureel overleg met partners uit gemeente-, zorg- en justitiedomein. Waar mogelijk wordt betrokkene (en ouders/verzorgers) betrokken, gericht op maatwerk voor de lange termijn met inzet van zorg, bestuurs-, civiel- en strafrecht. Als lokale aanpak tekortschiet, loopt de casus via het regionale Zorg- en Veiligheidshuis.

2025: 2 meerderjarigen aangemeld voor lokale PGA; 2 regionale trajecten gestart. Ook is akkoord gegeven op PGAX: AVG-proof casuïstiekregistratie met veilige informatiedeling en betere integrale aanpak.

Zorg & veiligheid – structurele versterking

- Casusoverleg zorg & veiligheid geprofessionaliseerd (met politie en interventieteam) over o.a. woonoverlast en (ex-)gedetineerden.
- Detentie & terugkeer: structureel overleg met Zorg- en Veiligheidshuis over voortgang, einddatum en benodigde gemeentelijke acties.
- Regionaal beleidsplan B&O 2026–2033 “Herstel de verbinding” vastgesteld, met nadruk op programmalijn “integrale benadering Zorg & Veiligheid” (o.a. implementatie/doorontwikkeling Wvvgz en Wzd, trendanalyse, waar mogelijk uniformeren werkwijzen).
- Grip op Onbegrip (ZonMw): subsidie toegekend (€ 674.314) voor juiste zorg door juiste professional op juiste moment bij onbegrepen gedrag; inzet op o.a. versterking ‘verwarde personen overleg’, ‘24/7 crisisteam’, maatwerkbudget en onderzoek naar solitaire interventieopvangplekken.
- Inwonersinformatie: website aangepast; informatie is op orde en melden is eenvoudiger gemaakt.

Jeugd & veiligheid

Het signaleringsnetwerk jeugd richt zich op snel en consequent reageren op overlast én ondersteuning van kwetsbare jongeren om afglijden richting criminaliteit te voorkomen. OOV, BOA's, jongerenwerk en politie werken samen via periodiek jeugdoverleg (preventief én repressief). Wanneer nodig wordt maatwerk ingezet via triage PGA of Veiligheidshuis.

2025: 1 aanmelding via deze route. Jeugd & veiligheid is opgenomen in het nieuwe IVP.

Digitale criminaliteit

Regionale aanpak met focus op ouderen, mkb en jongeren tot 18 jaar. In 2025 lag de nadruk op bewustwording, betere samenwerking en meer structuur (jaaragenda, feedback- en evaluatiemomenten) met een proactieve benadering om de digitale weerbaarheid te vergroten. Onder meer via een actiedag met flyers in Blaricum; samen met buurgemeenten blijven we nieuwe interventies ontwikkelen.

Ondermijnende criminaliteit

Verdieping van de aanpak in sectoren als horeca, vastgoed en kwetsbare branches/risicogebieden.

- BIT: 1 integrale controle (doel: veiligheid en leefbaarheid bedrijventerrein Blaricummermeent).
- Lokaal ondermijningsoverleg: integraal onderzoek en behandeling van casuïstiek; samenwerking en informatiedeling versterkt.
- GSO gestart: interne afdelingen bespreken signalen structureel; vergroot bewustwording en meldingsbereidheid (aansluiting op Noord-Hollandse weerbaarheidsnorm).
- Bibob: deelname aan pilot BET Gooi- en Vechtstreek (met CCV-subsidie) voor ondersteuning bij Bibob-onderzoeken.
- Blaricummermeent: extra integrale controle (zonder BIT) bij 2 ondernemingen; met Platform Veilig Ondernemen project gestart: 32 gesprekken met ondernemers, ondernemersavond georganiseerd en netwerk opgebouwd.

Inbraken (High Impact Crime)

Het aantal geslaagde woninginbraken is in 2025 gedaald. We zetten in op preventie en zichtbaarheid (gerichte BOA-surveillance, extra alertheid bij signalen) en gerichte communicatie richting inwoners over preventieve maatregelen en actuele risico's. We monitoren continu en sturen bij waar nodig.

Crisisbeheersing, weerbaarheid & veerkracht

Oefenen en trainen blijft cruciaal; er is extra opleidingsbudget om naast reguliere oefeningen ook lokaal te oefenen (bestuur en organisatie). In 2025 zijn meerdere opleidingen en trainingen gevolgd; adviseurs crisisbeheersing verzorgden basistrainingen voor nieuwe leden en communicatie volgde training

crisiscommunicatie (V&R).

Daarnaast vroeg Weerbaarheid & Veerkracht veel inzet: de basis is lokaal op orde gebracht, richtinggevende beleidsstappen zijn gezet en er is actief bijgedragen aan de campagne Denk Vooruit en regionale samenwerking, zodat uitvoering in het komende jaar kan starten.

Burgerzaken en dienstverlening

Doelstellingen		Activiteiten		
1.1.1	Verbeteren van de dienstverlening en communicatie met de bewoners	1.1.1.1	We willen een goede communicatie met bewoners en ondernemers. We zijn goed bereikbaar en beschikbaar, en monitoren dat ook. Medewerkers zijn door middel van training nog meer in staat om de vraag achter de vraag te destilleren in contact met de inwoner.	
		1.1.1.2	We willen de kwaliteit van onze dienstverlening blijven verbeteren via diverse kanalen, met als leidraad het handvest overheid-burger. Digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet. Medewerkers weten de benodigde informatie te vinden en verbeter punten te signaleren. Een onderdeel daarvan is het opleiden van de medewerkers Frontoffice en het toetsen en herschrijven van bestaande procedures.	
		1.1.1.3	We gaan gebruik maken van de Hostmanship-filosofie. In workshops (brainstormsessies) gaan we de Hostmanship-filosofie introduceren. Tijdens die sessies zoomen we dieper in op de verschillende pijlers en laden we de begrippen die daarbij horen.	
		1.1.1.4	De gemeente behoort adequaat, consequent en correct zaken af te handelen. Hiervoor zijn servicenormen ontwikkeld die vanaf 2022 gerapporteerd worden aan het Management Team en aan de Raad bij de zomernota en bij de jaarstukken. Communicatie, informatie en data zijn betrouwbaar, transparant en begrijpelijk. De uitkomsten van de meetwaardes service normen en MOR meldingen zijn een toets en sturingselement voor onze dienstverlening.	
		1.1.1.5	We passen ons taalgebruik aan naar begrijpelijk, formulieren worden simpeler en begrijpelijk gemaakt via het project “Communiceren met impact”.	
1.1.2	Data in de Basisregistratie Personen (BRP) is structureel van hoge kwaliteit.	1.1.2.1	Maandelijks wordt de BRP onderworpen aan een wettelijk verplichte controle vanuit de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens (RvIG) en waar nodig verbeterd.	
		1.1.2.2	Jaarlijks worden de BRP en het reisdocumenten	

			uitvoeringsproces onderworpen aan een zelfevaluatie. Inhoud, proces en privacy worden gecontroleerd en geactualiseerd. We zorgen voor kennisoverdracht bij de medewerkers en bieden ruimte voor vakinhoudelijke trainingen.	
		1.1.2.3	We ontwikkelen een aanpak voor identiteitsfraude, ter voorkoming van het gebruik van de identiteit van een inwoner door criminelen. We gaan zorgen voor inzet van ondersteunende apparatuur en herhaal trainingen.	
		1.1.2.4	We implementeren een werkproces adresonderzoek, door samenwerking met partners om hiermee adresfraude terug te dringen. Een gekoppeld onderdeel is de leegstand aanpak.	
1.1.3	Het digitaliseren van producten (daar waar mogelijk) verbeteren.	1.1.3.1	De mogelijkheden van iBurgerzaken worden gemonitord, om de digitale dienstverlening te blijven bevorderen.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 1.1.3.1 Door onvoldoende financiële middelen kan dit onderdeel dit jaar niet gerealiseerd worden. Wel onderzoeken we welke onderdelen verplicht gaan worden door wetgeving die veranderd en bereiden dit voor om in 2026 gerealiseerd te krijgen.

Bestuurszaken

Doelstellingen		Activiteiten		
1.2.1	Realiseren van onze ambities als zelfstandige gemeente, in samenwerking met onze partners.	1.2.1.1	In stand houden en blijven investeren in BEL-samenwerking en BEL Combinatie.	
		1.2.1.2	Actief participeren in regionale samenwerkingsverbanden zoals Regio Gooi en Vechtstreek en de MRA, zowel bestuurlijk als ambtelijk.	
1.2.2	Wij willen een duale bestuurscultuur waarin iedere raadsfractie tot zijn recht kan komen. Gelijke behandeling van en informatievoorziening aan alle fracties.	1.2.2.1	Het functioneren van het dualisme verbeteren.	
1.2.3	We willen inwoners meer ruimte	1.2.3.1	Uitvoering geven aan de Participatienota	

	geven voor eigen initiatieven en participatie omdat onder hen veel expertise aanwezig is die we goed kunnen gebruiken		2024Om inwoners en ondernemers nog beter te betrekken maken we gebruik van een nieuw participatieplatform "Onsblaricum.nl" waarbij belanghebbenden laagdrempelig mee kunnen denken over gemeentelijke projecten. Een online participatieplatform is een krachtige aanvulling op de tot nu toe vaak gebruikte instrumenten waarmee we meere andere groepen inwoners snel en op verschillende manieren kunnen betrekken. Het platform is bedoeld voor plannen, projecten en beleidstrajecten van het college / de gemeente en wordt beheerd door de BEL Combinatie. Een online participatieplatform biedt verschillende manieren van interactie, zoals het geven van reacties, het liken van voorstellen, het plaatsen van een punt op de kaart, stemmen voor voorstellen, waarderen van voorstellen, een flitspeiling of langere enquête en het verzamelen van ideeën. We zetten het in als instrument in aanvulling op andere vormen van participatie zoals fysieke inwonersbijeenkomsten en het inwonerspanel. Per onderwerp bekijken we welke mix van instrumenten optimaal is. Als we samenwerken met externe bureaus gebruiken zij ook het platform van onze gemeente. De kosten bedragen € 2.000 per jaar.	
		1.2.3.2	Vast inwonerspanel, regelmatig huis-aan-huispeilingen en enquêtes houden (2-4 per jaar)	
		1.2.3.3	Meer gebruik maken van buurten/of wijkverenigingen, mogelijk ook middels wijk facebookgroepen, WhatsAppgroepen en/of buurtpreventieverenigingen.	
		1.2.3.4	Burgemeester, wethouders en raadsleden zijn zichtbaar in onze dorpsdelen en spreken met inwoners en belangengroepen.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Openbare orde en veiligheid

Doelstellingen		Activiteiten		
1.3.1	Wij zetten in op een veilige en leefbare gemeente met betrokken inwoners en ondernemers. Deze opgave wordt steeds complexer. Wij zetten in op een zichtbaarheid, herkenbaarheid en aanspreekbaarheid en zetten in op een verbeterd veiligheidsgevoel door middel van preventie en het aanpakken van problemen. Dit vraagt een integrale aanpak met betrekking tot openbare orde, criminaliteit, overlast, ondermijning en onveilige situaties. Hiervoor zetten we in op preventie, signalering, interventie en handhaving. We sturen aan op voldoende inzet vanuit de eigen organisatie en op een goede samenwerking met de (veiligheids)partners.	1.3.1.1	Uitvoering geven aan het Integrale veiligheidsplan 2023 – 2026	
		1.3.1.2	Uitvoering geven aan de uitvoeringsplannen gericht op de prioriteiten Georganiseerde Ondernemende Criminaliteit , Digitale veiligheid, High Impact Crime, Jeugd: criminaliteit en het voorkomen van jonge aanwas.	
		1.3.1.3	Uitvoering geven aan het Handhavings- en uitvoeringsprogramma.	
		1.3.1.4	Aansluiten bij en invulling geven aan de prioriteiten van de Regionale Veiligheidsstrategie	
		1.3.1.5	Monitoren van de implementatie van de uitvoeringsplannen binnen de driehoek en het DVC	
		1.3.1.6	High Impact Crimes (HIC) zijn delicten met een grote materiele en/of immateriële schade veroorzaken en welke een grote impact hebben op slachtoffers, de directe omgeving van het slachtoffer en de samenleving als geheel. De huidige aanpak wordt gecontinueerd en blijvend gemonitord. Er wordt zowel preventief als repressief opgetreden samen met (georganiseerde) bewoners (bv BPV's of Whatsapp groepen), ondernemers, woningcorporaties en andere partners.	
		1.3.1.7	Vanwege de uitbreiding van het taakveld en prioritering in veiligheidsthema's investeren in extra OOV capaciteit.	
		1.3.1.8	Wij onderzoeken de mogelijkheden naar cameratoezicht zowel vast als mobiel bij het Stichtsestrand en de toegangswegen.	
1.3.2	Wij zorgen voor een vangnet voor onze kwetsbare inwoners.	1.3.2.1	Intensiveren de verbinding tussen Zorg en Veiligheid. Er is structureel overleg met relevante partners over dossier die op het snijvlak complexere overlast- en criminaliteitsdossiers zitten en waarbij sprake is van een doelgroep waar zowel zorg- als strafmaatregelen moeten worden ingezet om te komen tot een veilige leefsituatie voor zowel de persoon, zijn gezinssysteem en de directe omgeving.	
		1.3.2.2	Intensiveren van en uitvoering geven aan de persoonsgerichte aanpak voor personen met onbegrepen gedrag in samenwerking binnen het zorg- en veiligheidsdomein.	
1.3.3	We bestrijden georganiseerde	1.3.3.1	Het opstellen van een plan van aanpak	

	criminaliteit regionaal en lokaal		ondermijning welke loopt naast de doelstellingen vanuit het uitvoeringsplan en het (door)ontwikkelen van bijbehorende beleidsstukken. Waar mogelijk zal er regionaal opgetrokken worden ter voorkoming van een waterbedeffect.	
		1.3.3.2	Vergroten van onze slagkracht tegen ondermijnende criminaliteit door deelname aan het bestuurlijk Interventie Team (BIT) en deelname aan een onderzoek naar het oprichten van een regionaal Bibob Expertise Team (BET).	
		1.3.3.3	Uitvoering geven aan de aanbevelingen uit het project Jonge Aanwas	
		1.3.3.4	Aanpakken van zware woonoverlast op grond van de Wet aanpak woonoverlast door middel van het toepassen van bestuursdwang via de Algemene Plaatselijke Verordening en Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg	
1.3.4	Wij zetten in op bestrijding van Digitale criminaliteit en focussen ons hierbij onder andere op horizontale fraude en slachtofferschap van ouderen en jongeren.	1.3.4.1	Uitvoering geven aan de regionale aanpak van digitale veiligheid waarbij horizontale fraude (fraude tussen particulieren onderling), alsmede andere vormen van digitaal grensoverschrijdend gedrag centraal staan.	
		1.3.4.2	Werken naar een gestructureerde, preventieve aanpak zodat slachtofferschap wordt beperkt. Daarnaast willen we oplossingen bieden bij (potentiële) digitale ordeverstoringen en criminaliteit gericht op senioren, jongeren en mkb'ers.	
1.3.5	Wij zetten in op een zichtbare en aanspreekbare boa's die aanwezig op de hotspots (locaties) tijdens de hottimes (tijdstippen)	1.3.5.1	Wij investeren in meer focus te leggen in resultaten bij de aansturing van onze boa's. Hiervoor ontwikkelen wij een dashboard om over actuele informatie te beschikken en hierop te sturen. Daarnaast worden (werk)processen (nader) beschreven. Ook zetten wij in op de zichtbaarheid en aanspreekbaarheid van onze boa's. Dit heeft als doel bij te dragen aan een efficiënte, eenduidige en transparante werkwijze.	
		1.3.5.2	De Boa capaciteit blijft gehandhaafd op 3 Fte zodat wij voldoende kunnen inzetten op signaleren en preventieve en repressieve handhaving.	
1.3.6	Wij zetten ons in voor een	1.3.6.1	Vanuit de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	

	daadkrachtige en slagkrachtige Veiligheidsregio, crisisorganisatie en brandweerorganisatie.		zijn er vier strategische doelen benoemd die de komende jaren prioriteit hebben. Dit zijn: een veilige leefomgeving, toekomstbestendige crisisbeheersing, toekomst bestendige brandweezorg en een wendbare organisatie. Deze doelen worden vertaald in een aantal speerpunten. Hierbij kan gedacht worden aan vitale repressie brandweerposten door versterking van informatiemanagement, de doorontwikkeling van planvorming en vakbekwaamheid, het versterkingsprogramma vakbekwame crisisfunctionarissen bevolkingszorg en de uitwerking van het Veiligheidsinformatiecentrum Flevoland/ Gooi en Vechtstreek.	
		1.3.6.2	Er wordt in regionaal verband ingezet op specifieke beleidsthema's. Hierbij kan gedacht worden aan het versterken van de veiligheidsregio en de crisisbeheersing, de doorontwikkeling Bevolkingszorg, informatieveiligheid en de transitie van de regionale meldkamer naar Midden- Nederland	
		1.3.6.3	Lokaal ligt het accent met name op Opleiden, Trainen, Oefenen en het up-to-date houden van de crisisorganisatie organisatie. Leden van de regionale en lokale crisisorganisatie dienen zo goed als mogelijk voorbereid te worden op de bestrijding van een ramp of crisis. Het is dan ook van belang om voldoende te oefenen en kennis op te doen. Zowel bestuurlijk als ambtelijk is er budget beschikbaar om te oefenen en te trainen. Zo ontstaat er routine en ervaring die nodig is om crises en andere acute (bestuurlijke) issues doeltreffend ter hand te nemen.	
		1.3.6.4	Wij zetten ons in voor het behoud van de vrijwillige brandweer.	
1.3.7	Evenementen zijn passend en overlast wordt beperkt	1.3.7.1	In 2025 wordt ingezet op het vastleggen van heldere afspraken tussen teams onderling en externe partijen over de afstemming en uitvoering van evenementen. Hierbij kan gedacht worden aan de verdeling in 'wie doet wat' binnen de BEL en hoe wordt het gecoördineerd.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 1.3.3.1 Bibob is afgerond, Damoclesbeleid moet worden herzien. Het stuk ligt al klaar ter beoordeling bij het OM. Planning is dat dit in Q3 afgerond is.

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

De voorbereiding op rampen en crises wordt door de gemeente op regionaal niveau georganiseerd door deelname aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In deze gemeenschappelijke regeling werken brandweer, geneeskundige hulpdiensten en gemeenten samen om zo effectief mogelijk op te treden wanneer zich een ramp of crisis voordoet. In totaal nemen zes gemeenten (Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemeeren) deel aan deze gemeenschappelijke regeling.

Daarnaast wordt binnen de gemeenschappelijke regeling afgestemd over de regionale en lokale inspanningen in het kader van Bevolkingszorg: de gemeentelijke crisisbeheersing. De Veiligheidsregio adviseert ook bij de beoordeling van evenementenvergunningen. Ook wordt er hard gewerkt aan een goede samenwerking met de Veiligheidsregio Flevoland. De samenwerking heeft tot doel een meer doelmatige, georganiseerde en gecoördineerde preventie en hulpverlening bij ongevallen en rampen in het verzorgingsgebied te bewerkstelligen.

Ontwikkelingen

Voor het versterken van de voorbereiding en paraatheid zijn er diverse activiteiten en projecten uitgevoerd op het gebied van risicogerichte voorbereiding, gezamenlijke paraatheid, leiding en coördinatie, informatiemanagement en crisiscommunicatie. Concreet leidt dit onder meer tot de ontwikkeling van het Veiligheidsinformatiecentrum, de verdere professionalisering van informatiemanagement en het toekomstbestendig maken van de crisisorganisatie.

Het Veiligheidsinformatiecentrum is op 3 juni 2025 operationeel geworden bij de succesvolle opening van de nieuwe gezamenlijke meldkamer Midden-Nederland. Vanaf 1 januari 2026 heet dit het VIC Midden-Nederland wordt het ingezet voor de drie veiligheidsregio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland.

De bevordering van kwaliteit en professionaliteit heeft verder vorm gekregen door het verder professionaliseren van de multidisciplinaire organisatie voor opleiden, trainen en oefenen. Hiernaast hebben ook de reguliere werkzaamheden gericht op het voorkomen en bestrijden van crises doorgang gevonden.

In 2025 vroeg ook het thema Weerbaarheid & Veerkracht veel aandacht van de lokale, regionale en landelijke crisisorganisatie. Omdat ons land hierop nog nauwelijks was voorbereid, vergde dit veel tijd en inzet. Er zijn in 2025 veel belangrijke, vooral richtinggevende en beleidsvormende stappen gezet waardoor in 2026 gestart kan worden met de uitvoering van de ontwikkelde plannen.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur heeft 6 leden en 6 plaatsvervangers. De gemeente Blaricum is met 1 lid vertegenwoordigd in het bestuur.

BEL Combinatie

BEL Combinatie

Door de verbonden partij BEL Combinatie worden op basis van een dienstverleningsovereenkomst de uitvoerende en ondersteunende werkzaamheden uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Besturen en diensten verlenen in veilig Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
1.1 Burgerzaken en dienstverlening	414.060	355.195	397.885	331.052	-66.834
Lasten	734.780	666.695	709.385	671.368	-38.018
Baten	-320.721	-311.500	-311.500	-340.316	-28.816

1.2 Bestuurszaken	1.671.502	1.768.161	1.814.466	2.457.953	643.487
Lasten	1.857.080	1.768.161	1.814.466	2.428.734	614.268
Baten	-185.578	-	-	29.219	29.219
1.3 Openbare orde en veiligheid	1.761.627	1.837.327	1.756.489	1.752.689	-3.800
Lasten	1.804.319	1.860.567	1.779.729	1.777.632	-2.097
Baten	-42.692	-23.240	-23.240	-24.943	-1.703
Saldo	3.847.188	3.960.683	3.968.840	4.541.694	572.854

Toelichting op het verschil Burgerzaken en dienstverlening

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Burgerzaken en dienstverlening Diverse kleine verschillen leiden tot een totale onderschrijding van 67.000 euro.	€ -66.834	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -66.834		

Toelichting op het verschil Bestuurszaken

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Raad en commissies Bij de begroting houden we rekening met loon- en prijsontwikkelingen door het toepassen van een indexatie. Voor de begroting 2025 is de indexatie vastgesteld op 3%. Voor de salarissen van de raad en commissies betekende dat een verhoging van 8.000 euro. Abusievelijk is echter een verhoging van 87.000 toegepast, waardoor er nu sprake is van een onderschrijding van 75.000 euro.	€ -75.124	Lasten	Voordeel
Raad en commissies Diverse kleine verschillen, zoals lagere advieskosten en minder uitbestede werkzaamheden leiden gezamenlijk tot een onderschrijding van 36.000 euro.	€ -36.269	Lasten	Voordeel
College B&W/staf/ondersteuning Door diverse kleine verschillen ontstaat er bij College B&W en staf/ondersteuning een onderschrijding van ruim 33.000 euro.	€ -33.025	Lasten	Voordeel
Gemeente Blaricum dient op basis van de jaarlijkse actuariële berekening en het advies van ProAmbt op de overgang naar de nieuwe pensioenwet, een voorziening voor pensioenen voormalige wethouders te beschikken ter hoogte van € 1.347.710. Dit heeft geleid tot een eenmalige bijstorting en overschrijding op de mutaties voorzieningen bij het College B&W van € 760.721.	€ 760.721	Lasten	Nadeel
De lasten van de pensioenpremies zijn hoger uitgevallen door niet in de voorziening begrote kosten zoals jaarafrekening, administratiekosten ProAmbt. Gezien de grote bijstorting, worden deze extra lasten hier verantwoord.	€ 27.184	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 643.487		

Toelichting op het verschil Openbare orde en veiligheid

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Totaal			

Buitenruimte onderhouden in Blaricum

Visie

De mooie omgeving van Blaricum is een belangrijke factor voor de leefkwaliteit van onze inwoners en van de aantrekkingskracht voor bezoekers. Groen maakt gelukkig en gezond. We koesteren ons dorpscentrum en willen het centrum van Blaricum meer autoluw maken. Indien uit onderzoek blijkt dat het kan, is onze ambitie dat de bebouwde kom van Blaricum een 30kmzone wordt. Bijzondere aandacht gaat daarbij uit naar de combinatie met langzaam verkeer, doorstroming en ontsluiting voor hulpdiensten. Bij veranderende omstandigheden en toenemend gemotoriseerd verkeer zullen passende maatregelen genomen worden om de veiligheid te borgen of te herstellen.

Een prettige woonomgeving is een belangrijke bepalende factor voor de leefkwaliteit van onze inwoners. We willen die leefkwaliteit borgen en waar mogelijk verbeteren. Daarbij houden we steeds rekening met o.a. hergebruik van materialen, klimaatadaptatie en biodiversiteiten. Waar mogelijk combineren we werkzaamheden op het gebied van groen, rioleringen wegen met elkaar om zo een goede op elkaar afgestemde inrichting te krijgen en om de overlast voor inwoners te beperken.

Een groene woonomgeving biedt de mogelijkheid tot recreëren, het zoeken van rust of zet juist aan tot lichaamsbeweging. Wij zetten ons in voor het behoud van de bestaande groenstructuur, maar ook voor het, waar mogelijk, uitbreiden en verbeteren ervan.

Creatieve speelmogelijkheden zijn voor kinderen van alle leeftijden belangrijk. Een goed verdeeld aanbod van speel- en sportvoorzieningen en spelaanleidingen is essentieel. Voor jong en oud, met en zonder beperking.

We beschermen de volksgezondheid en zorgen voor een aantrekkelijke leefomgeving door huishoudelijk afvalwater en hemelwater in te zamelen en af te voeren.

Bij wegbeheer is een evenwichtige aanpak nodig voor het dagelijks onderhoud, groot onderhoud en vervanging/reconstructie. Daar waar mogelijk zoeken we bij het wegonderhoud samenwerking in de ambities die naar voren komen uit het nog vast te stellen Water- en Rioleringsprogramma (werk met werk maken).



Wat hebben we bereikt?

Verkeer en vervoer

1. Vaststellen verkeersvisie 2035

In 2025 is de Verkeersvisie 2035 als nieuw integraal beleidsplan voor verkeer en vervoer vastgesteld.

Hierin is aandacht besteed aan thema's als:

- Voorkomen van sluipverkeer in het dorpscentrum met meer aandacht voor langzaam verkeer, verblijven en bereikbaarheid.
- Landelijke beleidsthema's: GOW 30, Regionaal mobiliteitsplan (RMP) en het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV).
- Parkeren.

2. Opstellen van een uitvoeringsprogramma bij de Verkeersvisie 2035

In het verlengde van de vastgestelde verkeersvisie stellen we een uitvoeringsprogramma op. Dat komt voort uit de beleidsdoelen die zijn opgesteld bij de verschillende thema's in de verkeersvisie. Voor het uitvoeringsprogramma is eind 2025 een eerste aanzet gemaakt. In 2026 concretiseren we dit verder.

3. Uitvoeren Quickwin maatregelen busstation Crailo

Eind 2022/begin 2023 is in het Regionale Portefeuillehouders overleg besloten om samen met de regiogemeenten stappen te nemen om de kwaliteit van het busstation bij Crailo te verbeteren. We breiden de fietsenstallingen uit, verbeteren de bereikbaarheid van de stalling en zorgen voor een prettigere beleving voor de reiziger. De provincie Noord-Holland heeft Blaricum in 2023 een beschikking gestuurd voor € 400.000 subsidie. Daarnaast is in juni 2024 een raadsbesluit genomen over het krediet voor de voorbereiding en uitvoering van Programmabegroting 2025 – gemeente Blaricum voor dit plan. De regiogemeenten dekken de resterende kosten.

Het ontwerp voor de realisatie is helemaal uitgewerkt in 2025. De uitvoering wordt verwacht in de eerste helft van 2026.

4. Realisatie oversteekvoorzieningen Floris V Dreef

In bewonersparticipatie zijn twee oversteekvarianten voor het verbeteren van de oversteeksituatie voor fietsers en voetgangers op Floris V Dreef voorgelegd. Daaruit is een voorkeursvariant naar voren gekomen waarover de raad in 2025 heeft besloten die te realiseren bij zowel de Erfgooiersdreef als de Zuiderzeedreef. Vervolgens is een verkeersbesluit genomen en zijn voorbereidingen getroffen voor de uitvoering van de oversteekvoorzieningen die naar verwachting in het eerste kwartaal van 2026 plaatsvindt.

4. Regionale verkeersprojecten

Binnen de Regio lopen een aantal langjarige mobiliteitsplannen en -programma's waaruit in de komende jaren projecten voortkomen die aan de colleges en raden zullen worden voorgelegd:

- Strategisch plan verkeersveiligheid (SPV);
 - In 2025 is bij het Rijk subsidie aangevraagd in relatie tot het SPV voor de gemeente Blaricum. Begin 2026 ontvangen we daarop een reactie.
- Nationaal toekomstbeeld Fiets/ Doorfietsroutes;
 - In 2025 is bij de provincie Noord-Holland subsidie aangevraagd en gehonoreerd voor verbreding van zowel het fietspad langs de Burgemeester Le Coultredreef als het fietspad langs de Laagwatersloot (die op de beoogde doorfietsroute Huizen-Hilversum liggen).
- Regionaal Mobiliteitsplan (RMP);
 - Gemeenten werken daartoe in regioverband samen aan regionale uitvoeringsagenda's duurzame mobiliteit. Alle wethouders mobiliteit van de regio G & V hebben in 2025 hun commitment daarvoor uitgesproken.
- Knooppunt Crailo / Ter Gooi: in samenwerking met de regio G & V is de inzet te komen tot ontwikkeling van een 'mobiliteitshub'.

Openbare Ruimte

Integraal beheer openbare ruimte

Dit betreft het integraal onderhouden van het groen in de Openbare ruimte. Hiervoor is in 2025 per onderdeel het areaal in kaart gebracht en zijn waar nodig opnieuw kwaliteitsnormen vastgesteld.

De buitendienst gaat de A-kwaliteit gebieden per 1 januari 2026 onderhouden, hierbij wordt in de komende jaren onderzocht welke werkzaamheden vanuit het IBOR bij de buitendienst kan worden belegd.

Beleids- en Beheerplan Openbare Verlichting 2026-2030

Voor het veilig in stand houden van de openbare verlichting is een beleids- en beheerplan van wezenlijk belang. Het beleid geeft aan welke richting we opgaan en wat de kosten daarvan zijn. In 2025 is het herijkte beleids- en beheerplan voor de komende jaren opgeleverd, en begin 2026 vastgesteld door de raad.

Beleidsplan Groenbeheer

In het Beleidsplan Groenbeheer Blaricum zijn 11 projecten benoemd. In de periode 2025 – 2028 voeren we deze projecten uit. In 2025 is project P4 afgerond (ontwikkelen en toepassen beleid omtrent groeiplaatsen invasieve soorten). P8 (Beheerarealen op orde maken en houden), P10 (Optimaliseren afstemmingsproces groenaannemer en buitendienst) en P11 (Stimuleren en aanjagen innovatie in het groenbeheer) zijn opgenomen in de groenbestekken en daarmee ook afgerond. Van projecten P1 (Pleksgewijs voorstellen maken om het groen te versterken) zijn enkele onderdelen afgerond. P5 (Inzichtelijk maken kansen voor een klimaat adaptieve inrichting) is in gang gezet. Beide worden in 2026 afgerond.

Een ander onderdeel van het Groenbeleidsplan is het stimuleren van inwonersbetrokkenheid, o.a. via Zelfbeheer. In 2025 is contact geweest met alle bekende deelnemers. De gegevens zijn weer up to date. Tenslotte is in 2025 in BEL-verband een Plan van Aanpak (PvA) opgesteld voor het beheersen van de invasieve exoten. Dit zijn planten of dieren die van nature niet in Nederland voorkomen. Invasieve exoten winnen het van de lokale, inheemse beplanting. Met dit PvA is er een duidelijke strategie om deze soorten zo veel mogelijk in toom te houden.



Foto: In het kader van het onderdeel vergroten biodiversiteit in het Groenbeleidsplan zijn onder andere bij het oorlogsmonument biodiverse bollen aangeplant.

Bosplantsoenen

Het bosplantsoenareaal moet gezond, veilig en goed onderhouden zijn. Zo is het een goede bijdrage voor de groenstructuren, recreatie, klimaatadaptatie en biodiversiteit van het openbaar groen.

De bomen in bosplantsoenen staan nu niet als boom geregistreerd maar er is wel boomveiligheidscontrole nodig, om zo aan de wettelijke aansprakelijkheid te voldoen.

In 2025 is een inspectie van het bosplantsoen inclusief de bomen afgerond. Het bosplantsoen is over het algemeen gezond en veilig. Op enkele locaties is extra aandacht nodig, dat voeren we vanaf 2026 uit binnen het

normale onderhoudsbudget. De bomen zijn daar waar nodig voor de veiligheid vanaf 2026 in de normale inspecties opgenomen. Dit is bijvoorbeeld afhankelijk van de standplaats ten opzichte van voetpaden.

Uitvoering van het Bermenbeleid Blaricum 2025

Dit beleid richt zich op het opruimen van zwerfvuil, losliggende voorwerpen en het vrijmaken van bermen ten behoeve van verkeersveiligheid, parkeermogelijkheden en effectief beheer van de openbare ruimte. Bovendien kan de gemeente als wegbeheerder aansprakelijk worden gehouden als schade ontstaat. Dat moet worden voorkomen.

In 2025 zijn in enkele wijkjes de bermen aangepakt. Aanwonenden zijn aangeschreven en de obstakels zijn verwijderd. Komende jaren volgen stapsgewijs de andere bermen.

Wegen

In 2024 is het Wegenbeheerplan 2024-2028 vastgesteld. In dit plan staat beschreven hoe de gemeente haar verhardingenareaal onderhoudt en welke financiële middelen hiervoor nodig zijn.

Het doel van het wegenbeheerplan is inzicht geven in de kosten die in de komende beheerperiode aan wegenonderhoud moeten worden uitgegeven om het (bestaande) wegenareaal veilig en begaanbaar te houden binnen de wettelijke, bestuurlijke en financiële kaders.

- **Groot onderhoud Harderwijkerweg**

De Harderwijkerweg is een straat gelegen in de polder. In 2025 is het asfalt verwijderd en is de Harderwijkerweg voorzien van een duurzame betonverharding. Deze verharding gaat verzakkingen beter tegen dan een asfaltverharding, en is daarmee goed op de toekomst ingericht.

- **Reconstructie Bijvanck**

In 2025 is gestart met fase 2 van het grootschalig onderhoud in de Bijvanck. De werkzaamheden worden volgens een integraal uitvoeringsplan uitgevoerd dat is vastgesteld door de raad, en de acties lopen nog tot medio 2030.

Reconstructie Bergweg & Meentzoom, en Burgemeester Le Coultredreef.

Eind 2025 is de reconstructie van de Bergweg en Meentzoom afgerond, waarna we gestart zijn met de werkzaamheden aan de Burgemeester Le Coultredreef. Het asfalt wordt daar vervangen voor een klinkerverharding, en het fietspad wordt vernieuwd. De werkzaamheden worden in 2026 afgerond.

- **Reconstructie Bouwvenen**

In 2025 zijn de voorbereidingen voor het project Bouwvenen afgerond waarna het project is aanbesteed.

De uitvoering van de werkzaamheden is tweede helft van 2025 begonnen en worden voor de zomer van 2026 afgerond.



Riolering

- **Maatregelen wateroverlast**

Vanuit het vastgestelde Water- en Rioleringsprogramma 2024-2028 zijn maatregelen voor wateroverlast bij extreme buien meegenomen in alle in uitvoering zijnde reconstructies voor zover het van toepassing was. Daarnaast zijn ook de maatregelen meegenomen in de integrale reconstructie die in 2025 in voorbereiding zijn genomen.

- **Beheerdata**

De beheerdata van het rioolbeheersysteem is op de landelijke server van Stichting RIONED geplaatst volgens de landelijke standaard GWSW (Gegevens Woordenboek Stedelijk Water). Hier is een eenduidige bestandsuitwisseling mogelijk naar diverse partijen die data van ons verlangt.

- **Rioolinspectie**

Een groot deel van de gemeente Blaricum is het hoofdriool gereinigd en geïnspecteerd. De resultaten zullen verwerkt worden in het beheersysteem en maatregelen vanuit de inspectie zullen de komende tijd uitgevoerd worden

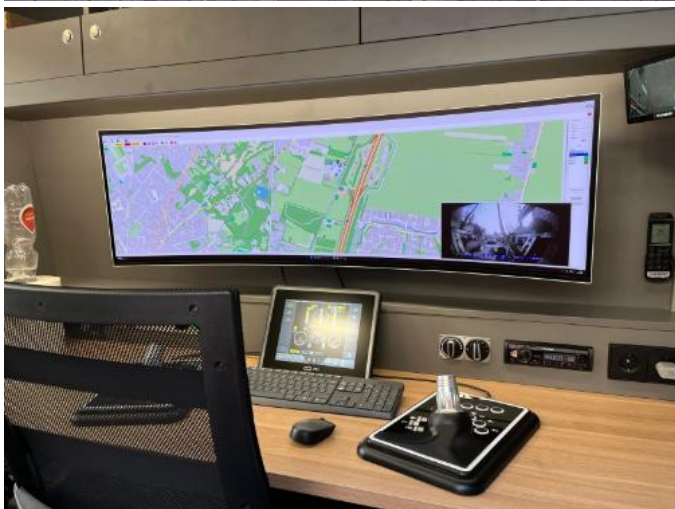


FOTO: Binnenzijde inspectiebus

Ons natuurlijk kapitaal

Doelstellingen		Activiteiten		
2.1.1	De (groene) leefomgeving goed beheren en beleving bevorderen	2.1.1.1	Bevaarbaarheid en bereikbaarheid van de Blaricummer schutsluis van en naar het Gooimeer in stand houden door het op diepte houden van de vaargeulen. Maaien en onderhouden van de waterplanten buitendijks is verantwoordelijkheid van Gastvrije Randmeren en binnendijks van het Waterschap.	
		2.1.1.2		

			In 2023 is het Beleidsplan groenbeheer vastgesteld. In de periode 2025 – 2028 voeren we de daarin genoemde projecten uit, te weten: P1 Pleksgewijs voorstellen maken om het groen te verbeterenP2 Vergroten bereikbaarheid en beleefbaarheid groenP3 Versterken beeldbepalend groenP5 Inzichtelijk maken kansen klimaatadaptieve inrichtingP6 Kansen voor behoud boomstructuren inzichtelijk makenP10 Optimaliseren afstemmingsproces groenaannemerP11 Stimuleren innovatie in groenbeheer	
		2.1.1.3	In 2025 voorbereiden aanbesteding beheer openbare ruimte, nieuwe contracten gaan in per 1-1-2026.	
2.1.2	Het bosplantsoenareaal, veilig en goed onderhouden	2.1.2.1	We gaan uit van twee fasen:1. inventariseren de huidige staat van onderhoud. Op basis daarvan maken we een plan van aanpak voor de inhaalslag en voor structureel onderhoud en boomveiligheidscontrole, inclusief kostenraming.2. Uitvoering incl. participatie.	
2.1.3	Openbare functie van de bermen voor iedereen duidelijk maken en hierop handhaven.	2.1.3.1	Inwoners blijvend informeren over de functie van de bermen en het parkeerbeleid, en hierop actief handhavingsbeleid formuleren en uitvoeren.	
2.1.4	Opstellen beheerplan vaargeul buitendijks	2.1.4.1	Door de raad beheerplan 2025 – 2029 vast laten stellen.	
2.1.5	Actualiseren beheerplan Beschoeiingen	2.1.5.1	Door de raad beheerplan 2025 – 2029 vast laten stellen.	
2.1.6	Renoveren Laagwatersloot	2.1.6.1	In 2024 is gestart met de voorbereiding om het park langs de Laagwatersloot aan de Noordzijde van de wijk Bijvanck te renoveren. Bij deze renovatie wordt aandacht besteed aan groen, bomen, verlichting, wateroverlast en fiets- en voetpaden. De uitvoering staat gepland voor 2025.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 2.1.3.1 Er is een nieuwe beleidsnota vastgesteld en inmiddels is gestart met handhaving t.a.v. bermenbeleid.
- 2.1.4.1 In verband met capaciteit is deze nog niet opgesteld. Beheer wordt wel uitgevoerd.
- 2.1.5.1 Bij het opstellen van beheerplan civiel kunstwerken is gebleken dat het opstellen van beheerplan beschoeiingen niet noodzakelijk. Inspectieronde is geweest en we stappen over naar een uitvoeringsplan/programma.
- 2.1.6.1 Offerte aangevraagd, gaan binnenkort aan de slag om te onderzoeken welke maatregelen nodig zijn om waterprobleem op te lossen. Uitvoering vindt in 2026 plaats.
- 2.1.1.3 Er is besloten om voor 2026 gebruik te blijven maken van de huidige aannemers (verlengen van contracten)

Wegen, verkeer en vervoer

Doelstellingen		Activiteiten		
2.2.1	Quickwins busstation Crailo	2.2.1.1	Als regievoerder samen met regiogemeenten uitbreiden van de fietsenstallingen, verbeteren van de bereikbaarheid van de stalling en zorgen voor een prettigere beleving voor de reiziger.	
2.2.2	Integrale aanpak Bijvanck	2.2.2.1	Het uitvoeringsplan van de integrale aanpak Bijvanck is door de raad vastgesteld en zal de komende jaren worden uitgevoerd. De laatste fase wordt in 2029 afgerond	
		2.2.2.2	Bij integrale aanpak Bijvanck speciale aandacht voor groenfunctie blijvend monitoren	
2.2.3	Integrale aanpak Bouwvenen	2.2.3.1	Mits de afstemming met het project Warmtetransitie Bouwvenen (gasloos maken van de wijk) dit toelaat, wordt In het 1 e kwartaal 2025 de herinrichting Bouwvenen aanbesteed, waarna in het 2e kwartaal 2025 wordt gestart met de uitvoering van de herinrichting wijk Bouwvenen	
2.2.4	Reconstructie Bergweg/Meentzoom	2.2.4.1	In 2024 is gestart met de uitvoering. De uitvoering zal tot in 2025 doorlopen	
2.2.5	Reconstructie Burgemeester Le Coultredreef	2.2.5.1	In 2024 is het uitvoeringsontwerp voor de herinrichting Burgemeester Le Coultredreef opgesteld. De uitvoering start in 2025 nadat het werk op de Bergweg / Meentzoom klaar is. Dit i.v.m. het bereikbaar houden van het oude dorp Blaricum	
2.2.6	Fietspad Op Caliskamp verbreden	2.2.6.1	Het fietspad wordt in 2025/2026 verbreed, waarbij wordt gekeken naar mogelijkheden voor provinciale subsidie	
2.2.7	Actualiseren beheerplan Civiele kunstwerken	2.2.7.1	Uitvoering geven aan het beheerplan 2025 – 2029	
2.2.8	Reconstructie Matthijssenhoutweg en A.M. de Jonglaan	2.2.8.1	In 2024 is gestart met de voorbereidingen van de reconstructie Matthijssenhoutweg en A.M. de Jonglaan. Het riool dient vervangen te worden, voorzieningen voor infiltratie van regenwater aangebracht en aandacht te worden besteed aan duurzaamheid	
2.2.9	Reconstructie Draverspad en Grasplak	2.2.9.1	Naar verwachting starten de werkzaamheden in kwartaal 3 2025 en wordt naar verwachting eind 2025 afgerond	
2.2.10	Reconstructie Tweede Molenweg en Raadhuisstraat.	2.2.10.1	In 2024 is gestart met de voorbereidingen. Het riool dient vervangen te worden, voorzieningen voor infiltratie van regenwater aangebracht en aandacht te worden besteed aan duurzaamheid.	

2.2.11	Bijdrage leveren aan de sociale cohesie van onze dorpsdelen. Bij dat alles blijven we zorgen voor behoud van de 'Blaricumse maat': Kleinschalig en acceptabel qua omvang en impact op de leefomgeving	2.2.11.1	Ons doel is om op het Stichtse Strand een hoogwaardig strandpaviljoen te laten realiseren. De bouwvergunning hiervoor is verleend. Tegen dit besluit is beroep ingesteld. De initiatiefnemer heeft besloten om niet te starten met bouwen, maar het beroep af te wachten	
--------	---	----------	--	---

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

2.2.10.1 De start van de werkzaamheden is vertraagd, en verschoven naar 2025-2026.

2.2.11.1 We zijn in afwachting van behandeling bij de Raad van State.

2.2.6.1 Er is een (ambtelijke) quickscan uitgevoerd naar de haalbaarheid van de verbreding van het fietspad Op Caliskamp. Verbreding is haalbaar en wordt voorbereid.

2.2.8.1 De benodigde onderzoeken zijn in volle gang en de eerste technische tekening worden in juni besproken. Dit gaat voornamelijk over riolering. Het bodemonderzoek kan pas van de zomer beginnen. Hierdoor is start uitvoering vertraagd en verschoven naar Q1-2026. De voorbereiding van deze projecten lopen gelijk om met de reconstructie Draverspad en Grasplak.

2.2.9.1 De benodigde onderzoeken zijn in volle gang en de eerste technische tekening worden in juni besproken. Dit gaat voornamelijk over riolering. Het bodemonderzoek kan pas van de zomer beginnen. Hierdoor is start uitvoering vertraagd en verschoven naar Q1 2026. De voorbereiding van deze projecten lopen gelijk om met de reconstructie Matthijssenhoutweg en A.M. de Jonglaan.

Afvalwater en waterhuishouding

Doelstellingen		Activiteiten		
2.3.1	Klimaatbestendige buitenruimte	2.3.1.1	Aanpak water- en rioleringsprogramma waarbij integraal wordt meegelift met reconstructies	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Wat heeft het gekost?

Buitenruimte onderhouden in Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
2.1 Ons natuurlijk kapitaal	1.581.428	1.996.143	2.093.088	2.056.228	-36.861
Lasten	1.583.330	2.006.143	2.103.088	2.060.732	-42.357
Baten	-1.902	-10.000	-10.000	-4.504	5.496
2.2 Wegen, verkeer en vervoer	1.565.254	1.774.355	1.929.596	1.735.653	-193.943
Lasten	1.771.749	1.836.255	2.110.025	1.955.380	-154.645
Baten	-206.495	-61.900	-180.429	-219.727	-39.298
2.3 Afvalwater en waterhuishouding	194.781	-504.357	-600.338	-820.458	-220.120
Lasten	1.504.244	907.200	907.200	693.516	-213.684
Baten	-1.309.462	-1.411.557	-1.507.538	-1.513.974	-6.436
Saldo	3.341.464	3.266.141	3.422.346	2.971.423	-450.923

Toelichting op het verschil Ons natuurlijk kapitaal

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Stichtseweg 3, Voorland Stichtse Brug Binnen deze post is sprake van hogere lasten als gevolg van herstelwerkzaamheden aan voorzieningenhuisjes na vandalisme. Tegelijkertijd is een teruggaaf ontvangen in verband met te veel betaalde voorschotten voor elektra over voorgaande jaren. Daartegenover staan reguliere energielasten. Per saldo leidt dit tot een afwijking ten opzichte van de begroting.	€ -27.424	Lasten	Voordeel
Waterbeheer De werkzaamheden voor baggeren vaargeul Gooimeer (€ 20.000) en het opstellen beheerplan water buiten- binnendijks (€ 15.000) zijn niet uitgevoerd. Uitvoering staat nu gepland voor 2026. Voorgesteld wordt om via deze jaarrekening een bedrag van € 35.000 over te hevelen naar 2026. Opstellen beheerplan beschoeiingen (€ 10.000) is niet opgesteld. Beschoeiingen zijn meegenomen in het beheerplan kunstwerken. Onderhoudslasten zijn hoger uitgevallen door onder andere extra maairondes wijk Blaricummeent.	€ -39.791	Lasten	Voordeel
Diverse kleine verschillen Er zijn diverse kleine verschillen die in totaal een nadeel opleveren van € 30.354	€ 30.354	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -36.861		

Toelichting op het verschil Wegen, verkeer en vervoer

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Verkeersmaatregelen Het voor 2025 beschikbare budget van € 50.000 voor de oversteekvoorzieningen op de Floris v. Dreef is nog niet benut. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2026. Op de begrote afschrijvingskosten is een negatief bedrag opgenomen, terwijl er in het verslagjaar geen afschrijvingen zijn gerealiseerd. Deze afwijking wijkt af van de verwachting. Voor de toekomstige begroting zal dit bedrag worden aangepast om een meer realistische raming van de afschrijvingslasten te waarborgen.	€ 109.584	Lasten	Nadeel
Wegen, straten en pleinen Overschrijding waterschapslasten van € 27.000. In verband met een inhaalslag van het Waterschap is in 2025 voor drie jaar (2023 t/m 2025) een aanslag waterschapslasten ontvangen. Daarnaast enkele kleinere verschillen, zoals extra inhuur toezicht kabels en leidingen en een overheveling voor de aanschaf van LIOR (Leidraad Inrichting Openbare Ruimte).	€ 37.114	Lasten	Nadeel
Bruggen, singels en duikers De werkzaamheden voor de uitvoering van het beheerplan civiele kunstwerken zijn niet uitgevoerd. In 2025 is het beheerplan civiele kunstwerken vastgesteld door de raad. In 2025 zijn middelen beschikbaar gesteld voor keuringen, inspecties en uitvoeringskosten voor onderhoud, en is de voorbereiding gestart. Bestekken zijn gereed. Uitvoering is vertraagd door de wens om de koppelkansen binnen de BEL te benutten. Dit betreft het maken van één bestek, contract en aanbesteding voor de drie gemeenten. Uitvoering zal plaatsvinden met ingang van het 2e kwartaal van 2026. De jaren 2025 en 2026 worden gelijktijdig uitgevoerd. Voorgesteld wordt om via deze jaarrekening een bedrag van € 166.660 over te hevelen naar 2026. Daarnaast zijn er onder andere verschillen in algemene plannen en kapitaallasten.	€ -181.715	Lasten	Voordeel
Openbare verlichting Voor energie verbruik is er een onderschrijding van circa € 94.000. Dit is voornamelijk het gevolg van een ontvangen correctie nota over de periode 2018 t/m 2025. Betreft een restitutie over deze periode van € 81.000. Daarnaast zijn er onder andere verschillen in onderhoudskosten en uitbestede werkzaamheden.	€ -90.779	Lasten	Voordeel

Vergunningen en leidingen In 2024 is de KPN gestart met de aanleg van glasvezel. KPN heeft inmiddels glasvezel aangelegd in de Bijvanck. In de Blaricummeermeent is al glasvezel aangelegd bij de aanleg van de wijk. De rest van Blaricum volgt in 2026. Bij de jaarrekening (overheveling) van 2024 is aangegeven dat de werkzaamheden doorlopen in 2025/2026, afhankelijk van de planning van KPN. Naar verwachting worden de werkzaamheden herstart in mei 2026. Voorgesteld wordt om via deze jaarrekening een bedrag van € 42.304 over te hevelen naar 2026.	€ -42.304	Lasten	Voordeel
Diverse kleine verschillen Door diverse kleinere verschillen ontstaat er een voordeel van in totaal € 25.843.	€ -25.843	Baten	Voordeel
Totaal	€ -193.943		

Toelichting op het verschil Afvalwater en waterhuishouding

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Riolering onderhoud De voorbereidingen voor het reinigen, inspecteren van de transportleiding naar de RWZI zijn gestart. In 2026 wordt het gehele werk voor 2025/2026 gelijktijdig uitgevoerd. Voorgesteld wordt om via deze jaarrekening een bedrag van € 73.500 over te hevelen naar 2026.	€ -86.592	Lasten	Voordeel
Riolering dotatie voorziening De rioolheffing wordt berekend op basis van 100% kostendekkendheid. Er is sprake van een positief saldo, doordat de opbrengsten van de heffingen hoger zijn dan de toe te rekenen kosten. Dit voordeel wordt gedoteerd aan de voorziening, zodat het resultaat na egalisatie op nul uitkomt en de kostendekkenheid daarmee 100% bedraagt. Bij de Zomernota 2025 en de Slotwijziging 2025 was de verwachting dat er een positief saldo zou zijn van ruim 152.000 euro. In werkelijkheid blijkt het positief saldo beperkt te zijn tot ruim 49.000, waardoor er minder gedoteerd hoeft te worden aan de voorziening. Dit betekent een voordeel van 103.000 euro.	€ -102.965	Lasten	Voordeel
Diverse kleine verschillen Door diverse kleine verschillen ontstaat er een totaal voordeel van € 29.503.	€ -30.563	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -220.120		

Visie

Ruimtelijke ontwikkeling

De inwoners van Blaricum zijn heel divers. In Blaricum geboren en gebleven of later gekomen, jong en oud, hoog- en laagopgeleid. Wij willen een woningbestand dat ruimte biedt voor mensen met verschillende en eigentijdse woonbehoeften. Het uitgangspunt is dat een vitale, evenwichtige opbouw van de bevolking behouden blijft. Op die manier kunnen de Blaricumse voorzieningen en verenigingen met en door vrijwilligers levendig, draagkrachtig en sociaal, in stand blijven.

Wonen en bouwen

De gemeente wil de woningvoorraad, nu en in de toekomst, zo goed mogelijk afstemmen op de woonwensen van onze inwoners. De ambities op het gebied van wonen in Blaricum zijn opgenomen in de Woonvisie 2023-2027. De speerpunten waar we ons de komende jaren op focussen is het inlopen van het tekort aan (betaalbare) woonruimte en het verbeteren van de doorstroming. Bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet is deze woonvisie een Volkshuisvestelijk Programma als onderdeel van de Omgevingsvisie geworden. In het uitvoeringsprogramma behorende bij de woonvisie, zijn acties en maatregelen opgenomen die in 2025 worden uitgewerkt. Zoals het onderzoek naar en aanpassen van het splitsingsbeleid, zowel voor woningen als kavels.

Grondexploitatie

Wanneer een grondexploitatie geopend wordt, is in principe het streven dat het resultaat minimaal kostenneutraal is.

Milieu en duurzaamheid

We willen ons inzetten voor de toekomst om verlies van biodiversiteit tegen te gaan, natuur te behouden en milieuoverlast te voorkomen. Onder toekomstbestendigheid verstaan wij ook het ontwikkelen en toepassen van duurzame energie en het realiseren van energiebesparing.

Het is belangrijk om gevolgen van klimaatverandering op te vangen. We stimuleren daarom 'meer groen, minder verstening'. Daarnaast staan de transities van 'energie' en 'warmte' hoog op de agenda.

Iedereen moet mee kunnen doen aan de energietransitie. Daarom worden de eigenaren van onroerend goed gestimuleerd om panden te verduurzamen en worden inwoners financieel ondersteund bij het isoleren van hun woning. Voor het gebruik van nieuwe warmtebronnen is nog geen eenduidige technologische oplossing. We vinden het belangrijk om verkenningen naar warmtebronnen uit te voeren, zoals bij de Bouwvenen.

Afval

We streven naar een zo optimaal mogelijke afvalscheiding en het stimuleren van herbruikbare afval- en grondstromen. Om dit te bereiken zetten we in op bestaande werkwijzen en processen (afvalinzameling, gebruik bouwmaterialen, inkoop). Het goed informeren en meenemen van onze inwoners is belangrijk.



Wat hebben we bereikt?

3.1 Ruimtelijke Ontwikkeling **Omgevingswet**

Omgevingsvisie

Op 16 december 2025 is na een uitgebreide voorbereidingsprocedure de omgevingsvisie vastgesteld. In maart 2025 hebben we de beoogde hoofdlijnen van de omgevingsvisie aan bewoners en ondernemers voorgelegd en besproken tijdens een inloopavond en met een digitale reactiemogelijkheid via de projectwebsite. Alle inbreng is verwerkt tot een ontwerp omgevingsvisie. Van 16 juli t/m 14 september is iedereen in de gelegenheid gesteld tot het indienen van een zienswijze. De verkregen zienswijzen zijn via een Nota van beantwoording voorzien van een reactie en hebben tevens geleid tot aanpassingen in de vastgestelde omgevingsvisie.

Omgevingsplan

In 2025 is ook de 1e wijziging van het omgevingsplan, met daarin thematische regels voor het gehele gemeentelijke ambtsgebied, ter inzage gelegd en behandeld in de commissie van december. De vaststelling is gepland voor januari 2026. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor de totstandkoming van de 2e planwijziging, waarin regels voor de woongebieden komen. Hiervoor hebben er al verschillende werksessie plaatsgevonden in 2025.

integraal inrichtingsplan watergang Gooiergracht

We willen samen met waterschap Amstel, Gooi en Vecht en de gemeenten Laren en Eemnes een Inrichtingsplan en een uitvoeringsplan opstellen voor: het saneren van de waterbodem, het realiseren van extra waterberging en dras/nat gebieden, het aanpassen van het waterbodemprofiel, het verbeteren van diverse oevers en, in beperkte mate, het versterken van cultuurhistorische waarden en recreatieve functies. Waterschap Amstel, Gooi en Vecht had in 2025 meer tijd nodig voor het opstellen van een watergebiedsplan voor de Gooiergracht dan vooraf was gepland/verwacht. Dit is een belangrijke basis om vervolgens een inrichtings- en uitvoeringsplan op te kunnen stellen. De werkzaamheden worden daarom vervolgd in 2026.

3.2 Wonen en bouwen

Woonbeleid

Conform de Woonvisie 2023-2027 focust Blaricum zich op het inlopen van het tekort aan (betaalbare) woonruimte en verbeteren van de doorstroming. Om het verhuizen naar een passende woning gemakkelijker en aantrekkelijker te maken voor huurders in een sociale huurwoning zijn de gemeenten en woningcorporaties in de Regio Gooi en Vechtstreek per 1 mei 2025 met een regionale pilot gestart voor meer doorstroming met o.a. een verhuishbijdrage, hulp bij verhuizing en inzet van extra wooncoaches.

Craibosch

Het herontwikkelingsplan voor Craibosch op het voormalige Tergooi ziekenhuisterrein is een ontwerp omgevingsplanwijziging in voorbereiding. We zijn voor de ontwikkeling van woningen c.q. de planning afhankelijk van de ontwikkelaar.

Melkfabriek

De bouw van 7 woningen is in 2025 akkoord bevonden door de Raad van State. Start bouw is gepland voor het eerste kwartaal van 2026.

RWZI

In het door de raad vastgestelde locatieonderzoek Woningbouw is de locatie RWZI als kansrijk bestempeld. Dit is uiteraard wel afhankelijk van de vraag of de RWZI al dan niet wordt verplaatst. Als de RWZI wordt verplaatst, wordt een besluit genomen of de gemeente de gronden van de RWZI wil aankopen. Wanneer dat het geval is, wordt voor het terrein, na afstemming met de provincie, een stedenbouwkundig plan worden gemaakt. Eventueel worden daarbij ook naastgelegen percelen betrokken.

Plan woningen bij Capittenweg

De gemeente is eigenaar van gronden bij de Achter Capitten, naast het woonwagenkamp. Bij de besluitvorming over het locatieonderzoek woningbouw, is deze locatie bestempeld als kansrijk. Het afgelopen jaar is voor deze ontwikkeling een Bestuursopdracht vastgesteld. In 2026 zal in samenwerking met een stedenbouwkundige een stedenbouwkundig plan worden gemaakt.

Strandpaviljoen

De Raad van State heeft in december 2025 het hoger beroep tegen de tijdelijke bouwvergunning voor het paviljoen bij het Stichtse strand behandeld. De uitspraak wordt in q1 of q2 2026 verwacht. Daarnaast hebben is overleg gevoerd met de provincie over het opnemen van het strandpaviljoen in de provinciale omgevingsverordening c.q. door een stukje strand uit de NNN te halen zodat op die plek het paviljoen kan worden gebouwd. De provincie heeft toegezegd om het deel wat uit de NNN wordt gehaald, elders in de provincie te compenseren.

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is voor nieuwbouw in gevolgklasse 1 (woningen, kleine bedrijfspanden) sinds 1 januari 2024 van kracht, maar de invoering voor verbouwingen binnen deze klasse is afgelopen jaar wederom uitgesteld en is niet op 1 juli 2025 in werking getreden.

Aangezien de meeste behandelde vergunningsaanvragen binnen onze gemeenten verbouwniveau betreffen (de aan- en uitbouwen, dakkapellen e.d.) heeft deze reductie van de gemeentelijke inzet niet plaats gevonden. Concreet houdt dit in dat de vergunningverleners het leeuwendeel van de bouwplannen nog steeds technisch toetsen en dat de bouwinspecteurs nog steeds toezicht houden op de uitvoering van deze vergunningen. Een voorzichtige inschatting is dat de inwerkingtreding voor verbouwingen pas in 2027 in werking zal treden.

Uitvoeringsprogramma VTH 2025

We hebben het Uitvoeringsprogramma 2025 tijdig opgeleverd en scherper gemaakt. In 2025 hebben we de inhoud maar vooral de meetbaarheid naar een hoger niveau getild, omdat we zagen dat doelen eerder niet altijd concreet of meetbaar waren. In 2025 hebben we de stap gezet naar resultaatgericht werken. We hebben ingezet op een dashboard om resultaten en voortgang gedurende het jaar te bespreken en zo nodig bij te sturen.

In 2025 is een grote stap gezet in het realiseren van een goede Uitvoerings- en Handhavingsstrategie en een sterker uitvoeringsprogramma Vergunningen, Toezicht en Handhaving. De strategie en het uitvoeringsprogramma worden begin 2026 vastgesteld.

3.4 Milieu en duurzaamheid

Milieuaspecten krijgen steeds meer een rol in projecten binnen de gemeente. Om te werken aan de doelstellingen uit het Schone Lucht Akkoord, is er meer aandacht geweest voor luchtkwaliteit, onder andere in het project Hollandse Luchten en in de communicatie over onder andere houtstook.

Zoals geschreven in het Actieplan Geluid, dat in 2024 is vastgesteld, is in 2025 bij projecten op het gebied van beheer en onderhoud het verminderen van geluidshinder als criteria of koppelkansen meegenomen. Op deze manier worden de locaties die in het actieplan werden aangewezen als locaties met teveel geluidsbelasting aangepakt.

Duurzaamheid

Wij werken aan het tegengaan van biodiversiteitsverlies in de toekomst, de gevolgen van klimaatverandering en het afremmen van de opwarming van de aarde. Ook werken we aan manieren om aan onze energie te komen voor verwarming en apparatuur in huis.

Voor het duurzaamheidsbeleid sluiten we aan bij het landelijk klimaatakkoord. Daarom zetten we extra in op de duurzaamheidsmaatregelen, die zijn vastgelegd in het 'Koersdocument duurzaamheid en klimaat', dat de raad in 2023 heeft vastgesteld. Maatregelen hiervoor zijn onder andere te verdelen in energiebesparing, energie opwek en klimaatadaptatie.

Lokale Aanpak Isolatie

In 2025 zijn we gestart met de isolatieactie. Eigenaren van woningen met een WOZ-waarde lager dan € 867.000 kunnen een subsidie van maximaal € 2.000 aanvragen voor het isoleren van hun woning. Daarnaast kunnen zij via het Duurzaam Bouwloket ondersteuning krijgen gedurende het hele proces. Voor de eigenaren van woningen met een WOZ waarde hoger dan € 867.000 heeft Blaricum een eigen isolatie programma ingevoerd, omdat met name in Blaricum-dorp veel huizen met heel slechte isolatiewaarden boven deze WOZ waarde vallen.

We voeren de nationale isolatieactie tegelijkertijd uit met de andere BEL gemeenten. In de BEL gemeenten zijn er in 2025 vijf informatiemarkten georganiseerd waar medewerkers van de gemeenten, de energiecoöperaties en bedrijven aanwezig waren om vragen over isolatie te beantwoorden. Deze bijeenkomsten werden goed bezocht. In 2025 zijn 156 isolatiemaatregelen volledig afgerond. Daarnaast lopen er nog 152 aanvragen die binnenkort worden uitgevoerd. De isolatieactie loopt door in 2026. Inwoners kunnen zich aanmelden voor de actie tot 1 juli 2026. Voor het eigen programma zijn er 37 isolatie maatregelen volledig afgerond, en er zaten er einde jaar nog 11 in de pijplijn. Dit programma loopt door tot eind 2026.

De nationale isolatieactie wordt gefinancierd vanuit de SpUk Lokale Aanpak Isolatie, de SpUk Energiearmoede en het Provinciale Energiebesparingsakkoord.

Warmtescans Blaricum

Woningeigenaren die in aanmerking kwamen voor de isolatieactie, kregen in 2025 de mogelijkheid een warmtescan van hun woning te laten maken. In totaal meldden 572 bewoners zich hiervoor aan. Deze actie heeft goed gewerkt als activatiemiddel voor de isolatieactie. Veel bewoners hebben zich, naar aanleiding van hun warmtescan, ook aangemeld voor de isolatieactie. Daarnaast hebben de warmtescans inzichten gegeven over de energetische staat en het bespaarpotentieel van de woningvoorraad.

Energiecoachgesprekken

De energiecoaches van de energie coöperatie de Hut van Mie voeren coachgesprekken bij bewoners thuis. Over 2025 zijn in totaal meer dan 60 gesprekken gevoerd.

Daarnaast was het bestuur van Hut van Mie actief betrokken bij diverse gemeentelijke projecten. Zo denken en werken zij mee aan de isolatieactie en de aanpak energiearmoede, zijn zij aanwezig bij bewonersavonden en ondersteunen zij bewoners waar nodig bij het aanvragen van subsidies.

Energiearmoede Blaricum

Via de SPUK Energiearmoede heeft de gemeente geld gekregen om Energiearmoede tegen te gaan. In 2025 hebben wij Energiehulp aan huis geboden. We hebben ons gericht op alle slecht of matig geïsoleerde huurwoningen. Ook bewoners met een koopwoning konden zich aanmelden, wanneer zij behoefte hebben aan

Energiehulp. Energiehulp aan huis houdt in dat er iemand langskomt om kleine maatregelen aan te brengen en energieadvies te geven. Kleine maatregelen zijn bijvoorbeeld tochtstrippen, radiatorfolie, isolerende gordijnen, etc. Op deze manier worden woningen energiezuiniger gemaakt, en wordt de energierekening omlaag gebracht. In 2025 hebben 130 bewoners zich aangemeld.

Witgoedactie

Begin 2025 hebben wij de witgoedactie afgerond die in 2024 was gestart. Inwoners met een laag inkomen konden een cadeaubon van € 500 aanvragen om een oud witgoedapparaat te vervangen door een energiezuiniger model. Dit draagt bij aan een lager energieverbruik en een lagere energierekening. In totaal hebben 91 bewoners hiervan gebruik gemaakt.

Soortenmanagementplan

In 2025 is het soortenmanagementplan afgerond en is de vergunning aangevraagd bij de Provincie Noord Holland. We verwachten dat deze vergunning in het eerste kwartaal van 2026 wordt verleend. In 2025 is gewerkt aan de implementatie van het plan. Daarbij is nauw samengewerkt tussen verschillende afdelingen binnen de organisatie om straks integraal volgens het plan te kunnen gaan werken.

In het soortenmanagementplan staat beschreven in welke woongebieden van Blaricum beschermde diersoorten voorkomen die hinder of nadeel kunnen ondervinden van onder andere isolatiemaatregelen aan woningen, zoals werkzaamheden aan spouwmuren. Het plan geeft daarnaast aan welke mitigerende maatregelen noodzakelijk zijn wanneer beschermde soorten worden aangetroffen, zodat isolatie toch mogelijk blijft. Ook bevat het plan maatregelen om de biodiversiteit in de gemeente met 10% te vergroten.

Verduurzaming van monumentale gebouwen

Het verduurzamen van monumentale gebouwen is een uitdaging omdat door de bijzondere status niet alle duurzaamheidsmaatregelen (eenvoudig) zijn te nemen. We vinden het belangrijk dat eigenaren van monumenten voldoende mogelijkheden krijgen om te verduurzamen. Ten aanzien van de plaatsing van zonnepanelen is in samenwerking met Laren, Eemnes en MooiSticht een Afwegingskader duurzame maatregelen bij Monumenten en Beschermde Dorpsgezichten opgesteld. De gemeenteraad heeft dit kader in september 2025 vastgesteld.

3.5 Afval

Afval

Het jaar 2025 was het laatste jaar dat de GAD-gemeenten, dus ook Blaricum, het PMD nog gescheiden inzamelde; medio 2026 stappen de GAD-gemeenten over naar het nascheiden van het PMD uit het restafval. In 2025 zijn de voorbereidingen ingezet om in het nieuwe jaar een soepele overgang naar het nascheiden van PMD te realiseren. Tijdige communicatie is hierbij de inzet.

De afkeur van PMD is in lijn met eerdere jaren nihil geweest, wat bijdraagt aan een goed afvalscheidingsresultaat.

Per 2025 was het laten ophalen van grof huishoudelijk afval voortaan een betaalde dienst; de gevreesde weerstand bleef grotendeels uit en inwoners wisten de recyclepunten in het GAD-gebied goed te vinden om hun afval daar zelf onder toezicht te scheiden. Een grote aanbesteding van de verwerking en nascheiding van het restafval verliep uiterst succesvol maar anderzijds dreigen stijgende belastingen op het restafval dit voordeel weer teniet te doen.

Circulaire economie

In 2025 zijn een aantal stappen gezet op het gebied van circulaire economie. Zo zijn circulaire principes vastgelegd in het geactualiseerde inkoop- en aanbestedingsbeleid van de BEL-gemeenten. Deze principes zijn onder andere toegepast bij de aanbesteding van een veegmachine, waarbij is gevraagd de oude veegwagen bij levering van de nieuwe machine in te nemen en deze op circulaire wijze af te voeren. Daarnaast is circulariteit opgenomen in het Beleids- en Beheerplan Openbare Verlichting 2026–2030 voor Blaricum.

Om circulariteit beter te kunnen meten en monitoren, is in 2025 de Leidse Ladder geïntroduceerd en bevindt deze zich nu in de implementatiefase. De Leidse Ladder is een monitoringssysteem om circulariteit meetbaar te maken in bouw en Grond-, Weg- en Waterbouw (GWW) projecten. Daarbij brengen wij de huidige situatie, de voortgang en uitdagingen in kaart. Voor de gemeente Blaricum is de Leidse Ladder toegepast bij het project Herinrichting Bergweg en Meentzoom, waarbij aandacht is besteed aan het hergebruik van vrijgekomen

materialen en infiltreren van hemelwater. In 2026 gaan wij de Leidse Ladder bij meerdere projecten in de openbare ruimte toepassen om circulariteit beter inzichtelijk te maken.

Eind 2025 is een uitvoeringsprogramma Circulaire Economie voor de periode 2026-2029 opgesteld, waarmee verdere invulling wordt gegeven aan de ambities van de BEL-gemeenten. Hierbij focussen op de thema's consumptiegoederen en gedrag, een circulaire gemeentelijke organisatie en circulaire gebiedsontwikkeling (bouw- en infraprojecten). Het uitvoeringsprogramma wordt in januari 2026 ter vaststelling voorgelegd aan de colleges van de BEL-gemeenten.

In regionaal verband is in 2025 door de gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek de Samenwerkingsagenda Circulaire Economie 2025–2030 vastgesteld. Deze agenda heeft als doel de transitie naar een circulaire economie gezamenlijk vorm te geven. Binnen deze samenwerking trekken Blaricum en Laren samen op met deelnemende gemeenten om kennis te delen, activiteiten af te stemmen en waar mogelijk gezamenlijk op te trekken bij circulaire initiatieven.

Dierenopvang

Gemeenten hebben op het gebied van dierenwelzijn verplichte taken die voortkomen voort uit algemene en specifieke wetten. Gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek hebben deze taken uitbesteed aan de Dierenambulance Gooi en Vechtstreek (1), de Vogelopvang Midden-Nederland (2), de Egelopvang Midden-Nederland (3) en verschillende dierenopvangcentra.

In 2025 zijn er met deze dierenwelzijnsorganisaties (1-2-3) dienstverleningsovereenkomsten afgesloten, zodat de zorg voor de opvang en het vervoer van dieren structureel georganiseerd en worden de af te nemen diensten van deze dierenwelzijnsorganisaties meer kostendekkend worden gefinancierd. Dit moet ervoor zorgen dat de dierenwelzijnsorganisaties kunnen blijven voortbestaan. Het is niet gelukt om met alle organisaties voor meerdere jaren een dienstverleningsovereenkomst af te sluiten.

De zwerfdieren werden in 2025 opgevangen door Dierenasiel Eemland in Soest. De gemeente Blaricum heeft de intentie uitgesproken om de opvang van zwerfdieren in de toekomst in de regio Gooi en Vechtstreek te laten uitvoeren. Het Gooische Nest (waarin dierenambulance Gooi en Vechtstreek en dierenasiel Crailo zich hebben verenigd) gaat een nieuw dierenzorgcentrum bouwen. De opening van dit dierenzorgcentrum is voorzien eind 2026. In 2025 zijn er voorbereidingen gedaan om gezamenlijk met andere gemeenten in de Regio Gooi en Vechtstreek een dienstverleningsovereenkomst op te stellen met het Gooische Nest.

Ruimtelijke ontwikkeling

Doelstellingen		Activiteiten		
3.1.1	Een evenwichtige toedeling van functies aan locaties, een goede ruimtelijke ordening.	3.1.1.1	Inbreiding van woningen moeten stedenbouwkundig passen in de omgeving.	
3.1.2	Behouden en bewaken van dorpskarakter, groene leefomgeving en ruimtelijke kwaliteit van de woonomgeving.	3.1.2.1	Monumenten en de met zorg tot stand gebrachte huidige bestemmingsplannen verankeren in het Omgevingsplan	
		3.1.2.2	Zo nodig herijking van de welstandsnota bezien na inwerkingtreding van de Omgevingswet en opstelling Omgevingsvisie.	
		3.1.2.3	Opstellen afwegingskader duurzaamheid voor monumenten en Beschermd dorpsgezicht.	

3.1.3	We willen dat de watergang Gooiergracht voldoende capaciteit heeft voor het bergen en verwerken van hevige regenval en dat de waterbodem door het waterschap Amstel, Gooi en Vecht wordt gesaneerd. We willen tevens dat de watergang een aantrekkelijke uitstraling behoudt, met meer aandacht voor biodiversiteit en versterking van de cultuurhistorische waarden.	3.1.3.1	Samen met waterschap Amstel, Gooi en Vecht een Inrichtingsplan en een uitvoeringsplan opstellen voor: het saneren van de waterbodem, het realiseren van extra waterberging en dras/nat gebieden, het aanpassen van het waterbodemprofiel, het verbeteren van diverse oevers en, in beperkte mate, het versterken van cultuurhistorische waarden en recreatieve functies. We halen daarvoor ook ambities en verwachtingen op van andere stakeholders. Het waterschap AGV is o.a. verantwoordelijk voor het saneren van de waterbodem en het waterhuishoudkundig functioneren en inrichten van de watergang.	
3.1.4	We willen een integrale langetermijnvisie van de gemeente voor de hele fysieke leefomgeving en haar grondgebied. Dit noemen we de omgevingsvisie. Deze bevat de ambities en doelen van de gemeente en is zelfbindend. De omgevingsvisie is tevens een uitnodiging naar bewoners, ondernemers en organisaties om met initiatieven te komen die bijdragen aan het realiseren van de doelen en ambities.	3.1.4.1	In aanvulling op eerdere participatie in 2023 en 2024, een ontwerp-omgevingsvisie voorleggen aan de samenleving	
		3.1.4.2	Inspraakreacties op de ontwerp-omgevingsvisie verwerken en de raad voorstellen de omgevingsvisie vast te stellen.	
3.1.5	Realiseren nieuwe woningen Craibosch	3.1.5.1	Stedenbouwkundig plan aan de raad voorleggen en vervolgens omgevingsplanprocedure starten.	
3.1.6	Realiseren nieuwe woningen na besluitvorming locatieonderzoek woningbouw	3.1.6.1	Indien de RWZI wordt verplaatst naar Huizen ontwikkelen van dit terrein als woningbouwlocatie.	
		3.1.6.2	Planontwikkeling woningen Capittenweg.	
3.1.7	Op het Stichtse strand een hoogwaardig strandpaviljoen laten realiseren (conform verleende vergunning)	3.1.7.1	Raad van State verzocht om z.s.m. het hoger beroep te behandelen.	
		3.1.7.2	Overleg met provincie over gemaakte afspraken inzake saldering.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 3.1.2.1 De bestemmingsplannen worden omgezet naar één omgevingsplan. Dit gaat fase gewijs tot 2032. De eerste planwijziging ligt vanaf juni 2025 ter inzage.
- 3.1.3.1 Waterschap AGV heeft meer tijd nodig voor het opstellen van een watergebiedsplan voor de Gooiergracht dan vooraf was gepland/verwacht. Dit is een belangrijke basis om vervolgens een inrichtings- en uitvoeringsplan op te kunnen stellen.
- 3.1.6.1 Wens tot toekomstige woningbouw op terrein RWZI is opgenomen in omgevingsvisie Blaricum. Het beschikbaar komen van het terrein is afhankelijk van de voortgang van de voorbereidingen en uitvoering van het project samenvoegen RWZI Huizen en Blaricum van waterschap AGV, en zal naar verwachting niet eerder dan na 2032 beschikbaar komen.
- 3.1.2.2 De welstandsnota wordt meegenomen in het Omgevingsplan, waarvoor de voorbereidingen zijn gestart. Besluitvorming hierover wordt verwacht medio 2026.
- 3.1.6.2 De bestuursopdracht is vastgesteld door de raad. In 2026 start de stedenbouwkundige uitwerking van een aantal varianten.
- 3.1.2.3 Het afwegingskader zonnepanelen is gereed. Besluitvorming vindt plaats in de raad van september.

Wonen en bouwen

Doelstellingen		Activiteiten		
3.2.1	Uitgangspunt is een vitale evenwichtige opbouw van de bevolking. We willen een woningbestand dat ruimte biedt voor mensen met verschillende en eigentijdse woonbehoeften. We willen dat er meer huisvesting voor starters, alleenstaanden en senioren ontstaat.	3.2.1.1	Uitvoering geven aan de lokale woonvisie 2023 – 2027, waaronder het locatieonderzoek voor woningbouw	
		3.2.1.2	Uitwerken onderdelen locatieonderzoek woningbouw n.a.v. raadsbesluit van juli 2024.	
		3.2.1.3	Bij bestaande bouw de regels voor splitsing van vrijstaande woningen verruimen.	
		3.2.1.4	Onderzoek doen naar mogelijkheden tot kavelsplitsing.	
		3.2.1.5	A. Groei in (achtergebleven) middenhuur en passende kleine woningen voor 1- à 2-persoonshuishoudens, zowel sociaal als middeldure huur. B. Kijken naar mogelijkheden voor het bouwen van passende kleine woningen voor 1- à 2-persoonshuishoudens. Bij de herontwikkeling van TerGooi wordt het voorgaande betrokken.	
3.2.2	We huisvesten bijzonderedoelgroepen	3.2.2.1	Opstellen van een regionale woonzorgvisie	
		3.2.2.2	Huisvesten van statushouders	
3.2.3	Tegemoet komen aan de grote vraag naar (betaalbare) woningen	3.2.3.1	Bouw van 7 woningen Eerste Molenweg (Melkfabriek)	

		3.2.3.2	Bouwen van woningen in diverse prijsklassen bij het voormalige ziekenhuis (Craibosch)	
		3.2.3.3	Herontwikkeling Oude renbaan en Hazeleger	
		3.2.3.4	Renovatie seniorenwoningen Ludenweg, Middenweg en Polweg	
		3.2.3.5	Verbouwing Kloosterhof met 5 appartementen	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 3.2.3.1 Door één omwonende is hoger beroep ingesteld bij de Raad van State met betrekking tot de omgevingsvergunning. De behandeling van het beroep moet nog plaatsvinden.
- 3.2.2.1 Regionaal is gewerkt aan een woonzorganalyse. In 2025 en verder wordt verder gewerkt aan een uitwerking met gemeenten, corporaties en zorginstellingen.
- 3.2.3.2 Er moet nog gestart worden met de wijziging van het omgevingsplan.
- 3.2.3.3 Met de woningcorporatie De Alliantie zijn gesprekken over de herontwikkeling door sloop-nieuwbouw. Uitgangspunt blijft betaalbare woningen, met een focus op starters en senioren. Na de zomer wordt gestart met participatie.
- 3.2.3.4 Deze tranche van de verbouwing en verduurzaming van de hofjes van Blaricum in het oude dorp door De Alliantie zal binnenkort plaatsvinden.
- 3.2.1.4 Onderzoek is uitgesteld tot na de evaluatie van het splitsingenbeleid.
- 3.2.3.5 De planologische procedure is afgerond. Particuliere aannemer/initiatiefnemer moet nog starten met de verbouwing.

Grondexploitatie

Doelstellingen		Activiteiten		
3.3.1	Bij eigen woningbouwontwikkelingen: minimaal kostenneutrale grondexploitatie.	3.3.1.1	Door middel van actuele grondexploitaties.	
3.3.2	Bij woningbouwontwikkeling van derden, tenminste kostenneutraal voor de gemeente.	3.3.2.1	Door middel van het sluiten van anterieure exploitatie overeenkomsten.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 3.3.1.1 We hebben in Blaricum (nog) geen eigen woningbouwplannen op eigen grond en dus ook geen grondexploitaties.

Milieu en duurzaamheid

Doelstellingen		Activiteiten	
3.4.1	Circulaire economie beter borgen in onze organisatie	3.4.1.1	We gaan specifieke duurzaamheidseisen stellen voor onze inkoopprocessen en aanbestedingen. 
		3.4.1.2	We gaan specifieke duurzaamheidseisen borgen in het vergunningsproces 
3.4.2	Streven naar behoud en verbetering van schone lucht en een gezonde leefomgeving.	3.4.2.1	Het project Hollandse Luchten, waar door de inwoners fijnstof is gemeten loopt nog steeds. Er wordt gekeken wat we met de data kunnen. 
		3.4.2.2	In het kader van de ondertekening van het Schone Lucht Akkoord een campagne beperking houtstook opzetten. 
		3.4.2.3	In 2024 is het Actieplan geluid vastgesteld. Er moet gezorgd worden dat het verminderen van de geluidsbelasting als onderdeel wordt meegenomen bij projecten op het gebied van beheer en onderhoud van wegen. 
		3.4.2.4	De gemeente is onderdeel van het convenant Gebiedsgericht Grondwaterbeheer het Gooi. Daarbinnen werkt zij samen met andere partijen aan waarin oplossingen worden gezocht voor het aanpakken van vervuilde grondwaterpluimen. 
3.4.3	Uitdragen voorbeeldrol lokale overheid op het gebied van duurzaamheid	3.4.3.1	Als gemeente het goede voorbeeld geven door verduurzamen van openbare gebouwen, scholen en ander maatschappelijke vastgoed. 
3.4.4	Stimuleren duurzaamheidsmaatregelen in de samenleving	3.4.4.1	Uitvoering RES: Onderzoeken en stimuleren van zonnepanelen op daken, waaronder openbare gebouwen, parkeerplaatsen, maatschappelijk vastgoed en daken van grotere bedrijfsgebouwen. Hierbij ligt de focus op zonnepanelen op de geluidswal langs de A27. 
3.4.5	Vervolg ontwikkeling nieuwe warmtebronnen	3.4.5.1	Uitvoering Transitievisie warmte: Volgen, en waar en indien zinvol, stimuleren ontwikkeling van nieuwe warmtebronnen i.p.v. gas. 
		3.4.5.2	Uitvoering Transitievisie warmte: in 2023 is gestart met pilot voor keuzemogelijkheden t.a.v. warmteoplossing in Bouwvenen. Dit loopt door in 2025 met daarbij ook de focus op een participatieproject met een aangrenzende buurt/wijk. 
3.4.6	Borging van de continuïteit van de wettelijke taken die de gemeente heeft in de opvang van dieren.	3.4.6.1	Met de dierenwelzijnsorganisaties (Vogelopvang Midden-Nederland/Egelopvang Midden-Nederland/ Dierenambulance Gooi en Vechtstreek) zijn voor 2025 en verder nieuwe dienstverleningsovereenkomsten afgesloten. 
		3.4.6.2	In 2025 zal met het Gooische Nest tot een nieuwe dienstverleningsovereenkomst moeten worden gekomen. 

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 3.4.2.1 Er zijn sessies geweest over hoe we Hollandse Luchten verder nog kunnen inzetten. Dit moet nog verder uitgewerkt worden. Ondertussen blijft de luchtkwaliteit gemeten worden.
- 3.4.3.1 Gymzaal Bijvanck loopt de aanbesteding en gaat volgens planning, Scholencomplex Blaricum Dorp lijkt op korte termijn niet haalbaar door netcongestie. Voor het Gemeentehuis heeft de raad in 2025 gelden beschikbaar gesteld en de uitvoering wordt in Q2-2026 verwacht.
- 3.4.4.1 Dit project is nog niet afgerond. We zijn bezig met de voorbereiding van de aanbesteding.
- 3.4.6.1 Samen met andere gemeenten in de Regio Gooi en Vechtstreek zijn er dienstverleningsovereenkomsten (dvo) met de organisaties Vogelopvang Midden-Nederland, Egelopvang Midden-Nederland, Dierenambulance Gooi en Vechtstreek opgesteld en afgesloten voor 2025. Het is niet gelukt om met alle organisaties voor meerdere jaren een dvo af te sluiten. Voor de opvang van de zwerfdieren heeft de gemeente Blaricum momenteel een overeenkomst met Dierenasiel Eemland in Soest.
- 3.4.1.2 De gesprekken lopen nog. We zijn bezig met verkenning van mogelijkheden maar dat is vertraagd in verband met capaciteitstekort bij vergunningen. 1e kwartaal 2026 gaan we deze actie weer oppakken.
- 3.4.2.2 In 2023 is gebleken dat informatievoorziening koppelen aan een omgevingsvergunning niet wenselijk, noch uitvoerbaar is. Er is gewerkt aan informatievoorziening inzake het verminderen van houtstook.
- 3.4.5.2 De resultaten voor de keuzemogelijkheden zijn bekend. Helaas blijkt de financiële propositie niet (meer) haalbaar. Samen met de energiecoöperatie de Hut van Mie wordt nog naar alternatieve warmte oplossingen gekeken.
- 3.4.6.2 Samen met andere gemeenten in de Regio Gooi en Vechtstreek wordt de dienstverleningsovereenkomst met het Gooische Nest opgesteld en afgestemd. In 2025 zijn er voorbereidingen gedaan voor deze DVO. De opening van het Gooische Nest is voorzien eind 2026. Het proces om te komen tot een dvo moet zorgvuldig doorlopen worden en dat kost tijd.

Afval

Doelstellingen		Activiteiten		
3.5.1	Streven naar een zo optimaal mogelijke afvalscheiding en het stimuleren van herbruikbare afval- en grondstromen.	3.5.1.1	De gemeente is onderdeel van het convenant Gebiedsgericht Grondwaterbeheer het Gooi. Daarbinnen werkt zij samen met andere partijen aan waarin oplossingen worden gezocht voor het aanpakken van vervuilde grondwaterpluimen	
		3.5.1.2	In 2025 wordt in regionaal verband gewerkt aan transitie naar een mini-container minder (de pmd container verdwijnt in 2026 vanwege overgang naar nascheiding), met goede voorlichting hierover aan de inwoners.	
3.5.2	Circulaire economie gaan we als een standaard integreren in nieuwe bouwwerken en woningen.	3.5.2.1	Er komen minimale eisen voor het gebruik van duurzamere materialen alsook een materialenpaspoort bij alle nieuw op te leveren gebouwen.	
		3.5.2.2	2025 wordt ook het jaar waarop de circulaire inkoopprocessen van de MRA een standaard onderdeel worden van de inkoopprocessen van onze gemeente.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 3.5.2.1 Het opnemen van minimale eisen voor duurzamere materialen en het gebruik van een materialenpaspoort bij nieuwbouw is nog niet structureel geborgd. Per project wordt bekeken welke circulaire eisen en ambities worden opgenomen. Dit is nader uitgewerkt in het recent opgestelde Uitvoeringsprogramma Circulaire Economie BEL-gemeenten 2026-2029.
- 3.5.1.2 Het project hiervoor wordt hoofdzakelijk uitgevoerd door de GAD die dit in nauwe samenwerking met de gemeenten uitvoert.

Betrokkenheid verbonden partijen

Regio Gooi en Vechtstreek

In de regio wordt samengewerkt op het snijvlak van zorg en veiligheid, zoals bijvoorbeeld in thema's als bescherming en opvang, mensenhandel en personen met verward/ zorgwekkend gedrag. Hierbij wordt intensief samengewerkt tussen de verschillende medewerkers en portefeuillehouders openbare orde en veiligheid en sociaal domein, maar bijvoorbeeld ook met het zorg- en veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek.

Coöperatie Gastvrije Randmeren

De gebiedscoöperatie Gastvrije Randmeren is een samenwerkingsverband tussen 15 gemeenten tussen de Hollandse Brug en het Keteldiep. De gebiedscoöperatie is verantwoordelijk voor een deel van de gebiedsontwikkeling, beheer en onderhoud ten behoeve van waterrecreatie in de Randmeren (waaronder het Eemmeer en het Gooimeer) en activiteiten op het gebied van gebiedspositionering. Speciale aandacht gaat daarbij uit naar vaarwater (o.a. maaien van waterplanten), fietsverbindingen en recreatie bij aanlegplaatsen en eilanden.

Omgevingsdienst Flevoland, Gooi en Vechtstreek OFGV

De OFGV is een uitvoeringsorganisatie op het gebied van milieu en werkt voor twee provincies en 13 gemeenten in zowel Flevoland als de Gooi en Vechtstreek. De OFGV voert milieutaken uit op het gebied van thema's zoals geluid, bodem en omgevingsveiligheid. Het gaat hierbij om o.a. vergunningverlening, toezicht en handhaving op grond van geldende wet- en regelgeving op het gebied van milieu.

Hut van Mie

De Hut van Mie is de lokale energievoerderscoöperatie. De Hut van Mie ondersteunt inwoners met adviezen voor duurzaamheidsmaatregelen.

Wat heeft het gekost?

Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
3.1 Ruimtelijke ontwikkeling	339.784	366.994	529.602	535.827	6.225
Lasten	414.207	379.994	542.602	547.297	4.696
Baten	-74.423	-13.000	-13.000	-11.470	1.530
3.2 Wonen en bouwen	415.650	246.974	1.103.711	717.388	-386.322
Lasten	1.248.582	1.326.419	1.742.048	1.804.524	62.475
Baten	-832.932	-1.079.446	-638.338	-1.087.135	-448.798
3.3 Grondexploitatie	67.811	0	0	0	0
Lasten	62.924	-	-	-	-
Baten	4.887	-	-	-	-

3.4 Milieu en duurzaamheid	329.838	315.333	465.333	378.659	-86.674
Lasten	761.849	315.333	1.091.023	1.015.762	-75.261
Baten	-432.010	-	-625.689	-637.102	-11.413
3.5 Afval	-361.424	-380.787	-348.787	-370.617	-21.829
Lasten	1.503.907	1.464.594	1.580.051	1.649.778	69.727
Baten	-1.865.331	-1.845.381	-1.928.838	-2.020.395	-91.557
Saldo	791.660	548.514	1.749.858	1.261.258	-488.601

Toelichting op het verschil Ruimtelijke ontwikkeling

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Bestemmingsplannen € 42.456 (voordelig) Op het budget van Bestemmingsplannen zat een deel Incidenteel budget voor Parkeerterrein bergweg € 15.000,-. Omdat deze procedure nog niet is afgrond is er een budgetoverheveling ingediend van € 10.000,-. Het budget op bestemmingsplannen is hoger uitgevallen dan benodigd. De middelen waren oorspronkelijk geraamd voor werkzaamheden in het kader van de Wet ruimtelijke ordening. Inmiddels worden omgevingsplannen opgesteld en gefinancierd vanuit een ander budget, waardoor deze middelen niet volledig zijn benut. Omgevingswet € 61.509 (nadelig) Kosten voor BEL Combinatie zijn niet begroot.	€ 6.225	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 6.225		

Toelichting op het verschil Wonen en bouwen

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Overige gebouwen en gronden € 71.851 (voordelig) De gerealiseerde opbrengsten uit grondverkoop vallen hoger uit dan begroot. Dit verschil is moeilijk vooraf te voorzien, omdat de organisatie in de basis een terughoudend beleid voert ten aanzien van de verkoop van gronden. Verlening omgevingsvergunning € 339.713 (voordelig) Er zijn meer vergunningen verleend in 2025 dan begroot, mede ook dankzij externe partij die de gemeente hierbij ondersteund. Dit heeft geleid tot een voordeel op de baten van ruim € 300.000. Begraafplaats € 34.279 (voordeel) Verschil is voornamelijk het gevolg van een onttrekking uit de voorziening. In Blaricum is het mogelijk om het jaarlijks grafonderhoud af te kopen. De vooruit ontvangen bedragen worden in de voorziening gestort. De ontvangsten die betrekking hebben op 2025 zijn onttrokken.	€ -448.797	Baten	Voordeel

Overige gebouwen en gronden € 51.281,- (nadelig) Het grootste verschil ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door hogere belastinglasten dan vooraf geraamd. Voor toekomstige begrotingen kan worden overwogen hiervoor een hoger bedrag op te nemen. Daarnaast zijn de kosten samenhangend met grondverkopen hoger uitgevallen, doordat meer grondverkopen hebben plaatsgevonden dan bij het opstellen van de begroting was voorzien. Volkshuisvesting € 31.872 (voordelig) Voor Achter Capitten moet een stedenbouwkundig plan worden gemaakt en een ontwikkelstrategie. Deze werkzaamheden lopen over minimaal 2 jaar. Het budget van € 40.000,- wordt overgeheveld omdat de werkzaamheden pas net gestart zijn in december 2025 en zal naar verwachting eind 2026 afgerond zijn, dus verschil op Advieskosten wordt € 0. Begraafplaats € 46.762 (nadeel) Vershil is voornamelijk het gevolg van een storting in de voorziening. In Blaricum is het mogelijk om het jaarlijks grafonderhoud af te kopen. De vooruit ontvangen bedragen worden gestort in de voorziening.	€ 62.476	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -386.321		

Toelichting op het verschil Grondexploitatie

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Totaal			

Toelichting op het verschil Milieu en duurzaamheid

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Klimaatbeleid € 62.117 (voordelig) Binnen het klimaatbeleid is sprake van diverse SiSa-regelingen, waaronder CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energie), Energiearmoede en LAI (Lokale Aanpak Isolatie). De hiermee samenhangende rijksbijdragen en uitgaven wijken af van de begroting als gevolg van verschillen in fasering van de uitvoering en bijbehorende kasstromen. Aangezien deze middelen specifiek zijn toegekend en volledig worden ingezet voor de uitvoering van de betreffende activiteiten, zijn de afwijkingen per saldo kostenneutraal. De lagere uitputting van het budget voor de Subsidieregeling Woningisolatie 2025 wordt verklaard doordat de regeling per 1 maart 2025 in werking is getreden. Sinds de start hebben enkele tientallen bewoners subsidie ontvangen voor isolatiemaatregelen. In totaal is € 49.909 aan subsidie toegekend, ten opzichte van een beschikbaar budget van € 150.000. Het resterende budget is niet in 2025 tot besteding gekomen. De raad heeft in 2026 ingestemd met verlenging van de regeling tot en met 2026, waarbij het niet-benutte budget uit 2025 (€ 100.000) opnieuw beschikbaar is gesteld.	€ -86.674	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -86.674		

Toelichting op het verschil Afval

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Afval In 2025 is er een verrekening met Nedvang (registreren en stimuleren van de inzameling en recycling van verpakkingsafval) geweest in verband met een juiste btw afdracht. Regeling wordt uitgevoerd door de Regio Gooi- en Vechtstreek. maar de gemeente draagt de btw af aan de belastingdienst. Als baten en lasten is een bedrag opgenomen van circa € 90.000. Daarnaast is er een restitutie (€ 28.000) van Regio Gooi- en vechtstreek geweest in verband met een afrekening van 2024 en enkele kleinere verschillen.	€ 69.727	Lasten	Nadeel
Afval In 2025 is een vergoeding ontvangen voor zwerfafval 2023 en 2024 van circa € 52.000. Daarnaast is er een verrekening met Nedvang (registreren en stimuleren van de inzameling en recycling van verpakkingsafval) geweest in verband met een juiste btw afdracht. Regeling wordt uitgevoerd door de Regio Gooi- en Vechtstreek. maar de gemeente draagt de btw af aan de belastingdienst. Als baten en lasten is een bedrag opgenomen van circa € 90.000.	€ -91.557	Baten	Voordeel
Totaal	€ -21.830		

Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum

Visie

Cultuur en media

Blaricumse evenementen zoals Oranjefeesten, de Kermisweek, Dag van het Werckpaert en activiteiten van dorpshuis de Blaercom, buurthuis de Malbak en het multifunctioneel gebouw het Vitus leveren een belangrijk bijdrage aan de sociale cohesie van onze dorpsdelen. Bij dit alles streven we naar behoud van de 'Blaricumse maat'. Cultuur en media zijn middelen om de ontwikkeling van de jeugd tot volwassenheid te stimuleren. Ook is het een belangrijke bron van kennis, ervaring en ontspanning voor alle inwoners.

Sport

Sportvoorzieningen zijn van groot belang. Sporten zorgt voor gezamenlijkheid en is goed voor zowel de volwassenen als de jeugd. Het stimuleert de teamgeest, doelgerichtheid en het zelfvertrouwen. Ook is het een manier om elkaar te ontmoeten, contacten op te bouwen en daarmee samen zijn onder inwoners te stimuleren. Hiermee wordt onder andere gebouwd aan de sociale basis. We zijn bereid hierin te investeren en verenigingen financieel te ondersteunen.

Onderwijs

Met de schoolbesturen hebben we via het Integraal huisvestingsplan (2021) gezamenlijke ambities geformuleerd, uitdagingen benoemd en met elkaar afspraken gemaakt over de inzet van beschikbare middelen rondom toekomstbestendige onderwijshuisvesting. Daarbij is opgenomen dat er meerjarige afspraken zijn gemaakt met schoolbesturen, zodat er voor alle Blaricumse kinderen, in de basisschoolleeftijd (die in eigen gemeente naar school willen gaan), altijd een plek is in Blaricum.

De komende jaren gaan we gezamenlijk hieraan invulling geven, en daarbij ook samen kijken naar verduurzaming van de gebouwen.

Door de nieuwe leerlingenprognose (2023) ontstaat er op korte termijn een tekort aan onderwijsruimte. Hiervoor is in 2024 een plan opgesteld waarmee we een tijdelijk tekort aan ruimte op gaan lossen.

Gezondheid en participatie

De afgelopen periode zijn er verschillende belangrijke akkoorden en regelingen tot stand gekomen die gericht zijn op het bevorderen van gezondheid, welzijn en samenwerking tussen verschillende sectoren. Preventie van gezondheidsachterstanden en integrale en/of passende zorg staat daarbij centraal. Deze initiatieven zijn van groot belang om gezondheidsachterstanden aan te pakken en de gezondheid van de samenleving te verbeteren. Ook zijn deze initiatieven belangrijk om de zorg en begeleiding betaalbaar en bereikbaar/beschikbaar te houden.

Wij werken aan een lokale aanpak om gezondheidsachterstanden te verminderen en kwetsbare groepen te bereiken. Daarbij willen we de zorg voor de toekomst kwalitatief goed, toegankelijk en betaalbaar houden (Integraal Zorg Akkoord). Hiervoor trekken we samen op met diverse zorgaanbieders en de preferente zorgverzekeraar Zilveren Kruis in onze regio. Een belangrijke plek krijgt informele zorg; zorg door en voor naasten, mantelzorgers of vrijwilligers. En wat er al is en wat werkt, gaan we nog meer kracht bij zetten. De sociale basis dient te worden gestimuleerd en gewaardeerd.



Wat hebben we bereikt?

Cultuur en media

Cultuureducatie

Alle Blaricumse scholen nemen deel aan cultuureducatie. De OBB neemt deel aan Cultuur Educatie Met Kwaliteit en voor de overige scholen is een budget vastgesteld. Dit budget is bedoeld voor uitjes en workshops m.b.t. cultuureducatie.

Erfgoedfestival

In 2025 vond vanaf mei tot en met september in de Regio Gooi en Vechtstreek het erfgoedfestival plaats. Dit festival vindt een keer in de drie jaar plaats en veel musea en andere instellingen op het gebied van kunst en cultuur hebben hieraan deelgenomen.

Informatieborden kunst

Dit jaar zijn er twee extra kunstborden geplaatst ter uitbreiding op de bestaande collectie kunstborden. Op deze borden staan bestaande schilderijen afgebeeld. Desbetreffende schilderijen en/of kunstenaars hebben een connectie met de locatie waarde borden zijn geplaatst. Via een QR-code komt men meer te weten over het schilderij en de kunstenaar.

Evenementen kunst en cultuur

Succesvolle evenementen zoals Het Blaricum Music Festival, de jaarlijkse atelierroute, het jaarlijkse zomerconcert van stichting Papageno en jazzconcerten bij de Blaercom hebben dit jaar plaatsgevonden. Het zomerconcert van Papageno en de jazzconcerten bij de Blaercom worden gesubsidieerd.

Bibliotheek

Bibliotheek Gooi+ heeft conform hun jaarplannen inzet gepleegd op de vier inhoudelijke thema's: 1. Iedereen basisvaardig, 2. Iedereen digitaal vaardig, 3. Een leven lang leren voor iedereen en 4. Iedereen kan meedoen. Hun dienstverlening op die gebieden is toegankelijk voor jong en oud en daarmee vervult Bibliotheek Gooi+ een belangrijke maatschappelijke rol in onze samenleving. Daarnaast heeft de gemeente in 2025 de eerste decentralisatie uitkering van het Rijk ingezet ten behoeve van versterking bibliotheekwerk. Dit project, genaamd Robuuste Bibliotheek, heeft een looptijd van 2 jaar en eindigt eind 2026. Daarnaast is de eerste aanzet gedaan voor een procesaanpak richting een toekomstbestendige gemeentelijke samenwerking met Bibliotheek Gooi+. Dit is een traject dat samen met de andere deelnemende gemeenten wordt uitgevoerd (BEL, Huizen, Gooise Meren, Wijdemeren).

Sport

Volwassenenfonds en Jeugdfonds Sport en Cultuur

Het Jeugdfonds Sport & Cultuur maakt het mogelijk dat kinderen, waarbij de ouders geen budget hebben om de sport of culturaanbieder te betalen, toch deel kunnen nemen aan activiteiten. Het Volwassenenfonds werkt hetzelfde, maar is gericht op de volwassen inwoners.

In 2025 is middels het Jeugdfonds Sport & Cultuur voor 18 kinderen de contributie betaald voor een sportvereniging en voor 1 kind de contributie van een culturele activiteit gefinancierd. Via het Volwassenenfonds is in 2025 de contributie van 7 volwassenen gefinancierd via het Volwassenenfonds en waren er nog verschillende aanvragen in behandeling.

De aanmeldingen voor cultuur zijn aanmerkelijk lager dan de aanmeldingen voor sport. Afgelopen jaar hebben we verenigingen en instellingen hier nogmaals op geattendeerd dat deelname aan de fondsen mogelijk is.

Buurtsportcoaches

In 2025 zijn er buurtsportcoaches ingezet vanuit de BRC regeling, de Brede Regeling Combinatiefuncties. De buurtsportcoaches zetten zich in voor een gezonde en sociale samenleving waar iedereen volop beweegt en meedoet en de mogelijkheid heeft te sporten naar zijn of haar capaciteit. Concreet hebben de buurtsportcoaches zich ingezet op scholen, de sportverenigingen ondersteund, invulling gegeven aan het leefstijlpunt, gefungeerd als intermediair voor het Jeugdfonds Sport & Cultuur en het volwassenenfonds en voor kinderen activiteiten georganiseerd tijdens de schoolvakanties.

Halverwege het jaar is de overeenkomst met de buurtsportcoaches beëindigd en zijn er separate overeenkomsten afgesloten om de dienstverlening te continueren.

Sportraad Blaricum

In 2025 heeft één keer een overleg met de Sportraad plaatsgevonden om relevante onderwerpen voor zowel de sportverenigingen als de gemeente te bespreken. Dit jaar zijn o.a. de verschillende subsidiemogelijkheden besproken, het tekort aan vrijwilligers en is er input gevraagd aan de verenigingen t.a.v. het Sportakkoord 2.

Lokaal Sportakkoord 2

Dit jaar heeft de focus gelegen op een veilige sportomgeving. Hierbij is geïnventariseerd welke verenigingen al voldoen aan de 4 V's. Dit betreft een verenigingsbrede gedragscode, VOG's, een VCPér (vertrouwenscontactpersoon) en vakkundig geschoolde trainers/coaches. Ongeveer 90% van de verenigingen voldoet aan de 4 V's.

Investeringsubsidie Sportaccommodaties

In 2025 hebben twee verenigingen een aanvraag ingediend voor de Regeling Investeringsubsidie Sportaccommodaties. Beide aanvragen zijn gehonoreerd.

Doortrappen

In de zomer van 2025 heeft er een Doortrappendag plaatsgevonden in het clubhuis van SDS'99. Doortrappen is gericht op de fietsveiligheid van senioren. Tijdens deze dag kregen deelnemers de mogelijkheid om een fietsencheck te laten uitvoeren, konden een fietsveiligheid parcours afleggen, kregen ze informatie van een fysiotherapeut en is gezamenlijk een mooie fietstocht in de omgeving gemaakt. In totaal zijn er 3 fietstochten georganiseerd in het kader van Doortrappen. Dit is georganiseerd vanuit een subsidie van de provincie Noord-Holland.

Valpreventie

De ketenaanpak Valpreventie is verder doorontwikkeld. Er is goed contact met alle 1e lijns zorg t.a.v. de keten. Er zijn verschillende informatiebijeenkomsten georganiseerd over valpreventie. Alle inwoners van 65+ uit de Wijk Bijvanck hebben in het najaar 2025 een brief ontvangen om deel te nemen aan een valrisicotest.

118 inwoners uit Blaricum hebben deelgenomen aan een valrisicotest. 23 inwoners zijn eind 2025 gestart met een cursus InBalans, welke wordt gefinancierd door de gemeente.

Ketenaanpak Overgewicht

Er is een start gemaakt met de verbetering van de ketenaanpak overgewicht en obesitas voor volwassenen.

Bij volwassenen gaat het om een betere werkwijze rond de GLI (Gecombineerde Leefstijl Interventie).

Er is contact gezocht met de GLI aanbieders, de RHOGO en de huisartsen om de werkwijze af te stemmen zodat het proces rondom een doorverwijzing beter verloopt.

Onderwijs

Optimalisatie scholencomplex Bijvanck

Het scholencomplex Bijvanck is in de bestaande situatie niet optimaal voor de gebruikers (de Pionier, OBS Bijvanck en Stichting Kinderopvang Huizen). Om het gebouw functioneler te maken hebben de betrokken schoolbesturen een plan ontwikkeld. Het plan gaat enerzijds uit van uitbreiding met 2 lokalen en anderzijds van inpandige verbouwingen om het pand functioneler te maken. Met realisatie van het plan is het ruimtetekort van de Pionier opgelost, is er extra ruimte voor de kinderopvang en krijgen beide scholen de gewenste onderwijsruimtes (onder meer teamkamer, stafruimtes).

Medio 2025 heeft de gemeenteraad akkoord gegeven op het plan en de benodigde middelen verstrekt. De werkzaamheden zijn inmiddels gestart en worden in 2026 afgerond.

Leerlingenprognose

In 2025 is de leerlingenprognose geactualiseerd. Hiermee is er een actueel beeld van de precieze ruimtebehoefte van de scholen. Het algemene beeld is veranderd vergeleken met de vorige prognose (2023). In de vorige prognose werd een tijdelijke piek in de Bijvanck voorspeld, waarbij het capaciteitstekort flink zou toenemen. In de nieuwe prognose is deze piek verdwenen. De eerstkomende jaren is het leerlingenaantal nog stabiel, maar vanaf 2030 zet de daling in.

Voor complex Dorp geldt dat het aantal leerlingen op de langere termijn juist zal gaan groeien, waarbij op termijn ook een capaciteitstekort valt te verwachten.

Voorzieningen onderwijshuisvesting

Het onderwijshuisvestingsprogramma 2026 is eind 2025 vastgesteld.

De enige aanvraag is herstel van een constructiefout bij de Bernardus. Er zijn diverse terugkerende dak lekkages in de school. Uit onafhankelijk onderzoek is gebleken dat er sprake is van constructiefouten m.b.t. het dak van het complex. Op grond van de verordening komt herstel van constructiefouten voor rekening van de gemeente.

De aanvraag voor herstel van de constructiefout is toegekend en het benodigde bedrag voor reparatie wordt in 2026 aan het schoolbestuur beschikbaar gesteld.

Nationaal Programma Onderwijs

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) heeft Blaricum middelen ontvangen. In de afgelopen jaren zijn middelen ingezet voor maatregelen op het vlak van leesontwikkeling, sport en gezinsondersteuning. Tot en met schooljaar 2024-2025 is concrete invulling gegeven aan de uitvoering van de maatregelen. Het programma is nu afgelopen.

Voorleesexpress

In regionaal verband voert de bibliotheek het project Voorleesexpress uit. Middels de VoorleesExpress bevorderen we taalontwikkeling en leesplezier bij kinderen met een taalachterstand. Hiermee zetten we in op het voorkomen van laaggeletterdheid en op gelijke onderwijskansen.

Vanuit de gemeente Blaricum is dit een aantal jaren bekostigd vanuit het NPO. Dit programma is nu afgelopen. Omdat uit een evaluatie bleek dat het programma succesvol was krijgt het project een vervolg (in regionaal verband).

Voor- en vroegschoolse educatie

Wij willen dat iedereen goed onderwijs krijgt in goede scholen en dat begint al op de kinderopvang/peuteropvang. Doorgaande leerlijnen, voorschoolse educatie en het verbeteren van de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp helpen daarbij. De aanpak van laaggeletterdheid is een speerpunt. In 2024 is de subsidieregeling 'Elke Peuter Een Kans' herzien en is per 2025 ingegaan. De regeling heeft als doel segregatie tegen te gaan en onderwijskansen te vergroten. Bij het VVE tarief wordt ook gebruik gemaakt van OAB-middelen. 2025 is gericht op implementatie van een VVE-monitor, de kosten worden gedeeld binnen de HBEL vanuit de OAB-middelen. Het doel is betere gemeentelijke regie op bereik en toeleiding VVE. Voldoende dekkend aanbod, goede preventie en verbeterde taalontwikkeling van kinderen met een verhoogd risico op taalachterstand door onvoldoende stimulering in de thuissituatie. Zo krijgen deze kinderen een goede start op de basisschool. In 2025 blijven we op dezelfde lijn doorgaan.

Gezondheid en participatie

Openbare gezondheidszorg

De gezondheidszorg blijft een belangrijk thema voor de komende jaren. Met de regiogemeenten hebben we in het kader van het Integraal Zorgakkoord (IZA) het Regioplan Gooi en Vechtstreek "Samen werken aan gezonde zorg" opgesteld. Dit plan benoemt regionale zorguitdagingen en legt afspraken vast voor de aanpak. In 2024 hebben we met zorgpartijen en de andere gemeenten in de regio samengewerkt aan transformatieplannen om de doelstellingen van het IZA te verwezenlijken: kwalitatief hoogwaardige, toegankelijke en betaalbare zorg in 2040. In 2025 zijn we met het IZA, met aanvulling van een welzijnsakkoord, nu AZWA, verder gegaan met de uitvoering, diverse coalities zijn druk bezig uitvoering te geven aan het regioplan. Positieve Gezondheid als gedachtengoed blijft speerpunt.

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)

Het GALA heeft als doel om in 2040 een generatie met weerbare gezonde mensen te hebben, die opgroeien, leven, werken en wonen in een gezonde leefomgeving met een sterke sociale basis. Gemeenten ontvangen hiervoor extra middelen van het Rijk. In Blaricum hebben we deze middelen ingezet voor activiteiten en interventies om onze inwoners te helpen weerbaar, gezond en vitaal te worden of te blijven.

Zo hebben we in september tijdens de vitaliteitsweek een Supermarkt Safari bij de Albert Hein georganiseerd en konden de inwoners mee doen aan de activiteiten in Laren en Eemnes (de seniorenbeurs op 1 oktober). De beurs was gericht op senioren waarbij informatie van ruim 40 maatschappelijke partners beschikbaar was. Diverse workshops en lezingen over voeding, bewegen met als hoogtepunt 'de BEL in bewegingssessie'. Ook organiseerden we activiteiten en ondersteunden regionale en landelijke initiatieven op het gebied van valpreventie, eenzaamheid, alcoholgebruik (IkPas) en mentale gezondheid. Rode draad hierbij is de positieve gezondheidsgedachte: gezond zijn is breder dan niet ziek zijn.

Huisartsen en andere professionals werkten in 2025 steeds meer vanuit dit uitgangspunt.

Dekkend netwerk AED's

Sinds 2019 was het in Blaricum mogelijk voor inwoners om een gemeentelijke bijdrage te ontvangen voor de aanschaf van een (openbare) AED. Een dekkend netwerk van AED's én burgerhulpverleners bleef van groot belang, omdat dit het verschil kan maken tussen leven en dood bij een hartstilstand. In 2024 werd de subsidieregeling uitgebreid met een bijdrage voor het onderhoud van AED's en de kosten van de verplichte cursus voor burgerhulpverleners.

In 2025 werd de uitbreiding van de regeling officieel vastgesteld en ondergebracht onder de subsidieregeling inwonersinitiatieven. Daarnaast bleven we in 2025 actief streven naar een volledig dekkend netwerk van AED's en voldoende opgeleide burgerhulpverleners, door het stimuleren van aanvragen en het ondersteunen van inwonersinitiatieven.

Alcohol en middelengebruik

In het Gooi, en ook in Blaricum, is het gebruik van alcohol en andere middelen bovengemiddeld, zowel onder volwassenen als jongeren. De Volwassenen- en Ouderenmonitor (2024), het nalevingsonderzoek alcohol en het Antenneonderzoek zijn in 2025 benut voor monitoring en sturing. De resultaten laten zien dat naleving en middelengebruik blijvend aandacht vragen. Regionaal werken we daarom samen in het Preventie- en Handhavingsplan (PHP) Alcohol en Middelen.

Blaricum heeft in 2025 haar deelname aan het regionale Preventie- en Handhavingsplan (PHP) Alcohol en Middelen voortgezet. Het nieuwe PHP 2026–2029, inclusief uitvoeringsprogramma, is vastgesteld. Het plan geeft invulling aan de verplichtingen uit de Alcoholwet en de Wet publieke gezondheid en bevat maatregelen om alcoholverkoop aan minderjarigen terug te dringen, middelengebruik te voorkomen en naleving te versterken. Nieuw is de integrale aandacht voor roken en vaperen, waarmee middelenpreventie in één samenhangend programma is samengebracht.

Vanuit het PHP kregen de sportverenigingen uit Blaricum ook de mogelijkheid deel te nemen aan de kwaliteitsmethodiek. Hierbij worden de verenigingen uit de 'normale' controle gehaald, maar krijgen een intensiever begeleidingstraject waarbij de verenigingen minimaal 3x per jaar worden gecontroleerd op het schenken van alcohol aan minderjarigen. In 2025 hebben 2 sportverenigingen uit Blaricum deelgenomen aan de kwaliteitsmethodiek.

In BEL-verband is gestart met de uitrol van de pilot 'Handreiking zorgpad alcohol 1e lijn', waarmee zorgprofessionals beter worden ondersteund in vroegsignalering, het gesprek over alcoholgebruik en doorverwijzing naar passende hulp.

In 2025 heeft de gemeente opnieuw landelijke campagnes ondersteund, waaronder IkPas/Dry January, Stoptober en Wereld Niet Roken Dag. Deze campagnes zijn ingezet om inwoners bewust te maken van de gezondheidsrisico's van alcohol, tabak en vpen en om gedragsverandering te stimuleren.

Suïcidepreventie

In 2025 heeft Laren met de regiogemeenten (inclusief Eemnes) en samen met de GGD Gooi en Vechtstreek gewerkt aan het opstellen van een regionaal uitvoeringsplan voor de Wet integrale suïcidepreventie. Dit plan beschrijft hoe we suïcidepreventie structureel verankeren in de regio en de samenwerking tussen alle relevante partners versterken.

Het uitvoeringsplan wordt begin 2026 vastgesteld en vormt de basis voor de uitvoering in de periode 2026–2030. De uitvoering richt zich op preventie, vroegsignalering en het verbeteren van de ketenaanpak rondom suïcidepreventie, in samenwerking met zorg- en welzijnspartners, onderwijs, gemeenten en andere betrokken organisaties.

Inclusie en diversiteit

Onderdeel van gezond leven is ook je veilig voelen in je eigen omgeving en kunnen zijn en uitdragen wie je bent.

De gemeente was ook in 2025 verbonden aan de antidiscriminatievoorziening (ADV) Discriminatie.nl Gooi en Vechtstreek. Er is extra inzet gepleegd om de bekendheid van de ADV te vergroten en inwoners te motiveren melding te maken van discriminatie.

Tevens is er een start gemaakt met het opstellen van een Lokale Inclusie Agenda, dit wordt op BEL -niveau primair opgesteld. In 2026 worden daar de eerste voorstellen voor gepresenteerd.

Orange the World

Dit jaar is er in de gemeente aandacht geweest voor Orange the World, waarbij verschillende gebouwen binnen onze gemeente oranje zijn verlicht. Daarnaast is er regionaal een Orange the World-walk georganiseerd, waarbij inwoners zijn uitgenodigd om rondes over het Marktplaatsplein in Hilversum te lopen voor alle vrouwen die slachtoffer zijn van geweld. Bij deze activiteit waren de burgemeesters en wethouders uit de regio betrokken.

Toezicht en handhaving kinderopvang

Handhaving is het sluitstuk en wordt ingezet als toezicht niet tot het gewenste resultaat leidt. De gemeente Blaricum legt jaarlijks verantwoording af aan het ministerie van OCW over de uitvoering van de Wet kinderopvang. Eind 2025 is een start gemaakt met de herziening van de huidige beleidsregels gemeentelijke taken uitvoeren Wet kinderopvang en zullen in februari 2026 door het college gaan met enkele aanpassingen om goed te voldoen aan de huidige wet –en regelgeving. In 2025 is de jaarverantwoording over 2024 gedaan. De resultaten van de cijfers die in het Jaarverslag kinderopvang 2024 gemeente Blaricum tot uitdrukking komen zijn positief. Inspecties en handhaving zijn adequaat uitgevoerd. De daarbij behorende systemen, waaronder het landelijk register kinderopvang zijn zorgvuldig bijgehouden. De kwaliteit van de kinderopvangorganisaties in onze gemeente is dan ook op orde.

Doorontwikkeling voorveld

De Leefstijlpunten zijn opnieuw verlengd met een jaar. De bekendheid is vergroot. Hierdoor weten inwoners de Leefstijlpunten beter te vinden en is het aantal doorverwijzingen van huisartsen gegroeid. Daarbij blijft het streven om alle inwoners op een laagdrempelige en toegankelijke manier ondersteuning te bieden voor een gezonde en positieve leefstijl. Preventie is hierbij het sleutelwoord zodat uiteindelijk minder snel behoefte is aan geïndiceerde voorzieningen.

Jongerenparticipatie

Door de inzet van een digitale jongerenverbinder zijn jongeren gemotiveerd en betrokken bij peilingen die via social media zijn gehouden. Omdat één jongerenverbinder een kwetsbare en tijdrovende manier van jongerenparticipatie bleek, is deze manier van participeren niet voortgezet.

In 2026 komt een nieuw voorstel rondom digitale jongerenparticipatie, dit ook naar aanleiding van de input die de jeugd heeft gegeven via de jongerenpeiling 2025 Blaricum. De jongerenpeiling die in 2025 is uitgezet, heeft geleid tot een beter beeld van hoe jongeren het leven in Blaricum ervaren.

Welzijnswerk

Versa Welzijn heeft de transformatie in hun dienstverlening in 2025 niet voldoende doorgezet. Met name de overeengekomen focus op een collectieve aanpak, een actieve rol in onze samenleving en het faciliteren in plaats van organiseren van activiteiten voor inwoners, hebben ze niet voldoende waargemaakt. Regelmatige tussentijdse monitoringgesprekken hebben niet de meetbare resultaten opgeleverd die nodig zijn om de subsidieafspraken goed te kunnen evalueren. Versa kan nog steeds niet voldoende aantonen wat ze 1. aan inzet hebben gepleegd en 2. welk effect/impact hun inzet heeft gehad. Op het gebied van jongerenwerk is daarnaast (te) veel wisseling geweest in personele bezetting en zijn uren niet conform overeenkomst ingevuld. Ook op het gebied van locatiebeheer heeft Versa niet de verbeteringen kunnen doorvoeren die bezetting en impact van die locaties vergroten.

Buurthuis De Malkbak valt onder het beheer van Versa Welzijn. In 2025 is er driemaal gewisseld van beheerder, wat niet tot de gewenste verbetering in beheer heeft geleid (meer aanloop, meer bezetting, meer omzet, meer impact).

De Blaercom

De maatschappelijke waarde van De Blaercom voor het dorp is groot. Er werden in 2025 diverse activiteiten voor jong en oud georganiseerd en ze ontvingen wekelijks zo'n 1200 bezoekers. De Blaercom merkt echter wel dat verhuur aan maatschappelijke initiatieven toeneemt, maar dat die inkomsten minder bijdragen aan hun exploitatie. Het bestuur heeft in 2025 dan ook een verzoek tot additionele financiering ingediend, vanwege oplopend exploitatietekort en te weinig fondsen voor noodzakelijk onderhoud. De raad heeft ingestemd met een bijdrage voor het noodzakelijk onderhoud, waardoor De Blaercom in de toekomst beter in staat is om hun sociaal maatschappelijke rol goed uit te voeren.

Dagbesteding

Inwoners die vanwege beginnende geheugenproblemen en/of fysieke beperkingen op zoek zijn naar een gezellige daginvulling kunnen zonder indicatie wekelijks terecht bij 'Dagje Blaercom'. In een groep van maximaal 15 personen worden twee keer per week activiteiten gedaan en met elkaar geluncht. Daarbij konden ook inwoners uit Laren aansluiten. Omdat de belangstelling voor twee dagen per week in 2025 onvoldoende was, is besloten per 2026 terug te gaan naar één dag.

Mantelzorg

Versa Welzijn biedt een structureel activiteitenaanbod voor mantelzorgers. Voor de Dag van de mantelzorger organiseerden zij een activiteitenweek. Ook samenwerkingspartners als Alzheimer Nederland en seniorenvereniging BasBEL hebben opnieuw bijeenkomsten georganiseerd.

Dementievriendelijke gemeente

Blaricum heeft, net als Eemnes en Laren, het predicaat 'dementievriendelijke gemeente' ontvangen van Alzheimer Nederland. Daarmee wordt zichtbaar dat Blaricum zich actief inzet om mensen met dementie en hun mantelzorgers zo lang mogelijk mee te laten doen in de samenleving.

Subsidies

In 2025 zijn er 44 subsidies op het gebied van sport, onderwijs, welzijn, kunst of cultuur verleend.

Cultuur en media

Doelstellingen		Activiteiten		
4.1.1	Iedereen moet mee kunnen doen aan sport- en/of culturele activiteiten.	4.1.1.1	Meer bekendheid geven aan het aanbod van het Jeugd- en Volwassenenfonds Sport en cultuur bij alle doelgroepen	
		4.1.1.2	In 2025 gaan wij peilen onder jongeren waar behoefte aan nieuwe evenementen en activiteiten is. Wij zetten hiervoor een jongerenverbinder in	
4.1.2	De maatschappelijke rol van bibliotheken bestendigen	4.1.2.1	De inzet van bibliotheken focussen op vier inhoudelijke thema's: 'iedereen basis-taalvaardig', 'iedereen digitaal vaardig', 'een leven lang leren voor iedereen' en 'iedereen kan meedoen'. Deze vertalen zich onder meer naar de volgende diensten: uitvoering van het Informatiepunt Digitale Overheid, digitale basiscursussen en workshops, programmering rond actuele thema's zoals duurzaamheid en themacafé's voor het faciliteren van ontmoetingen en blijven leren.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Sport

Doelstellingen		Activiteiten		
4.2.1	Actief promoten van een gezonde leefstijl bij de inwoners van Blaricum met de focus op jeugd en senioren.	4.2.1.1	Blijvend investeren in sport en bewegen, waaronder JOGG (Jongeren op gezond Gewicht) en inzet van buurtsportcoaches waarin de gestelde doelstellingen uit het werkplan Buurtsportcoaches leidend zijn.	
4.2.2	Aanpak overgewicht voor kinderen en volwassenen verbeteren	4.2.2.1	Netwerk GLI (Gecombineerde Leefstijlinterventie) volwassenen optimaliseren waarbij aandacht is voor voldoende GLI coaches, bekendheid bij huisartsen en inwoners.	
		4.2.2.2	KIDS (Kanjers in de Sport) aanpak waaronder de Sportkanjerclub verbeteren. Naast de betrokkenheid van de intern begeleiders van scholen, verpleegkundigen, diëtisten en kijken hoe de werkwijze verbeterd kan worden waardoor meer kinderen beter worden geholpen.	
4.2.3	Het verminderen of voorkomen van valongevallen bij ouderen in Blaricum, door risicofactoren te behandelen of aan te passen	4.2.3.1	Uitvoeren van de ketenaanpak valpreventie, uitvoeren van een communicatiecampagne, organiseren van informatiebijeenkomsten, fitheidstesten en het aanbieden van beweegcursussen aan ouderen.	

4.2.4	Het creëren van een zo veilig mogelijke sportomgeving bij de sportverenigingen in de gemeente.	4.2.4.1	Verenigingen ondersteunen waar nodig middels de inzet van een verenigingsondersteuner.	
		4.2.4.2	Samen met de Sportraad bespreken hoe we ervoor kunnen zorgen dat zoveel mogelijk verenigingen in Blaricum beleid hebben omtrent het creëren van een veilig sportklimaat, denk hierbij aan: vertrouwenscontactpersonen, VOG's (verklaringen omtrent het gedrag) bij vrijwilligers en gedragsregels binnen de vereniging	
		4.2.4.3	Bij het onderhoud van de sportaccommodaties kan de vereniging een beroep doen op de Investeringssubsidie Sportaccommodaties.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 4.2.2.2 De buurtsportcoaches hebben niet het gehele jaar uitvoer kunnen geven aan deze activiteit. In 2026 wordt gekeken hoe we hier een nieuwe invulling aan kunnen geven.

Onderwijs

Doelstellingen		Activiteiten		
4.3.1	Toekomstbestendig houden (en waar nodig maken) van de schoolgebouwen en voldoen aan onze wettelijke zorgplicht voor voldoende onderwijsruimte. Hiermee faciliteren we de schoolbesturen om hun onderwijsstaak goed uit te voeren.	4.3.1.1	Opvang tijdelijk ruimtetekort complex Bijvanck door plaatsing van noodlokalen.	
		4.3.1.2	Blijvend bezien in hoeverre de gemeente verduurzaming van de schoolgebouwen kan stimuleren, voor zover middelen beschikbaar zijn en passend bij verduurzamingsinitiatieven van schoolbesturen.	
		4.3.1.3	De leerlingenprognose actualiseren en hiermee een actueel beeld verkrijgen van de ruimtebehoefte van de scholen.	
		4.3.1.4	Uitbreiden van de 1e inrichting met meubilair en onderwijsleerpakket bij de Pionier, naar aanleiding van de groei van het aantal leerlingen in de afgelopen jaren.	
4.3.2	Onderwijs- en ontwikkelingsachterstanden tegengaan.	4.3.2.1	Aanbieden van voor- en vroegschoolse educatie (VVE) en aanvullende ondersteuning faciliteren op taalontwikkeling door de bibliotheek. Middels de Voorleesexpress zetten we in op het voorkomen van laaggeletterdheid.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 4.3.1.1 Het oorspronkelijke plan om tijdelijk noodlokalen te plaatsen is niet doorgegaan. In plaats hiervan is een alternatief plan om het scholencomplex te optimaliseren door de gemeenteraad goedgekeurd.
- 4.3.1.2 Dit gaat om scholencomplex Dorp. Het schoolbestuur is leidend bij de planvorming en moet de gemeente verzoeken om bij te dragen aan verduurzaming. Vooralsnog heeft het schoolbestuur geen concreet plan/verzoek bij de gemeente ingediend.

Gezondheid en participatie

Doelstellingen		Activiteiten		
4.4.1	Met preventie, inzetten op het vergroten van kansen en het versterken van individuen en de samenleving als geheel. Zo willen we zwaardere problemen en ondersteuning voorkomen	4.4.1.1	We houden de laagdrempelige inloop beschikbaar, zoals Leefstijlpunt, informatiepunt maatschappelijke zaken HBEL, en verbinden dit met maatschappelijke partners (Versa, bibliotheek)	
		4.4.1.2	Toewerken naar een digitale sociale kaart, zo mogelijk in HBEL-verband	
		4.4.1.3	Regionale/ HBEL-evaluatie van de onafhankelijke cliëntondersteuning	
4.4.2	Bewustwording creëren over de eigen rol in de (mentale) gezondheid van de inwoner en informeren over de beschikbare voorzieningen	4.4.2.1	In samenwerking met maatschappelijke partners ontwikkelen we activiteiten op de thema's: één tegen eenzaamheid, mentale gezondheid, valpreventie, mantelzorg en sluiten hier aan bij de landelijk georganiseerde weken/campagnes (Hey, het is oké (mentale gezondheid), IkPas (dry January	
		4.4.2.2	We voeren de dementiescan uit	
4.4.3	Inwoners die belast zijn met mantelzorgtaken, beter ondersteunen en waarderen.	4.4.3.1	In HBEL-verband uitvoering geven aan het plan van aanpak Mantelzorg	
4.4.4	Verschuiven van 'ziekte en zorg' naar 'gezondheid en gedrag' (IZA = Integraal Zorgakkoord, GALA = Gezond en Actief Leven Akkoord)	4.4.4.1	In de regionale samenwerking Gezond Gooi werken we via diverse coalities en ketenaanpakken aan de gezondheidsbevordering van onze inwoners	
		4.4.4.2		

			Welzijn op recept integreren we in het Leefstijlpunt	
		4.4.4.3	In 2025 zetten we in op het vergroten van het aantal inwoners dat doorverwezen wordt/ gebruik maakt van het leefstijlpunt en Welzijn op recept.	
		4.4.4.4	Via de IZA werkgroepen brengen we de positieve gezondheidsgedachte verder onder de aandacht bij de eerste lijns zorgaanbieders én bij de inwoners	
4.4.5	Verminderen van problematisch middelengebruik	4.4.5.1	In BEL verband werken we samen met de eerste lijnszorg aanbieders om problematisch middelengebruik vroeg te kunnen signaleren. Eind 2024 startte de pilot 'handreiking zorgpad alcohol 1e lijn'	
		4.4.5.2	In de regio Gooi en Vechtstreek wordt samengewerkt in het Preventie- en Handhavingsplan om de verkoop van alcohol aan minderjarigen terug te dringen en voorlichting te geven over alcohol en middelengebruik.	
4.4.6	In het kader van de VVE (Voor- en vroegschoolse educatie) zoeken we samenwerking met verschillende partijen om zoveel mogelijk kinderen te bereiken en zo goed mogelijk te ondersteunen	4.4.6.1	We geven uitvoering aan de recent gewijzigde subsidieregeling 'Elke peuter een kans'.	
		4.4.6.2	We voeren in 2025 de VVE-monitor in	
		4.4.6.3	Samen met kinderopvang en GGD afspraken maken over zo breed mogelijk bereik van kinderen voor deelname aan de VVE	
4.4.7	Bijdrage leveren aan de sociale cohesie van onze dorpsdelen. Bij dat alles blijven wij zorgen voor behoud van de 'Blaricumse maat': Kleinschalig en acceptabel qua omvang en impact op de leefomgeving.	4.4.7.1	Het buurt-/opbouwwerk functioneert over het Blaricumse dorp heen, en richt zich op het verbinden en activeren van onze inwoners. De hieruit voorkomende collectieve activiteiten kunnen plaatsvinden in onze buurthuizen, en ook daarbuiten.	
4.4.8	Continuïteit van het dorps- en buurthuis bewaken en de functie(s) laten versterken	4.4.8.1	Dorpshuis de Blaercom en buurthuis de Malbak steunen in hun maatschappelijke functie waarin zij aansluiten op de behoeften van onze inwoners met informatie en activiteiten die inwoners betrekken en verbinden	

4.4.9	De gemeentelijke doelen van het welzijnswerk zijn zoveel als mogelijk zelfredzame bewoners, gesteund door een toereikend netwerk, verminderen van het gevoel van eenzaamheid onder inwoners, verhogen van gevoel van betrokkenheid onder inwoners en met gebruikmaking van een benadering vanuit positieve gezondheid	4.4.9.1	Inwoners zoveel mogelijk leiden naar bestaande activiteiten van onze maatschappelijke partners in de dorpen en stimuleren om zelf of in hun netwerken initiatieven te ontplooiën.	
4.4.10	Resultaten van het welzijnswerk beter inzichtelijk maken	4.4.10.1	De transformatie in de dienstverlening van Versa is verder vormgegeven in 2024. Op basis hiervan voeren we tussentijdse monitorgesprekken.	
4.4.11	Wij vinden het belangrijk dat jongeren volwaardig kunnen meedoen in de samenleving	4.4.11.1	Al eerder werd besloten dat er voor Blaricum een "Jongerenverbinder" zou worden aangesteld. In 2025 zal het plan verder worden opgepakt. De aangewezen "Jongerenverbinder" zal door middel van social media vragen kunnen uitzetten naar de jongeren in Blaricum	
4.4.12	Wij vinden het belangrijk dat onze gemeenschap een inclusieve gemeenschap is	4.4.12.1	In 2024 en 2025 wordt met de inwoners en andere stakeholders een visie op inclusie, diversiteit en toegankelijkheid ontwikkeld. Dit vertaalt zich in een uitvoeringsplan	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 4.4.9.1 Dit punt behoeft doorlopend aandacht, met name de rol die onze welzijnspartner Versa Welzijn hierin speelt. Belangrijk onderdeel van hun opdracht is namelijk het toeleiden van inwoners naar passende initiatieven en werken vanuit een collectieve aanpak. En dat zijn precies de onderdelen van hun opdracht waar ze niet voldoende resultaat van kunnen tonen.
- 4.4.10.1 De periodieke monitorgesprekken zijn gerealiseerd, alleen vallen de uitkomsten daarvan tegen. Versa kan nog steeds niet voldoende aantonen wat ze 1. aan inzet hebben gepleegd en 2. welk effect/impact hun inzet heeft gehad. Ook dit blijft een doorlopend punt van aandacht.
- 4.4.12.1 De visie en planvorming van het BEL-inclusiebeleid is in juni 2025 gestart. Op hoofdlijnen volgen we de wettelijke thema's en leveren daar onze inspanning voor. In 2026 werken wij het inclusiebeleid verder uit.

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Gooi en Vechtstreek

De GGD Gooi en Vechtstreek (GGDGV) voert in het kader van de Wet Publieke Gezondheidszorg voor de gemeente de taken uit op het gebied van gezondheidszorg, ouderenzorg, epidemiologie en bestrijding infectieziekten, evenals bijkomende ondersteunende werkzaamheden inzake de gedecentraliseerde taken. Ook verzorgt de GGDGV het toezicht op en de inspecties van alle vormen van de kinderopvang.

Regio Gooi en Vechtstreek

Uitvoering en coördinatie van de leerplicht, voortijdig schoolverlaters en volwasseneneducatie is belegd bij het Regionaal Bureau Leerling zaken (RBL) van de Regio Gooi en Vechtstreek. Uitvoering en coördinatie van het PHP (preventie- en handavingsplan) is ook belegd bij de Regio.

Wat heeft het gekost?

Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
4.1 Cultuur en media	386.690	419.341	474.055	579.160	105.105
Lasten	399.546	449.694	504.408	581.977	77.569
Baten	-12.856	-30.353	-30.353	-2.817	27.536
4.2 Sport	184.811	403.229	351.650	336.331	-15.319
Lasten	270.589	532.040	480.461	368.716	-111.746
Baten	-85.778	-128.811	-128.811	-32.385	96.426
4.3 Onderwijs	913.004	1.065.162	1.175.447	844.173	-331.274
Lasten	1.097.242	1.604.008	1.714.293	1.182.330	-531.963
Baten	-184.238	-538.846	-538.846	-338.158	200.688
4.4 Gezondheid en participatie	1.235.646	1.583.912	1.803.918	1.541.236	-262.682
Lasten	1.784.808	1.784.096	2.066.850	1.926.594	-140.256
Baten	-549.162	-200.184	-262.932	-385.358	-122.426
Saldo	2.720.151	3.471.644	3.805.071	3.300.900	-504.171

Toelichting op het verschil Cultuur en media

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Overige verschillen -€ 27.536 Het nadeel op deze post wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een verschil in de wijze van verwerken ten opzichte van de oorspronkelijke raming. Waar aanvankelijk rekening was gehouden met inkomsten, is gedurende het jaar de subsidie voor het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) aan de Bibliotheek Gooi+ Blaricum op deze post verantwoord als uitgave. Hierdoor ontstaat een afwijking ten opzichte van de begroting.	€ 27.536	Baten	Nadeel
Openbare bibliotheek (€ 38.655) Het nadeel wordt veroorzaakt, doordat er een bedrag van €50.000 met betrekking tot het project eenmalige subsidie robuuste bibliotheek in 2025 is geboekt terwijl dit feitelijk voor 2026 is bedoeld. Dit bedrag heeft geen betrekking op boekjaar 2025, maar op boekjaar 2026. Daarnaast zijn de werkelijke inkomsten van de IDO geboekt op de kostenrekening: subsidie bibliotheek a -€11.447. In totaal is dit een nadeel van €38.655.	€ 77.569	Lasten	Nadeel
Mediabeleid -€ 43.000 Het nadeel betreft een technische begrotingscorrectie. Het bedrag van € 43.000 is onjuist op dit product begroot en dient te worden afgeraamd.			
Overige verschillen € 4.086			
Totaal	€ 105.105		

Toelichting op het verschil Sport

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Sport, bewegen en meedoen -€ 107.454 Het nadeel van € 107.454 wordt veroorzaakt doordat de inkomsten uit de Brede SPUK 2025 (Lokaal sportakkoord, brede regeling combinatie functies, GALA onderwerpen) hier zijn begroot, terwijl de feitelijke inkomsten op andere onderdelen zijn geboekt. Hierdoor ontstaat een onderschrijding. Overige verschillen € 11.028	€ 96.426	Baten	Nadeel
Sport Algemeen € 50.250 De afwijking van € 50.250 bestaat uit twee onderdelen. Enerzijds is er een nadeel van € 33.344 als gevolg van saneringswerkzaamheden bij BVV. Hoewel dekking vanuit incidentele subsidies was voorzien, konden deze kosten hier niet worden verantwoord en zijn zij geboekt onder uitbestede werkzaamheden. Voorgestelde dekking vanuit het investeringsbudget is niet gerealiseerd. Anderzijds is er een voordeel van € 83.594 doordat door Blaricumse sportverenigingen minder subsidies zijn aangevraagd dan begroot. Brede SPUK 2025 -€ 58.148 Het nadeel van € 58.148 wordt veroorzaakt doordat de Brede SPUK-middelen niet juist in de begroting zijn verwerkt. Dit betreft de inzet van buurtsportcoaches, waarvoor (deels) dekking wordt ontvangen vanuit de Brede SPUK. Sport en bewegen € 138.025 Het voordeel van € 138.025 wordt veroorzaakt doordat de uitgaven voor zowel de Brede Regeling Combinatiefuncties (onderdeel van de SPUK) als de inzet van buurtsportcoaches volledig zijn geboekt op taakveld 5.1. Overige verschillen -€ 18.382	€ -111.745	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -15.319		

Toelichting op het verschil Onderwijs

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Huisvesting Bijvanck -€ 245.183 Het nadeel van € 245.183 heeft betrekking op de SUVIS-regeling. Hiervoor waren inkomsten begroot, maar deze zijn niet gerealiseerd, aangezien de regeling reeds in 2023 is afgerond. Dit is budgetneutraal, zie hiervoor ook het verschil bij de lasten. Overige verschillen € 44.495	€ 200.688	Baten	Nadeel

Openbaar basisonderwijs Algemeen € 95.833 Het voordeel van € 95.833 betreft de gemeentelijke bijdrage aan onderwijs voor nieuwkomers. De kosten over 2025 worden pas na het schooljaar 2025/2026 in rekening gebracht, waardoor in 2025 een voordeel ontstaat. Een bedrag wordt overgeheveld naar 2026. Huisvesting Bijvanck € 245.183 Het voordeel van € 245.183 heeft betrekking op de SUVIS-regeling. Hiervoor waren inkomsten en uitgaven begroot, maar deze zijn niet gerealiseerd, aangezien de regeling reeds in 2023 is afgerond. Huisvesting Eemnesserweg € 100.000 Het voordeel van € 100.000 betreft de gemeentelijke bijdrage aan de verduurzaming van het scholencomplex Dorp. De plannen zijn nog in ontwikkeling, waardoor de middelen in 2025 niet zijn ingezet. Het budget wordt opnieuw aangevraagd voor 2026. Onderwijsbeleid Algemeen € 75.520 Het voordeel van € 75.520 betreft de NPO-gelden (OCW D14). Het betreft een meerjarige uitkering, waarvan in 2025 slechts een deel is besteed. De regeling is inmiddels afgerond. Overige verschillen € 15.427	€ -531.963	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -331.275		

Toelichting op het verschil Gezondheid en participatie

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Noodopvang Blaricum € 44.218 Het voordeel van € 44.218 wordt veroorzaakt doordat de inkomsten voor de noodopvang niet juist zijn begroot. Er zijn meer inkomsten ontvangen dan was voorzien. Openbare gezondheidszorg -€ 40.670 Het nadeel van -€ 40.670 wordt veroorzaakt doordat inkomsten zijn begroot, die niet ontvangen zijn. Deze baten hadden in de slotwijziging moeten worden afgeraamd. Brede SPUK € 89.262 Het voordeel van € 89.262 wordt veroorzaakt doordat de Brede SPUK-middelen niet juist in de begroting zijn verwerkt, waardoor de bijbehorende inkomsten hoger zijn gerealiseerd dan begroot. Overige verschillen € 29.616	€ -122.426	Baten	Voordeel

Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd € 111.954 Binnen Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd is sprake van meerdere afwijkingen op de lasten. Deze worden met name veroorzaakt door een voordeel van € 25.750 doordat het budget voor inhuur niet volledig is benut en een voordeel van € 47.834 doordat de stelpost subsidies niet volledig is ingezet. Deze stelpost is opgenomen ten behoeve van indexatie en diverse correctie subsidies, die zijn bij het opstelling van de begroting ook verwerkt. Deze post had in de begroting moeten worden afgeraamd. Het voordeel op het subsidie bedrag Buurtgezinnen a €8.370 wordt veroorzaakt omdat het daadwerkelijke subsidiebedrag wordt bepaald op basis van het aantal gehopen gezinnen, dit aantal is lager uitgevallen dan begroot. Het voordeel voor HBEL Pleegzorg met verblijf € 30.000 wordt veroorzaakt doordat de begroting niet goed aansluit op de werkelijke uitgaven. Hierdoor zijn de lasten lager uitgevallen dan begroot. Noodopvang Blaricum -€ 107.786 Het nadeel van € 107.786 wordt veroorzaakt door hogere kosten voor projectmatige inhuur ten behoeve van de uitvoering van de noodopvang. Deze extra inzet was noodzakelijk voor de organisatie en begeleiding van de opvang. De hogere lasten worden volledig gecompenseerd via aanvullende inkomsten binnen de regeling, waardoor dit niet leidt tot een negatief resultaat. Openbare gezondheidszorg € 67.486 Het voordeel van € 67.486 wordt veroorzaakt doordat activiteiten zijn bekostigd vanuit de Brede SPUK (IZA/GALA) in plaats van reguliere middelen, waardoor de lasten hier lager uitvallen. Brede SPUK € 33.821 Het voordeel van € 33.821 wordt veroorzaakt doordat de Brede SPUK-middelen niet juist in de begroting zijn verwerkt. Hierdoor zijn de bijbehorende uitgaven voor uitbestede werkzaamheden lager gerealiseerd dan begroot. Overige verschillen € 34.781	€ -140.256	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -262.682		

Visie

Maatschappelijke ondersteuning

Toenemende druk op de diverse regelingen blijft onze aandacht houden. Veel regelingen zijn wettelijk verplicht en zullen we als gemeente moeten uitvoeren. Waar mogelijk willen we de zorg en ondersteuning vooral beschikbaar houden voor mensen die het echt nodig hebben. Hiervoor hebben we, in overleg met de gemeenten Huizen, Eemnes en Laren een heldere visie op het sociaal domein geformuleerd. Deze visie moet richting moet geven aan individuele besluiten.

De visie gaat uit van het voorkomen van problemen, opschalend naar specialistische ondersteuning.

Met preventie zetten we in op het vergroten van kansen en het versterken van individuen en de samenleving als geheel. Zo willen we zwaardere problemen en zwaardere ondersteuning voorkomen. We bouwen aan een sterke sociale basis waarbij mensen oog hebben voor elkaar en er ruimte is voor diversiteit, zorg dichtbij en we werken wijkgericht.

Mensen die het niet zelfstandig redden, krijgen passende ondersteuning gericht op het, (weer) binnen hun mogelijkheden, zelfstandig oppakken van hun leven.

Passende basisondersteuning is lokaal en laagdrempelig beschikbaar. Dit gaat het grootste deel over de professionele inzet.

Voor de meest kwetsbare mensen is passende specialistische ondersteuning beschikbaar.

In de uitvoering van onze regelingen sociaal domein doen we een stapje extra voor specifieke doelgroepen. We werken hierin samen vanuit het principe lokaal wat kan, regionaal wat moet of wat specifieke voordelen biedt. We sturen op resultaten: zicht en grip, monitoring en evaluatie.

Inkomensregelingen en arbeid

Het blijkt dat er bij de regionale ondersteuning naar werk schotten en belemmeringen in de dienstverlening zijn.

Vanuit de Rijksoverheid komen er wijzigingen in de uitvoering van de arbeidsmarktdienstverlening. In iedere arbeidsmarktregio komt een Regionaal Werkcentrum. De beoogde ingangsdatum is verschoven van 1 januari 2025 naar 1 januari 2026.

Zorg voor jeugd

In 2023 is er overeenstemming gekomen op de Hervormingsagenda Jeugd. Dit inhoudelijke akkoord tussen de betrokken organisaties bevat een groot pakket maatregelen om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen. Er zal structureel worden geïnvesteerd in de landelijke kwaliteit en effectiviteit van jeugdhulp. Ook komt er een aanpassing van de Jeugdwet, waardoor duidelijker wordt waarvoor kinderen en ouders hulp kunnen krijgen. Gemeenten zullen de transitie richting stevige lokale teams moeten vormgeven gericht op zowel Jeugd als Wmo, met voldoende kennis en expertise en verbinding met geïndiceerde reguliere specialistische hulp. Het gaat om teams die met ouders en jeugdigen kijken naar wat echt nodig is. Die niet alleen toegang verlenen, maar zelf basishulp verstrekken, gericht op het versterken van het gewone leven en de veerkracht van gezinnen en jongeren. Vanuit het versterken van het gewone leven van jeugdigen zijn er kaders gemaakt om informele steun(figuren) meer te betrekken.

Migratie, integratie en vluchtelingen

Voor statushouders is het zelfstandig mee kunnen doen in de samenleving essentieel. De taakstelling van het huisvesten van statushouders weten wij goed op te lossen binnen het reguliere aanbod van sociale woningen, waardoor de huisvesting gespreid wordt gerealiseerd. Vluchtelingenwerk geeft samen met vrijwilligers invulling aan de integratie van deze nieuwe inwoners. Wij willen de professionele begeleiding van integratie verder vormgeven waarbij vrijwilligers ondersteunen.

Door de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne ontstaat er een nieuwe situatie voor het basisonderwijs. Nadat kinderen voldoende taalvaardig zijn (middels 1-2 jaar taalonderwijs op de taalscholen) zullen zij ook

opgenomen moeten worden op de (openbare) basis- en middelbare scholen. Kinderen in de kleuterleeftijd gaan niet eerst naar de taalschool maar direct naar de kleuterklassen.



Wat hebben we bereikt?

Programmaplan transformatie sociaal domein

In het 2e kwartaal van 2025 hebben we het HBEL programmaplan transformatie sociaal domein vastgesteld. Hiermee beogen we onder meer:

- dat inwoners makkelijker bij de lichte basisondersteuning terecht komen (in plaats van geïndiceerde ondersteuning);
- dat door meer samenwerking in het voorveld (en met het Informatiepunt) de mogelijkheden in dit voorveld meer worden benut;
- en dat (bij geïndiceerde ondersteuning) integraal werken makkelijker wordt en er oog is voor de menselijke maat.

Om makkelijker terecht te komen bij de basisondersteuning (het voorveld), zijn er diverse stappen gezet.

De ondersteuning in het voorveld is uitgebreid, onder meer met meer uren voor HBEL-budgetcoaching en een poh-er jeugd ggz.

Er is gewerkt aan een digitale sociale kaart HBEL. Plannen zijn in ontwikkeling om het informatiepunt makkelijker bereikbaar te maken via internet/website en telefonisch. Op basis van een positieve evaluatie is besloten de pilot Leefstijlpunten in de BEL gemeenten te verlengen.

Met de doorbraakmethode beogen we een oplossing te vinden voor vastgelopen, complexe casussen. Onder meer door minder te focussen op processen en meer op de menselijke maat. Helaas is door personele wisselingen en krapte op de arbeidsmarkt het werken met deze methode in 2025 minder goed van de grond gekomen dan beoogd. We hebben nog slechts in een beperkt aantal (vier) casussen kunnen experimenteren met deze methode.

Maatschappelijke ondersteuning

Huishoudelijke hulp

In 2025 is regionaal een pilot voorbereid om te onderzoeken hoe hulp bij het huishouden anders kan worden georganiseerd. Deze pilot richt zich op inwoners die, met tijdelijke ondersteuning en/of hulpmiddelen, weer zelfstandig regie kunnen voeren over hun dagelijkse huishoudelijke taken. In plaats van het overnemen van werkzaamheden staat het versterken van zelfredzaamheid centraal. Dit traject wordt aangeduid als een reablement-traject.

Wmo-begeleiding

In 2025 is in regionaal verband een nieuw specialistisch begeleidingsproduct ontwikkeld voor inwoners die zorg mijden, te maken hebben met problematische verzameldrang of (ex-)gedetineerd zijn. Het betreft een vorm van begeleiding, passend binnen transformatie naar meer collectieve en minder individuele ondersteuning. Het doel is om escalatie, maatschappelijke overlast en onveiligheid te voorkomen.

Dagbesteding

In 2025 zijn stappen gezet in de doorontwikkeling van de geïndiceerde dagbesteding naar aanleiding van een brede heroverweging. Daarbij is ingezet op het zoveel mogelijk continueren van de bestaande voorzieningen, met gelijktijdige herpositionering van het aanbod. Het uitgangspunt is dat middelzware en zware begeleiding regionaal worden georganiseerd, terwijl lichte dagbesteding zoveel mogelijk lokaal wordt ingericht, lokaal waar het kan, regionaal waar dat wenselijk of effectiever is.

Uitvoering Regiobeleidsplan Bescherming en Opvang

Eind 2025 is het nieuwe regiobeleid Bescherming en Opvang 2026-2033 vastgesteld. Het beleid is bedoeld voor inwoners die zich (tijdelijk) in een kwetsbare positie bevinden, maatschappelijk zijn uitgevallen of dreigen uit te vallen. De volgende wettelijke taken behoren tot dit beleidskader: openbare geestelijke gezondheidszorg (ggz), verslavingspreventie en – ondersteuning, aanpak van huiselijk geweld, beschermd wonen, maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, bestrijding kindermishandeling. De concrete maatregelen die gemeenten treffen om de doelen te realiseren staan in een uitvoeringsprogramma. Dit programma loopt tot en met 2029.

Inkomensregelingen en arbeid

Beleidsregels Bijzondere bijstand

In 2025 zijn wijzigingen in de huidige beleidsregels bijzondere bijstand opgesteld. Deze wijzigingen hebben betrekking op een aantal specifieke gebieden zoals: Vermogen, Draagkrachtperiode, Hoogte bijzondere bijstand, Kosten van medische aard, Woonkostentoeslag, Uitvaart en Inkomen. Bij de herziening is ingezet op het vergroten van de uitvoerbaarheid en het vereenvoudigen van de regelingen.

Beleidsregels Herstel Toeslagen

De beleidsregels Wet Herstel Toeslagen zijn opgesteld. Het doel van deze beleidsregels is een uniforme werkwijze waarin de kaders waarbinnen kan worden gecompenseerd duidelijk en afgebakend zijn. Hierbij is het tevens van belang dat er duidelijkheid bestaat bij de inwoners waar de brede ondersteuning voor is bedoeld en waar zij bij aanvang van het traject rekening mee kunnen houden

Beleidsplan bestaanszekerheid

In 2025 is het beleidsplan Bestaanszekerheid geëvalueerd. In het Beleidsplan Bestaanszekerheid hebben wij de verwachting uitgesproken dat het aantal mensen dat contact opneemt met het team SHV (Schuldhulpverlening) en VS&P (Vroegsignalering & Preventie) in 2024 zal stijgen met 25%. Uit de evaluatie van het beleidsplan (wat betrekking heeft op 2024) blijkt dat er sprake is van een stijging van 44%. We hebben onze doelstelling dus ruimschoots gehaald. Hiervoor zijn diverse redenen. We hebben veel meer de samenwerking opgezocht met onze interne en externe samenwerkingspartners, we hebben beter gecommuniceerd en we zijn beter, directer en sneller bereikbaar.

We hebben in 2024 ingezet op het realiseren van een laagdrempelige toegang en het inrichten van een efficiënt en werkbaar proces en werkwijze. Wij hebben daarnaast hard gewerkt aan het versterken van de regiefunctie. Alle medewerkers zijn getraind in stress-sensitieve dienstverlening. We zijn op zoek gegaan naar de mogelijkheden om lichtere instrumenten in te zetten als alternatief voor bewindvoering. Denk hierbij aan

het inzetten van budgetcoaches die we zelf in dienst hebben. Tenslotte zijn we gestart met het aanbieden van schulddienstverlening voor ondernemers.

We hebben daarnaast actief ingezet op de samenwerking met de schuldeisers en onze netwerkpartners. Denk hierbij aan de samenwerking met vrijwilligersorganisaties als Schuldhulpmaatje en Humanitas. Maar ook is de samenwerking met de Kredietbank, de bewindvoerders en de schuldenfunctionaris van de Rechtbank versterkt.

Tenslotte hebben we extra aandacht gegeven aan een aantal doelgroepen. Het gaat dan om jongeren, zzp'ers en ondernemers met financiële zorgen en gezinnen met kinderen.

Budgetcoaches

Een budgetcoach helpt de inwoners bij het krijgen en behouden van financieel overzicht. De werkzaamheden van een budgetcoach zijn gericht op het ondersteunen van de inwoners bij het beheren van hun inkomsten en uitgaven, het voorkomen van schulden, en het aanleren van financiële vaardigheden. De budgetcoaches worden ook ingezet in nazorgtrajecten. De HBEL gemeenten hebben budgetcoaches in dienst en zij hebben een opleiding budgetcoaching gevolgd.

In 2024 is gestart met het aanbieden van budgetcoaching. Hiervoor zijn drie medewerkers aangesteld. We zien dat budgetcoaches vaker worden ingezet. We zien ook dat budgetcoaches steeds integraler werken en dat hierdoor schuldhulptrajecten worden voorkomen.

Verordening Participatiewet

De Verordening Sociaal Domein is opgesplitst. Voor wat betreft Werk en inkomen is de verordening Participatiewet gemeente Blaricum 2025 vastgesteld. Hierin hebben geen inhoudelijke aanpassingen plaatsgevonden. Wel is de leesbaarheid van de verordening aangepast naar B1 niveau.

Regionaal Werkcentrum

We zijn gestart met de oprichting van het Regionaal Werkcentrum. We hebben hiervoor de volgende zaken opgeleverd:

- Benoeming en mandatering gemeentelijke vertegenwoordiger in Regionaal Beraad.
- Gedragen convenant, ondertekend door het Regionaal beraad.
- De concept meerjarenbeleidsagenda, inclusief arbeidsmarktanalyse en uitvoeringsagenda.
- Online toegang via een website die onderdeel vormt van een landelijke infrastructuur. Als arbeidsmarktregio draaien we daartoe mee in de kopgroep. Release vindt plaats op 30 december 2025.
- Advies over fysieke huisvesting van het Werkcentrum (hoofdlocatie).
- Beschrijving van de governance in 2026.
- Een visualisatie klantreizen Werkcentrum. We hebben drie klantreizen vormgegeven: één voor werkzoekenden, één voor werknemers en één voor werkgevers.
- Opzet Werkgeversdienstverlening.
- Opzet overlegstructuur 2026.

Visie sociaal ontwikkelbedrijf

Regionaal is volop gewerkt aan een nieuwe koers voor de regionale samenwerking voor de ontwikkeling van onze inwoners gericht op werk en participatie. In dat proces is afgesproken als eerste stap lokaal een visie te ontwikkelen. Dat hebben we in HBEL verband gedaan aan de hand van de 9 thema's. Samengevat is de uitkomst:

1. Onze inwoners staan centraal in onze missie en visie. Zij doen zoveel mogelijk mee aan de samenleving, bij voorkeur met betaald werk.
2. Om de kansen voor inwoners zoveel mogelijk te benutten investeren we in kansberoepen, maar ook in tijdelijke plekken voor arbeidsontwikkeling.
3. Wij gaan uit van een inclusieve arbeidsmarkt waarin ook inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt een plek vinden bij reguliere werkgevers. Voor een beperkte doelgroep met een (te) grote afstand tot de reguliere werkgevers zorgen wij voor een beschut vangnet.
4. Wij organiseren zoveel mogelijk ondersteuning voor onze inwoners lokaal. Alleen als schaalgrootte lokaal te klein is voor continuïteit en kwalitatief goede ondersteuning organiseren we bovenlokaal/regionaal.

5. Voor onze inwoners gaan we voor ondersteuning met de beste prijs/kwaliteitsverhouding. Dat betekent dat niet per se de goedkoopste oplossing adequaat is.
6. In de keten naar werk willen we geen overlap in taken bij aanbieders. Wel willen we keuzevrijheid voor onze inwoners om zich te ontwikkelen in het beroep dat hun voorkeur heeft. De beste mogelijkheden daarvoor zien we in een inclusieve arbeidsmarkt bij reguliere werkgevers.
7. Werkgevers zijn verantwoordelijk voor participatiebanen waarin inwoners uit de (participatiewet)doelgroep zich kunnen ontwikkelen. De gemeente ontzorgt en ondersteunt met instrumenten zoals loonkostensubsidie en jobcoaching.
8. Bij de ondersteuning van onze inwoners naar werk en participatie kiezen we er primair voor om dat lokaal en als HBEL-gemeenten zelf in het publiek domein uit te voeren.
9. Integraal organiseren van dienstverlening in het sociaal domein vinden wij belangrijk voor kwetsbare inwoners met problematiek op meerdere leefgebieden zoals bijvoorbeeld inkomen, zorg en schulden.

Op basis van de visie is een keuze gemaakt voor een voorkeursscenario als startpunt in het regionaal proces voor toekomstige inrichting van de regionale dienstverlening aan onze inwoners.

Tomin

Als gevolg van aanhoudende verliezen dreigde liquiditeitstekort voor de Tomingroep. Daarom heeft het bestuur in de zomer een taskforce liquiditeit ingesteld. In de taskforce is in de afgelopen maanden onder extern voorzitterschap gewerkt aan een zo betrouwbaar mogelijke liquiditeitsprognose voor de Tomingroep. Deze is inmiddels beschikbaar. Verder zijn stappen gezet om de liquiditeitspositie van de Tomingroep te versterken. Dit bestond uit 2 sporen: korte termijn acties 2025 (spoor 1) en langere termijn acties (spoor 2). Al met al zien we de positieve effecten van de gezamenlijke inspanningen. Volgens afspraak is de taskforce eind 2025 opgeheven en zal het werk in de reguliere samenwerking tussen de Tomingroep en de gemeenten worden voortgezet.

Zorg voor jeugd

Gezond opgroeien

Vanuit het actieprogramma Kansrijke Start wordt samengewerkt met lokale partners die werken met kwetsbare gezinnen. Vanuit de GGD is er aanbod specifiek gericht op de kwetsbare gezinnen en aanbod dat zich richt op (gezond) zwanger worden. In 2025 is er meer verbinding gekomen met het medisch domein en is er vanuit de BEL georganiseerde, informatieve bijeenkomst in theatervorm geweest voor de partners in het lokale veld.

Versterken Jeugdpreventie

In 2025 zijn preventieve interventies zijn geëvalueerd. Er wordt actief gestuurd op de inrichting van het voorveld.

Er is ambtelijk veel inzet geweest om ook het jongerenwerk te positioneren in het voorveld, wat nog niet tot de gewenste resultaten heeft geleid.

Om in te zetten op de samenwerking en de verbinding binnen jeugdpreventie zorg en veiligheid is er een goed bezochte "Jeugddag" georganiseerd voor ketenpartners.

Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028

Binnen de Hervormingsagenda Jeugd wordt gestuurd op de beweging naar voren: een verschuiving van zorg naar preventie, van behandelen naar begeleiden en van individuele naar meer collectieve vormen van ondersteuning. Het uitgangspunt hierbij is dat zware jeugdzorg zoveel mogelijk wordt voorkomen en, waar mogelijk, afgebouwd. De focus ligt op preventie en, wanneer ondersteuning nodig is, op zo licht en kortdurend mogelijke jeugdhulp. Specialistische jeugdhulp wordt alleen ingezet wanneer lichtere vormen van ondersteuning onvoldoende zijn, zodat kinderen zoveel mogelijk in hun eigen omgeving en op een natuurlijke manier kunnen opgroeien. In 2025 zien we de beweging terug in onze cijfers, doordat zware individuele trajecten afnemen en lichte ambulante jeugdhulptrajecten toenemen.

In 2025 lag de nadruk nadrukkelijk op het versterken van onze eigen professionals en in gesprekken en samenwerking met onze partners. We zijn gestart met het trainen in het normaliseren van opvoed- en opgroevraagstukken, het benutten van eigen kracht en het sociale netwerk, het voeren van het gesprek over wat gezinnen zelf kunnen en het vaker en onderbouwd 'nee' zeggen tegen geïndiceerde jeugdzorg. Dit doen

we zowel lokaal als regionaal met onze veiligheidspartners. Onder meer door de inzet van een gedragswetenschapper die professionals ondersteunt bij casusdiagnostiek en afwegingen in de praktijk. De nieuwe gemeentelijke verordening die we dit jaar (2025) hebben vastgesteld biedt hierbij een duidelijk kader, door af te bakenen dat jeugdhulp alleen wordt ingezet wanneer dit noodzakelijk is en bij voorkeur zo kort mogelijk. We bakenen gebruikelijke en boven gebruikelijke zorg af. Tot slot hebben we 2025 benut om het ambulante team 18- door te ontwikkelen, door geleerde lessen te trekken uit de resultaten van de afgelopen jaren en te analyseren wat er nodig is om het team te versterken met de juiste kennis en expertise voor onze jeugdigen.

Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg en reikwijdte Jeugdwet

Vooruitlopend op de nieuwe wet is 2025 benut om een regionaal overzicht te maken van de ontwikkeling van de lokale teams bij de gemeenten. Dit overzicht biedt inzichten in wat nodig is voor de inkoop en voor het verbeteren van de samenwerking tussen geïndiceerde jeugdzorg, de beschermketen en de lokale teams. Daarnaast is 2025 gebruikt om de nieuwe Verordening Jeugd vast te stellen, die ook deels vooruitloopt op de nieuwe wet en de beoogde reikwijdte van de jeugdhulp. In de verordening zijn duidelijke kaders opgenomen, zodat onze professionals handvatten hebben om anders te denken, anders te kijken en anders te handelen.

Instroom, uitstroom en doorstroom in de jeugdhulp

In 2025 is binnen het regionale programma Instroom, Doorstroom en Uitstroom (IDU) intensief gewerkt aan het terugdringen van knelpunten in de jeugdhulpketen. De focus lag op het verbeteren van de doorstroming binnen de zorg en het tijdig laten uitstromen van jongeren, zodat beschikbare capaciteit effectiever kan worden benut en wachttijden worden verkort. Daarmee werd beoogd dat kinderen sneller passende zorg ontvangen.

Gedurende 2025 zijn twaalf deelprojecten uitgevoerd die zich richtten op innovatie, samenwerking, werkwijzen en structurele knelpunten in het systeem. Deze projecten vormden gezamenlijk een samenhangend geheel en werden in regionaal verband opgepakt.

De inzet richtte zich vooral op het versterken van de samenwerking tussen betrokken partijen, het verbeteren van digitalisering, waaronder beter inzicht in wachtlijsten, en het uniformeren van werkwijzen. Daarnaast is gewerkt vanuit een gezamenlijke grondhouding, samengevat in de benadering anders denken, anders kijken en anders doen. De inzichten en ervaringen uit 2025 zijn vertaald naar aangepaste werkwijzen op zowel lokaal als regionaal niveau.

Migratie, integratie en vluchtelingen

Opvang Oekraïense vluchtelingen

De Oekraïense vluchtelingen worden succesvol opgevangen aan de Woensbergweg. Deze opvanglocatie loopt door tot 1 juni 2027.

Asiel en integratie

De opvang (tot 1 juli 2026) van 250 asielzoekers met een verblijfsvergunning in het voormalig ziekenhuis Tergooi, nu Craibosch, wordt begeleid door het COA (Centraal Orgaan opvang asielzoekers). De inburgering van de aan de gemeente Blaricum gekoppelde vergunninghouders vindt plaats in het Tergooi.

Maatschappelijke ondersteuning

Doelstellingen		Activiteiten	
5.1.1	Op basis van de HBEL-visie werken we aan de verdere transformatie in het sociaal domein.	5.1.1.1	We zijn bezig een beweging te maken naar basisondersteuning en daarmee afname van de geïndiceerde zorg. Hiervoor houden we de laagdrempelige inloop beschikbaar, zoals Leefstijlpunt, informatiepunt maatschappelijke Zaken HBEL, en verbinden dit met maatschappelijke partners (Versa, bibliotheek) zoals ook geformuleerd in 4.4 gezondheid en participatie.



5.1.2	Wmo-voorzieningen toegankelijk en betaalbaar houden.	5.1.2.1	Om de geïndiceerde Wmo-voorzieningen toegankelijk en betaalbaar te houden, wordt de invulling van dagbesteding, begeleiding en huishoudelijke hulp regionaal geëvalueerd. Er vindt voor deze drie voorzieningen een brede heroverweging plaats. In 2025 betekent dit mogelijk dat we een nieuwe invulling van dagbesteding, begeleiding en huishoudelijke hulp implementeren.	
5.1.3	De overgang van het vaste tarief voor de eigen bijdrage naar een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage op een goede manier organiseren.	5.1.3.1	Een implementatieplan opstellen voor een inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage per 1 januari 2026.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

5.1.2.1 In de gemeente Wijdmeren start in 2026 een reablement-pilot om te onderzoeken hoe we hulp bij het huishouden beter kunnen organiseren. Daarnaast wordt een nieuw product voor begeleiding ingekocht naast de bestaande contracten en is het voornemen om dit ook voor dagbesteding te doen.

5.1.3.1 Dit is uitgesteld. Het wetsvoorstel is controversieel verklaard door de Tweede Kamer.

Inkomensregelingen en arbeid

Doelstellingen		Activiteiten		
5.2.1	We zetten in op het voorkomen van schulden en het tegengaan van armoede.	5.2.1.1	Op basis van het beleidsplan bestaanszekerheid uitvoering geven aan de daarin opgenomen actiepunten. Jaarlijks rapporteren we over de realisatie.	
		5.2.1.2	We continueren het jeugdfonds en volwassenenfonds sport en cultuur en geven meer bekendheid aan de fondsen.	
5.2.2	We zetten in op bestaanszekerheid voor de inwoners	5.2.2.1	We zorgen voor een duidelijk overzicht van de voorwaarden en rechten bij een bijstandsuitkering en bijzondere bijstand op de website en in folders	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

5.2.2.1 Dit is voortdurend punt van aandacht.

Zorg voor jeugd

Doelstellingen		Activiteiten		
5.3.1	Kinderen groeien gezond op.	5.3.1.1	Uitvoeren van het actieprogramma Kansrijke Start (zoals Nu Niet Zwanger, preventieve huisbezoeken door de jeugdgezondheidszorg, Stevig Ouderschap).	

		5.3.1.2	Verbreden van de sociale kaart op het onderdeel jeugd met daarin het aanbod van aanbieders in het voorveld.	
5.3.2	Voorkomen van uitval van leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs. We streven ernaar dat elke leerling een vorm van onderwijs krijgt, ongeacht de beperking.	5.3.2.1	We bereiden in de regio Gooi en Vechtstreek voorstellen voor om onderwijs-jeugdzorgarrangementen (OJA) in te zetten op scholen voor speciaal onderwijs.	
5.3.3	Informele steun is de basis, de formele hulp vult aan	5.3.3.1	Voortzetten, evalueren en bijsturen van de steun vanuit het informele netwerk door de inzet van Buurgezinnen en Samen Oplopen.	
5.3.4	Binnen het lokaal netwerk wordt goed samengewerkt.	5.3.4.1	Wij werken samen met onze partners in het onderwijs, de huisartsen, de POH-er Jeugd GGZ (Praktijkondersteuning Huisarts Geestelijke Gezondheidszorg) en het lokale team om zo veel als mogelijk niet-geïndiceerde zorg lokaal vorm te geven.	
5.3.5	Bevorderen van het mentaal welbevinden door het beperken van het middelengebruik door jongeren.	5.3.5.1	Ontwikkelen en uitvoeren van een actieplan met het onderwijs, de Jeugdgezondheidszorg, politie en het jongerenwerk	
5.3.6	Jeugdigen groeien (veilig) in de thuissituatie op en de zorg en ondersteuning worden in de buurt georganiseerd.	5.3.6.1	Het regionaal Veiligheidsteam werkt nauw samen met lokale teams. In 2025 gaan we de werkwijze beproeven en implementeren.	
		5.3.6.2	Jeugdigen met een maatregel worden direct (binnen 5 dagen) geholpen en krijgen een (tijdelijke) jeugdbeschermer, die een plan van aanpak maakt.	
5.3.7	Kortere wachttijden in de jeugdzorg	5.3.7.1	Een tool/registratiesysteem ontwikkelen, waardoor de wachttijden bij aanbieders van zorg inzichtelijk worden waardoor betere sturing mogelijk is.	
5.3.8	Lokale vertaling hervormingsagenda	5.3.8.1	Aanpassing van het onderdeel jeugdhulp uit de verordening sociaal domein op basis van landelijke wijzigingen in de reikwijdte van de jeugdhulpplicht.	
		5.3.8.2	Implementatie van de hervormingsagenda naar de lokale situatie in Blaricum.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 5.3.4.1 De POH-er wordt goed gevonden door de huisartsen. Wel is een aandachtspunt, dat er verwezen wordt vanuit de school naar de huisarts met ook direct het verzoek voor een directe verwijzing ADHD. Hierdoor wordt dan niet altijd gebruik gemaakt van de POH-er. Dit vraagt voor de toekomst nog betere afstemming en samenwerking tussen alle partijen.
- 5.3.5.1 Het Preventie- en Handhavingsplan Alcohol en Middelen is in 2025 vastgesteld. In 2026 wordt het uitvoeringsprogramma nog vastgesteld.

- 5.3.6.1 Blaricum doet niet mee met het programma toekomstscenario. Dit heeft tot gevolg dat Blaricum officieel moet afwachten totdat bepaalde verbeteringen en vereenvoudigingen in het stelsel worden doorgevoerd.
- 5.3.7.1 Er ligt een implementatieplan, maar de verdere uitrol moet nog plaatsvinden.
- 5.3.8.2 Dit is geen aparte actie, maar een reeks aan maatregelen die we meerjarig zullen inzetten om de beweging van zware zorg naar lichte zorg en vervolgens preventie te blijven maken.

Migratie, integratie en vluchtelingen

Doelstellingen		Activiteiten	
5.4.1	Het formeren van een projectorganisatie asielopvang welke zich inzet voor het samenstellen en uitvoeren van een BEL brede asielaanpak. Hieronder vallen de huidige Oekraïne opvanglocaties alsook de (toekomstige) COA locaties en uitvoering van de spreidingswet.	5.4.1.1	We formeren een BEL projectorganisatie en asielopvang. De projectorganisatie zal toewerken naar een plan van aanpak om het asiel en opvangdossier toekomstbestendig binnen de BEL gemeenten te verankeren.
			

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

- 5.4.1.1 De formatie is gestart en heeft deels doorgang gevonden vanuit de huidige formatie. Daarbij is de BEL nog aan het verkennen hoe om te gaan met de toekomstbestendigheid van dit dossier. Met name de onduidelijkheid over (het vervolg van) de spreidingswet en het eindigen van de Europese bescherming voor Oekraïense vluchtelingen per 4 maart 2027 geldt hierbij als instabiele factor.

Betrokkenheid verbonden partijen

Maatschappelijke zaken HBEL (ondergebracht bij de gemeente Huizen)

De Gemeenschappelijke Regeling HBEL is een centrumgemeenteconstructie. Uitvoering van de indicatie voor voorzieningen en verstrekkingen in het kader van de Jeugdwet, het vervoer van leerlingen naar school, dagopvang en begeleidingsplekken, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), de uitvoering van de Participatiewet, de Wet inburgering en de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wsg) inclusief de budgetcoaching vindt plaats door medewerkers van de gemeente Huizen. Daarnaast heeft Maatschappelijke Zaken HBEL ook een lokaal team waar de POH-ers Jeugd/ jeugdcoaches onderdeel van uitmaken.

Tomin

Na de invoering van de Participatiewet is het werkvoorzieningschap Tominggroep ook de aanbieder van werk voor de mensen met de indicatie P-wet beschut. Tevens zijn zij het leerwerkbedrijf waar een deel van de inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt, die gebruik maken van de Participatiewet, worden begeleid naar werk via ontwikkeltrajecten op leerwerkplekken.

Wat heeft het gekost?

Meedoen in Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
5.1 Maatschappelijke ondersteuning	1.993.437	1.837.668	2.755.615	2.658.314	-97.301
Lasten	2.055.132	1.895.668	2.813.615	2.930.397	116.781
Baten	-61.695	-58.000	-58.000	-272.083	-214.083
5.2 Inkomensregelingen en arbeid	2.475.752	1.635.432	980.792	982.923	2.132
Lasten	4.730.742	3.793.932	3.279.051	3.532.798	253.747
Baten	-2.254.990	-2.158.500	-2.298.260	-2.549.875	-251.615
5.3 Zorg voor jeugd	3.986.932	5.415.638	4.831.088	4.393.755	-437.334
Lasten	3.979.907	5.424.052	4.839.502	4.407.206	-432.296
Baten	7.025	-8.414	-8.414	-13.451	-5.037
5.4 Migratie, integratie en vluchtelingen	-1.171.756	0	0	46.523	46.523
Lasten	5.976.331	7.274.891	7.274.891	5.575.396	-1.699.496
Baten	-7.148.087	-7.274.891	-7.274.891	-5.528.872	1.746.019
Saldo	7.284.364	8.888.738	8.567.496	8.081.515	-485.980

Toelichting op het verschil Maatschappelijke ondersteuning

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
WMO Vervoersvoorzieningen € 37.933 Het voordeel van € 37.933 wordt veroorzaakt doordat voor de Wmo vervoersvoorzieningen geen inkomsten waren begroot, maar er wel inkomsten in de vorm van eigen bijdragen zijn ontvangen.	€ -214.083	Baten	Voordeel
WMO Hulp bij het huishouden € 58.000 Het voordeel van € 58.000 wordt veroorzaakt doordat op deze post ten onrechte uitgaven zijn begroot, terwijl hierop geen kosten zijn geboekt.			
WMO financiële tegemoetkoming € 63.341 Het voordeel van € 63.341 wordt veroorzaakt doordat voor deze inkomsten geen begroting was opgenomen, terwijl wel regionale bijdragen zijn ontvangen via de gemeenschappelijke regeling.			
Bescherm Wonen € 37.493 Het voordeel van € 37.493 is budgetneutraal en kan worden gesaldeerd met de begrote inkomsten bij de lasten.			
Overige verschillen € 17.316			

HBEL Apparaatskosten -€ 183.125 De gerealiseerde apparaatskosten binnen de HBEL-organisatie zijn in lijn met de begroting. De afwijking van € 183.125 op de lasten wordt veroorzaakt doordat binnen deze post tevens kosten zijn verantwoord die samenhangen met de uitvoering van toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal. In 2025 was binnen het sociaal domein extra inzet nodig op preventie, vroegsignalering en het versterken van lichte ondersteuning dichtbij inwoners. Het betreffen dus in feite kosten voor ondersteuning aan inwoners. WMO Woonvoorzieningen € 73.691 Het voordeel van € 73.691 wordt veroorzaakt doordat er een lichte daling is in het aantal inwoners dat gebruik maakt van woonvoorziening. De kosten van een woonvoorziening kunnen hoog zijn. WMO Hulp bij het huishouden € 40.021 Het voordeel van € 40.021 wordt veroorzaakt doordat het gebruik van hulp bij het huishouden zich in 2025 heeft gestabiliseerd, terwijl er in de begroting was uitgegaan van een stijging als gevolg van de vergrijzing. WMO begeleiding -€ 28.093 Het nadeel van € 28.093 wordt veroorzaakt doordat meer inzet nodig was op Wmo begeleiding voor inwoners met matige tot zware ondersteuningsvragen. Bij Wmo begeleiding krijgt een inwoner ondersteuning bij dagelijkse handelingen en leert om deze zelf op te pakken. Dat gaat bijvoorbeeld om persoonlijke verzorging, maar het kan ook gaan om sociale zelfredzaamheid. Hierbij gaat het om inwoners met matige tot zware beperkingen. Inwoners met lichte begeleidingsvragen zijn via het lokale begeleidingsteam of in het voorveld ondersteund. WMO dagbesteding € 50.597 Het voordeel van € 50.597 wordt veroorzaakt doordat minder inwoners gebruik hebben gemaakt van geïndiceerde dagbesteding. Inwoners met een lichte ondersteuningsbehoefte zijn waar mogelijk ondersteund via algemene voorzieningen in het voorveld, waardoor de gerealiseerde kosten lager zijn uitgevallen dan begroot. Beschermd wonen -€ 37.493 Het nadeel van € 37.493 is budgetneutraal en kan worden gesaldeerd met de begrote inkomsten bij de baten. Overige verschillen -€ 32.380	€ 116.782	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -97.301		

Toelichting op het verschil Inkomensregelingen en arbeid

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Bijstandsverlening € 104.792 Het voordeel van € 104.792 wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere inkomsten vanuit de BUIG-regeling. De ontvangen rijksbijdrage is hoger uitgevallen dan vooraf geraamd. Dit hangt samen met de ontwikkeling van het uitkeringsbestand en de wijze waarop de rijksvergoeding is vastgesteld. Dit voordeel hangt samen met de hogere uitgaven binnen Bijstandsverlening. Inkomensregelingen -€ 165.180 Het nadeel van € 165.180 wordt grotendeels veroorzaakt door verschuivingen in de wijze waarop inkomsten binnen product 5.2 zijn verantwoord. Hierdoor zijn verschillen ontstaan tussen de begrote en gerealiseerde inkomsten op de afzonderlijke onderdelen. Dit nadeel wordt grotendeels gecompenseerd door lagere uitgaven binnen Inkomensregelingen. Arbeidsparticipatie € 324.662 Het voordeel van € 324.662 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat inkomsten die samenhangen met participatie- en re-integratieactiviteiten op dit onderdeel zijn verantwoord. Daarnaast zijn bepaalde middelen hoger uitgevallen dan vooraf geraamd. Een deel van deze afwijking hangt samen met de wijze van toerekening tussen de verschillende onderdelen binnen product 5.2. Dit voordeel valt grotendeels weg tegen de lagere uitgaven binnen Arbeidsparticipatie. Overige verschillen -€ 12.659	€ -251.615	Baten	Voordeel

Bijstandsverlening -€ 172.895 Het nadeel van € 172.895 wordt veroorzaakt doordat de uitgaven voor bijstandsverlening hoger zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. De uitgaven voor uitkeringen zijn in 2025 nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2024 en hangen samen met de ontwikkeling van het uitkeringsbestand, hetgeen stabiel is. Dit nadeel wordt gedeeltelijk gecompenseerd door hogere inkomsten vanuit de BUIG-regeling. Minimabeleid -€ 637.275 Binnen het minimabeleid zijn afwijkingen zichtbaar tussen de verschillende onderdelen. Het nadeel van € 417.334 op uitkeringen wordt voor een belangrijk deel gecompenseerd door een voordeel van € 219.941 op Soza-HBEL. Deze verschillen hangen voornamelijk samen met de wijze waarop kosten binnen product 5.2 zijn verantwoord en toegerekend. Per saldo sluiten de totale uitgaven binnen het minimabeleid grotendeels aan op de begroting. Inkomensregelingen € 81.446 Het voordeel van € 81.446 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de uitgaven voor inkomensregelingen lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. Dit hangt samen met een lager beroep op diverse regelingen en met verschuivingen in de verantwoording tussen onderdelen binnen product 5.2. Dit voordeel compenseert gedeeltelijk het nadeel op de inkomsten binnen Inkomensregelingen. Begeleide participatie € 166.000 Het voordeel van € 166.000 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de uitgaven voor begeleide participatie lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. Dit hangt onder meer samen met een lager aantal gerealiseerde trajecten en de ontwikkeling van de Wsw-uitgaven. Arbeidsparticipatie € 217.000 Het voordeel van € 217.000 wordt veroorzaakt doordat de uitgaven voor arbeidsparticipatie lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. Binnen re-integratie en participatievoorzieningen zijn de kosten lager dan waarmee vooraf rekening was gehouden. Daarnaast hangen de afwijkingen deels samen met de wijze van toerekening tussen de verschillende onderdelen binnen product 5.2. Dit voordeel valt grotendeels weg tegen de hogere inkomsten binnen Arbeidsparticipatie. Schuldhelpverlening € 49.600 Het voordeel van € 49.600 wordt veroorzaakt doordat de uitgaven voor schuldhelpverlening lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. Hoewel in 2025 is ingezet op de verdere doorontwikkeling van schuldhelpverlening en vroegsignalering, zijn de gerealiseerde kosten binnen de beschikbare budgetten gebleven. Overige verschillen -€ 42.377	€ 253.747	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 2.132		

Toelichting op het verschil Zorg voor jeugd

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Jeugdhulp zonder verblijf € 228.746 Ambulante Jeugdhulp € 55.047 Het nadeel van € 55.047 wordt veroorzaakt doordat wij meer inzetten op ambulante hulp, waardoor de kosten stijgen. Sinds de introductie van de Hervormingsagenda jeugd willen we het aantal jongeren dat een indicatie krijgt voor jeugdhulp met verblijf zoveel mogelijk beperken. Dit is met name terug te zien in de toegenomen inzet van ambulante jeugdhulp, een laagdrempelige vorm van ondersteuning bij gedragsproblemen, opvoedvraagstukken of psychiatrische problematiek, gericht op zelfstandigheid in de eigen omgeving. Met deze inzet wordt veelal voorkomen dat zwaardere geïndiceerde zorg nodig is. In 2025 zijn hiermee 30 jongeren meer geholpen ten opzichte van 2024. Begeleiding en verzorging € 92.938 Het voordeel van € 74.863 op lokaal niveau en € 18.075 op regionaal niveau wordt veroorzaakt doordat bij de slotwijziging rekening was gehouden met een verdere stijging van de kosten, terwijl deze ontwikkeling zich in mindere mate heeft voorgedaan. Vanaf 2024 zien we de aantallen inwoners met een actieve voorziening voor begeleiding en verzorging stijgen. Dit geldt voor zowel reguliere als specialistische begeleiding. De stijging is in lijn met de doelstellingen uit de hervormingsagenda Jeugd waarin zoveel mogelijk jongeren en kinderen thuis blijven wonen. Vooral richting het midden van 2025 was sprake van een piek, daarna nam het aantal jongeren met deze vorm van begeleiding af. Behandelingsgerichte dagbesteding € 60.352 Het voordeel van € 18.086 op lokaal niveau en € 42.266 op regionaal niveau wordt veroorzaakt doordat het aantal inwoners met een voorziening lager is uitgevallen dan vooraf werd verwacht. De geprognosticeerde kosten voor behandelingsgerichte dagbesteding zijn €265.000 voor 2025. De aantallen voor deze productgroep schommelen door de jaren heen, maar zijn wel gedaald ten opzichte van 2024. Ontwikkeling van het aantal inwoners met een voorziening voor behandelingsgerichte dagbesteding laat zich moeilijk voorspellen omdat het om relatief kleine aantallen gaat. Van de geprognosticeerde kosten bestaat €54.000 uit kosten die voortkomen uit lokale maatwerkovereenkomsten. In 2025 was er 1 inwoner met een lokale maatwerkovereenkomst. Deze voorziening is inmiddels beëindigd. Dagbesteding € 156.124 Het voordeel van € 101.821 op lokaal niveau en € 49.303 op regionaal niveau wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het aantal inwoners met een voorziening lager is uitgevallen dan vooraf werd verwacht. Op lokaal niveau hangt dit samen met het feit dat een deel van de voorzieningen al in 2024 is gestart en doorliep in 2025. In de eerste maanden van 2025 betrof dit een beperkt aantal inwoners. Op regionaal niveau wordt de afwijking eveneens verklaard door een lichte daling van het aantal inwoners met een voorziening aan het einde van 2025. Dyslexie € 20.621 Het nadeel van € 20.621 wordt veroorzaakt doordat dyslexie eerder en beter wordt signaleerd. Sinds 2024 neemt het aantal unieke jongeren met een voorziening voor ernstige dyslexie toe. Dit komt door een betere monitoring en begeleiding van deze jongeren, zowel thuis als op school.	€ -228.746	Lasten	Voordeel

Jeugdhulp met verblijf (€48.208) We zien een nadeel ten opzichte van de begroting omdat we bij de slotwijziging de kosten omlaag hebben bijgesteld daar in mei 2025 de aantallen voor deze voorziening op het laagste punt in de afgelopen vier jaar waren. Hierna zijn de aantallen weer iets toegenomen wat resulteert in een nadeel. De daling in aantallen is in lijn met de doelstellingen uit de hervormingsagenda waarin er meer ingezet wordt op het langer thuis laten wonen van kinderen en jongeren. 24 uren verblijf (€90.772) Dit nadeel wordt veroorzaakt door een stijging van 1 casus in 2024, naar 2 casussen in 2025. Gesloten jeugdzorg €15.731 Voor gesloten jeugdzorg is er sprake van één casus in 2025 tegen 0 in 2024. Er waren wel middelen in de begroting opgenomen op deze post omdat 1 client in gesloten jeugdzorg gelijk hoge kosten met zich meebrengt. Kortdurend verblijf € 20.000 Ook hier geldt dat het om kleine aantallen klanten gaat, maar om hoge bedragen. Kleine verschillen €6.833	€ 48.208	Lasten	Nadeel
Kinderbeschermingsmaatregel, jeugdreclassering en drang €21.770. Deze afwijking wordt veroorzaakt doordat het aantal jongeren met een actieve voorziening voor kindbeschermingsmaatregel of jeugdreclassering daalt sinds 2023. Dit loopt gelijk met de start van de inzet op de verschuiving van jeugdzorg met verblijf naar jeugdzorg zonder verblijf. Door meer in te zetten op preventie, wordt steeds vaker voorkomen dat deze ingrijpende interventies nodig zijn.	€ -21.770	Lasten	Voordeel
LTA €54.551 De afwijking wordt veroorzaakt doordat het aantal inwoners met een actieve LTA-voorziening licht is gedaald ten opzichte van de slotwijziging. Het prognostiseren van deze kosten is vrij lastig, omdat een kleine schommeling in aantallen al relatief grote schommelingen in kosten met zich mee kan brengen. Zorg vanuit het LTA is dusdanig specialistisch dat voorzieningen niet lokaal of regionaal georganiseerd kunnen worden. Aanbieders van LTA-zorg hebben zich wel aangemeld bij de Regio G&V en de facturatie loopt eveneens via de regio. Vanwege de specialistische aard van de zorg kunnen enkele voorzieningen binnen de gemeente al relatief hoge kosten met zich meebrengen. Dit in combinatie geringe aantal inwoners dat gebruikt maakt van LTA-voorzieningen maakt dat het vaak moeilijk is om de kosten goed te prognosticeren.	€ -54.551	Lasten	Voordeel
Coördinatie en beleid Het voordeel wordt veroorzaakt door lagere kosten Regio G&V a €45.379 en doordat er kosten zijn geland op de apparaatskosten van €43.966 (zie product 5.1 WMO coördinatie en beleid).	€ -89.344	Lasten	Voordeel
PGB €51.668 Deze afwijking op PGB (persoonsgebonden budget) wordt veroorzaakt doordat trajecten zijn beëindigd. Binnen PGB ontvangen ouders een geldbedrag waarmee zij zelf hulp, begeleiding of verzorging voor hun kind kunnen inkopen. Ten opzichte van 2024 is er in 2025 een daling te zien. Maar ten opzichte van eerdere jaren is het aantal PGB in 2025 gelijk gebleven en stabiel. In 2025 ontvingen 5 gezinnen een PGB.	€ -51.668	Lasten	Voordeel
Maatwerkdienstverlening €48.745 Deze afwijking wordt veroorzaakt doordat dit bedrag abusievelijk op de verkeerde plek is begroot.	€ -48.745	Lasten	Voordeel

We zien een klein nadeel op 1e lijnsloket/wijkteam wmo en jeugd. Deze wordt veroorzaakt door de verhoging van de subsidie aan Stichting M.E.E a €9.959. En daarnaast een aantal kleine verschillen.	€ 9.281	Lasten	Nadeel
Totaal	€ -437.335		

Toelichting op het verschil Migratie, integratie en vluchtelingen

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
De gerealiseerde baten binnen het programma Migratie, integratie en vluchtelingen vallen lager uit dan geraamd. Deze onderschrijding wordt veroorzaakt door een tussentijdse wijziging van de bekostigingsregeling voor de opvang van Oekraïense ontheemden. Hierbij is het normbedrag per beschikbare opvangplek per dag verlaagd. Als gevolg hiervan zijn de ontvangen vergoedingen lager uitgevallen dan vooraf geraamd. De begroting was gebaseerd op het oorspronkelijke normbedrag en is gedurende het jaar niet bijgesteld.	€ 1.746.019	Baten	Nadeel
De gerealiseerde lasten binnen het programma Migratie, integratie en vluchtelingen vallen lager uit dan geraamd. De lagere uitgaven hangen samen met de tussentijdse verlaging van het normbedrag binnen de bekostigingsregeling voor de opvang van Oekraïense ontheemden. Naar aanleiding hiervan is actief gestuurd op beheersing van de uitgaven. Daarnaast was de begroting nog gebaseerd op het oorspronkelijke normbedrag en is deze gedurende het jaar niet aangepast.	€ -1.699.496	Lasten	Voordeel
Totaal	€ 46.523		

De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum

Visie

De algemene uitkering en de belastingen (in tegenstelling tot bijvoorbeeld de rioolheffing) zijn algemene dekkingsmiddelen voor de gemeente. Dit zijn middelen die geen vooraf gesteld bestedingsdoel hebben. De algemene uitkering is in zekere zin een gegeven welke we ramen op basis van de maatstaven waarop de algemene uitkering wordt gebaseerd. Voor belastingen volgen we zo veel mogelijk de inflatie en voor belastingen met een specifiek doel hanteren we 100% kostendekkendheid als uitgangspunt. We streven naar een financieel gezonde situatie voor nu en in de toekomst en we monitoren hiertoe de solvabiliteit en schuldquote op basis van de richtlijnen van de VNG en provincie. Ook willen we op het gebied van treasury zo min mogelijk renterisico lopen.

In te voegen afbeelding

Wat hebben we bereikt?

Algemene uitkering

In 2025 zijn er 3 circulaire's uitgebracht door het rijk, in mei, september en december. Alleen die van december is niet via een begrotingswijziging verwerkt.

Algemene uitkering

Doelstellingen		Activiteiten		
6.1.1	We hebben geen/beperkte invloed op de hoogte van de algemene uitkering. Om deze reden stellen we geen doelen bij dit product.			

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Belastingen

Doelstellingen		Activiteiten		
6.2.1	Waar mogelijk kostendekkendheid van tarieven en leges	6.2.1.1	De tarieven en leges waarbij niet wordt vastgehouden aan het principe van kostendekkendheid mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie en/of aanpassing van wettelijke tarieven.	
6.2.2	Jaarlijks een correcte aangifte vennootschapsbelasting	6.2.2.1	We streven naar een correcte aangifte Vennootschapsbelasting en dragen zorg voor een tijdige betaling.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Overhead

Doelstellingen		Activiteiten		
6.3.1	De benodigde overhead is afhankelijk van de inzet die gedaan moet worden op basis van de programma's 1 t/m 5. Om deze reden stellen we geen doelen op dit product.			

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Treasury en resultaat

Doelstellingen		Activiteiten		
6.4.1	Het beschermen van gemeentelijke vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's	6.4.1.1	We beheersen renterisico's met gespreide leningen en waarborgen liquiditeit via actief kasbeheer. Dit monitoren we doormiddel van rapportages.	

Toelichting bij afwijking (oranje of rood)

Betrokkenheid verbonden partijen

Belastingsamenwerking (gemeente Huizen), HBEL (Belasting)

In 2023 is de uitvoering van de belastingheffing voor Blaricum (en Laren) overgegaan naar de belastingsamenwerking binnen de gemeente Huizen.

Wat heeft het gekost?

De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Verschil
6.1 Algemene uitkering	-19.667.607	-19.874.000	-20.760.644	-19.749.297	1.011.347
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-19.667.607	-19.874.000	-20.760.644	-19.749.297	1.011.347
6.2 Belastingen	-4.751.866	-4.783.565	-4.914.227	-4.891.502	22.725
Lasten	678.390	825.440	825.440	845.857	20.417
Baten	-5.430.256	-5.609.005	-5.739.667	-5.737.359	2.308
6.3 Overhead	5.587.553	5.223.865	6.084.827	6.398.037	313.210
Lasten	5.590.647	5.220.265	6.081.227	6.409.641	328.414
Baten	-3.093	3.600	3.600	-11.604	-15.204
6.4 Treasury en resultaat	-484.209	-678.909	-408.232	-514.667	-106.436
Lasten	466.744	105.403	226.080	543.005	316.925
Baten	-950.953	-784.311	-634.311	-1.057.672	-423.361
Saldo	-19.316.129	-20.112.608	-19.998.276	-18.757.429	1.240.847

Toelichting op het verschil Algemene uitkering

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Bij de berekening van de hoogte van de Algemene uitkering worden veel verschillende maatstaven gebruikt. Voor een aantal maatstaven geldt dat hoeveelheid van deze maatstaf nog geen officieel gegeven is, maar overgenomen van vorig jaar of een voorlopig gegeven. In voorkomende gevallen wordt de hoeveelheid van de maatstaf pas na het betreffende begrotingsjaar definitief. Gedurende het begrotingsjaar vinden om die reden verrekeningen plaats van de Algemene uitkering van voorgaande jaren. In 2025 is de maatstaf huishoudens met een laag inkomen voor 2023 definitief geworden. Uit de definitieve meting blijkt dat er in Blaricum minder inwoners met een laag inkomen waren dan voorheen. Dat heeft voor 2023 een nadelig effect van 430.000 euro. Ook voor 2024 en 2025 geldt dat dit doorrekent met een nadelig effect van 550.000 euro en 120.000 euro. Voor 2026 wordt er geen nadeel verwacht.	€ 1.011.347	Baten	Nadeel
Totaal	€ 1.011.347		

Toelichting op het verschil Belastingen

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Uitvoeringskosten Belastingsamenwerking De totale kosten liggen ruim 22.000 hoger dan begroot, voornamelijk als gevolg van extra kosten voor bezwaren en proceskosten. Deze kosten worden doorbelast op basis van werkelijke realisatie.	€ 22.725	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 22.725		

Toelichting op het verschil Overhead

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Kerklaan 16, Gemeentehuis De energiekosten vallen lager uit dan begroot. De gemeente heeft beperkt invloed op de gehanteerde tarieven, aangezien de inkoop regionaal is georganiseerd. In 2026 wordt de bestaande warmtepomp vervangen. Naar verwachting zal dit leiden tot een efficiënter energieverbruik en daarmee een positief effect hebben op de toekomstige energiekosten.	€ -31.376	Lasten	Voordeel
Accountantskosten Als gevolg van het meerwerk voor de jaarrekening 2024 zijn er extra accountantskosten ter grootte van 28.000 euro.	€ 28.000	Lasten	Nadeel
Toerekening overhead aan investering Bij het opstellen van de begroting 2025 is abusievelijk het begrote bedrag ad 170.000 euro voor 2024 blijven staan naast het nieuwe bedrag voor 2025. Hierdoor is dus de begroting 170.000 euro te hoog vastgesteld. Verder zijn er minder uren doorberekend aan de projecten dan waar rekening is gehouden bij het begroten van de overheadsdoorbelasting. Dit zorgt eveneens voor een onderschrijding van 87.000 euro.	€ 257.151	Lasten	Nadeel
Overhead Door diverse kleine verschillen ontstaat een totaal nadeel op overhead van ruim 59.000, hetgeen minder is dan 1% is van de totale overhead.	€ 59.435	Lasten	Nadeel
Totaal	€ 313.210		

Toelichting op het verschil Treasury en resultaat

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Treasuryresultaat De hogere rentebaten zijn het gevolg van een hogere saldo gedurende het jaar. De voornaamste oorzaak van het hogere saldo ligt in de realisatie van de investeringsplanning. Doordat investering werden uitgesteld of later in het jaar uitgevoerd dan gepland, was er sprake van een hoger saldo op de rekening dan begroot.	€ -162.000	Baten	Voordeel
Onvoorzien Gedurende het jaar is geen beroep gedaan op de post onvoorzien. Dit levert een voordeel op.	€ -29.000	Lasten	Voordeel
Doorbelasting BEL Combinatie De BEL combinatie heeft naar aanleiding van de slotwijziging nog 262.000 euro in rekening gebracht.	€ 262.000	Lasten	Nadeel
WOO-gelden In 2024 is abusievelijk een factuur onjuist geboekt, wat in 2025 hersteld is.	€ -78.000	Lasten	Voordeel
Diverse kleine verschillen Door diverse kleine verschillen ontstaat een voordeel van 17.000 euro.	€ -16.693	Lasten	Voordeel
Vrijval voorziening wachtgelden De voorziening wachtgeld voor voormalige burgemeester De Zwart-Bloch is volledig vrijgevallen, doordat ze waarnemend burgemeester bij gemeente Laren werd.	€ -82.743	Lasten	Voordeel
Totaal	€ -106.436		

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Wat heeft het gekost?

Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Realisatie 2024	Begr. 2025 v.wijziging	Begr. 2025 na wijziging	Realisatie 2025	Vershil
7.1 Toevoegingen en onttrek aan de reserves	-1.061.487	-717.593	-2.096.728	-1.933.486	163.242
Lasten	-10.000	10.000	5.270.954	5.270.955	-
Baten	-1.051.487	-727.593	-7.367.682	-7.204.440	163.242
Saldo	-1.061.487	-717.593	-2.096.728	-1.933.486	163.242

Toelichting op het verschil Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Verklaring	Bedrag	B/L	V/N
Reserve riolering Bij de jaarrekening 2024 is deze reserve naar aanleiding van de accountantscontrole opgeheven. De onttrekking van 163.000 euro die was begroot, is daarmee ook komen te vervallen.	€ 163.242	Baten	Nadeel
Totaal	€ 163.242		

2. Paragrafen

Inleiding

De voorgeschreven paragrafen geven een “dwarsdoorsnede” van de programmabegroting. Het doel van de paragrafen is de raad in staat te stellen een aantal wezenlijke beleidslijnen vast te stellen en de uitvoering op hoofdlijnen te controleren. De paragrafen richten zich op de (beheers)onderwerpen die vooral belangrijk zijn voor de gemeentelijke bedrijfsvoering. Vroeger was deze informatie op meerdere plaatsen ‘versnipperd’ in de jaarrekening terug te vinden. Door de paragrafen wordt de begroting jaarrekening dus inzichtelijker voor deze onderwerpen. Met de paragrafen heeft de raad een extra instrument (naast de programma's) om de uitvoering te kunnen controleren.

De volgende paragrafen zijn verplicht voorgeschreven:

- A. Lokale heffingen
- B. Weerstandsvermogen en risicomanagement
- C. Onderhoud kapitaalgoederen
- D. Financiering
- E. Bedrijfsvoering
- F. Verbonden partijen
- G. Grondbeleid
- H. Openbaarheidsparagraaf

Waar mogelijk zijn de paragrafen gebaseerd op het reeds vastgestelde beleid voor het betrokken terrein. In dat geval wordt dan ook verwezen naar de relevante beleidsnota's.

Paragraaf lokale heffingen

Algemeen

Het overzicht lokale heffingen heeft betrekking op de belastingen en op de heffingen. De lokale lasten zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Een overzicht van de lokale heffingen en daarmee meer inzicht is daarom van belang voor de raad.

Voor de hoogte van tarieven en leges gelden de volgende uitgangspunten:

1. Waar mogelijk kostendekkendheid van tarieven en leges;
2. De tarieven en leges waarbij niet wordt vastgehouden aan het principe van kostendekkendheid mogen niet meer stijgen dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie en/of aanpassing van wettelijke tarieven.

Daar waar in deze paragraaf wordt gesproken over het inflatiepercentage is uitgegaan van het bij de begroting gehanteerde inflatiepercentage van 3%.

Overzicht lokale heffingen

De lokale heffingen bestaan uit OZB belasting, precariobelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing, graf- en begraafrechten, toeristenbelasting en verschillende leges. In onderstaande tabel is een totaaloverzicht van de inkomsten van de lokale heffingen weergegeven.

Inkomsten lokale heffingen	Begr. 2025 voor wijz.	Begr. 2025 na wijz.	Realisatie 2025
Omschrijving inclusief taakveld	Baten	Baten	Baten
Leges paspoorten/rijbewijzen (0.2)	-252.800	-252.800	-256.801
Leges burgerlijke stand (0.2)	-34.000	-34.000	-47.646
Leges burgerzaken overig (0.2)	-21.000	-21.000	-33.222
OZB woningen (0.61)	-4.417.574	-4.577.660	-4.569.718
OZB niet-woningen (0.62)	-1.179.130	-1.149.706	-1.169.920
Precariobelasting (0.64)	-	-	9.827
Toeristenbelasting (3.4)	-10.300	-10.300	-5.621
Rioolheffing (7.2)	-1.409.057	-1.409.057	-1.416.552
Afvalstoffenheffing (7.3)	-1.845.381	-1.928.838	-1.876.883
Graf- en begraafrechten (7.5)	-200.500	-246.892	-283.616
Leges bestemmingsplannen (8.1)	-13.000	-13.000	-11.470
Leges welstandstoezicht (8.3)	-45.500	-	-
Leges omgevingsvergunning (8.3)	-750.594	-280.594	-620.307
Overige leges en heffingen	-31.676	-127.657	-254.043
Totaal inkomsten	-10.210.513	-10.051.505	-10.535.972

Onroerendezaakbelastingen (OZB)

De OZB is een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente waar algemene uitgaven mee gefinancierd kunnen worden. De definitieve vaststelling van de OZB-tarieven 2025 heeft plaatsgevonden in december 2024 met het vaststellen van de verordening OZB, waarbij rekening is gehouden met de geschatte waardeontwikkeling per woning. De realisatie van de totale OZB wijkt niet veel af van de begroting. Een juiste inschatting van de opbrengsten hangt ook nauw samen met een goede afstemming met Huizen over de beschikbare en benodigde informatie.

Afvalstoffenheffing

De kosten voor het ophalen van huisvuil, klein chemisch afval, toerekening kosten van beleidsregie en BTW worden doorbelast in het tarief. De tarieven voor afvalstoffenheffing zijn in 2025 verhoogd met 12,27% om richting kostendekkendheid toe te werken. De kosten zijn namelijk de afgelopen jaren fors gestegen, waardoor het verschil tussen de lasten en baten was toegenomen. In 2025 is er € 29.397 nadeel. Normaliter zou dit vanuit de voorziening onttrokken worden, echter is de voorziening leeg.

Het dekkingsoverzicht laat het volgende beeld zien:

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing	Begroting 2025 voor wijziging	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
	Saldo	Saldo	Saldo
Lasten zwerfafval (2.1)	-	-	-
Lasten afval (7.3)	1.454.708	1.570.165	1.639.892
BTW (21%)	305.489	329.735	344.377
Netto kosten (excl. uren en overhead)	1.760.197	1.899.900	1.984.269
Uren BEL-combinatie (7.3)	9.886	9.886	9.886
Kwijtscheldingen (6.3)	25.000	25.000	43.401
Toerekening overhead	12.235	12.235	12.235
Totale kosten (incl. uren en overhead)	1.807.318	1.947.021	2.049.792
Baten zwerfafval (2.1)	-	-	-
Opbrengst afvalstoffenheffing (7.3)	-1.845.381	-1.845.381	-1.876.883
Overige opbrengsten afval (7.3)	-	-	-143.512
Totale inkomsten	-1.845.381	-1.845.381	-2.020.395
Resultaat voor mutatie egalisatie	-38.063	101.640	29.397
Dekkingspercentage voor mutatie	102%	95%	99%
Mutaties voorziening (V.91208)	-	-83.457	-
Resultaat na mutatie egalisatie	-38.063	18.182	29.397
Dekkingspercentage na mutatie	102%	99%	99%

Rioolheffing

De rioolheffing wordt berekend op basis van 100% kostendekkendheid. De kosten voor de exploitatie van de riolering, de inzet van het personeel, het onderhoud van de objecten, toerekening van kosten van beleidsregie, de kosten van straatreiniging en de btw worden doorbelast in het tarief.

Het uiteindelijke saldo van € 48.925 voordelig is toegevoegd aan de voorziening riolering, zodat het resultaat na egalisatie op €0 uitkomt en de kostendekkendheid daarmee 100% bedraagt.

Het dekkingsoverzicht laat het volgende beeld zien:

Kostendekkendheid Rioolheffing	Begroting 2025 voor wijziging	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
	Saldo	Saldo	Saldo
75% Lasten straatreiniging (2.1)	126.927	126.927	126.033
Kapitaallasten riolering (7.2)	273.661	273.661	457.089
Overige lasten riolering (7.2)	544.790	392.900	280.257

BTW (21%)	139.152	107.255	86.581
Netto kosten (excl. uren en overhead)	1.084.530	900.743	949.960
75% Uren BEL-combinatie (2.1)	115.073	115.073	115.073
Uren BEL-combinatie (7.2)	88.748	88.748	99.921
Toerekening overhead	204.773	204.773	204.773
Totale kosten (incl. uren en overhead)	1.493.125	1.309.338	1.369.727
Opbrengst leges en overige (7.2)	-2.500	-2.500	-2.100
Opbrengst heffingen (7.2)	-1.409.057	-1.409.057	-1.416.552
Totale baten	-1.411.557	-1.411.557	-1.418.652
Resultaat voor egalisatie	81.568	-102.219	-48.925
Dekkingspercentage voor mutatie	95%	108%	104%
Mutatie voorziening (V.91207)	-	151.890	48.925
Resultaat na egalisatie	81.568	49.671	-
Dekkingspercentage na mutatie	95%	96%	100%

Toeristenbelasting

De gerealiseerde inkomsten bedroegen voor 2025 € 5.621,-.

Graf- en begraafrechten

Begraafrechten worden vooraf gekocht en zijn per jaar goed voorspelbaar. De gerealiseerde inkomsten bedragen voor 2025 €94.727; geraamde opbrengst €100.000. Met een dekkingspercentage van 46% is de begraafplaats in 2025 niet kostendekkend.

Kostendekkendheid grafrechten	2024	Begroting 2025 voor wijziging	Begroting 2025 na wijziging	Realisatie 2025
Omschrijving inclusief taakveld	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
Kosten grafrechten				
Lasten begraafplaats	52.445	35.246	35.396	39.104
BTW (21%)	11.013	7.402	7.433	8.212
Netto kosten (excl. uren en overhead)	63.458	42.648	42.829	47.316
Uren BEL-combinatie	133.753	118.954	155.433	155.433
Toerekening overhead	484	0	0	1.553
Totale kosten (incl. uren en overhead)	197.695	161.602	198.261	204.301
Opbrengsten grafrechten				
Overige baten begraafplaats	-44.118	-70.000	-50.000	-43.324
Grafrechten	-53.540	-80.000	-50.000	-51.403
Totale inkomsten	-97.658	-150.000	-100.000	-94.727
Resultaat voor mutaties res./voorz.	100.037	11.602	98.261	109.574
Dekkingspercentage voor mutaties	49%	93%	50%	46%
Dotatie/ Toevoeging aan voorziening	40.230	65.000	0	0
Onttrekking/ Vrijval voorziening	-34.416	-24.261	0	0
Resultaat na mutaties res./voorz.	105.852	52.342	98.262	109.574
Dekkingspercentage na mutaties	46%	68%	50%	46%

De inkomsten van leges dienen in totaal niet hoger te zijn dan de kosten die daarvoor gemaakt worden. In totaliteit dekken de inkomsten uit leges 46% van de kosten waarvoor deze bedoeld zijn.

Zie onderstaand de opstelling hiervan per titel:

Titel 1 Burgerzaken leges	Begroting 2025	Realisatie 2025
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	881.783	826.209
Overhead	325.718	203.621
BCF - BTW	3.740	1.982
Totaal lasten (A)	1.211.241	1.031.812
Legesopbrengsten	354.569	386.142
Totaal baten (B)	354.569	386.142

Titel 2 Bouwleges (wabo)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	1.114.517	1.068.830
Overhead	501.438	120.094
BCF - BTW	81.369	71.953
Totaal lasten (A)	1.697.323	1.260.876
Legesopbrengsten	303.094	631.777
Totaal baten (B)	303.094	631.777

Titel 3 Overige leges (evenementen en horeca)	Begroting 2025	Realisatie 2025
Berekening kostendekkendheid van de leges	Saldo	Saldo
Lasten taakveld(en), incl. (omslag)rente	37.663	39.086
Overhead	18.146	2.357
BCF - BTW	4.951	5.250
Totaal lasten (A)	60.760	46.693
Legesopbrengsten	2.500	5.247
Totaal baten (B)	2.500	5.247

Totaal lasten titel 1 t/m 3 (A)	2.969.324	2.339.382
Totaal baten titel 1 t/m 3 (B)	660.163	1.023.166
Totaal saldo titel 1 t/m 3 (A - B)	2.309.161	1.316.216
Totale kostendekkendheid titel 1 t/m 3 (B / A * 100%)	22%	44%

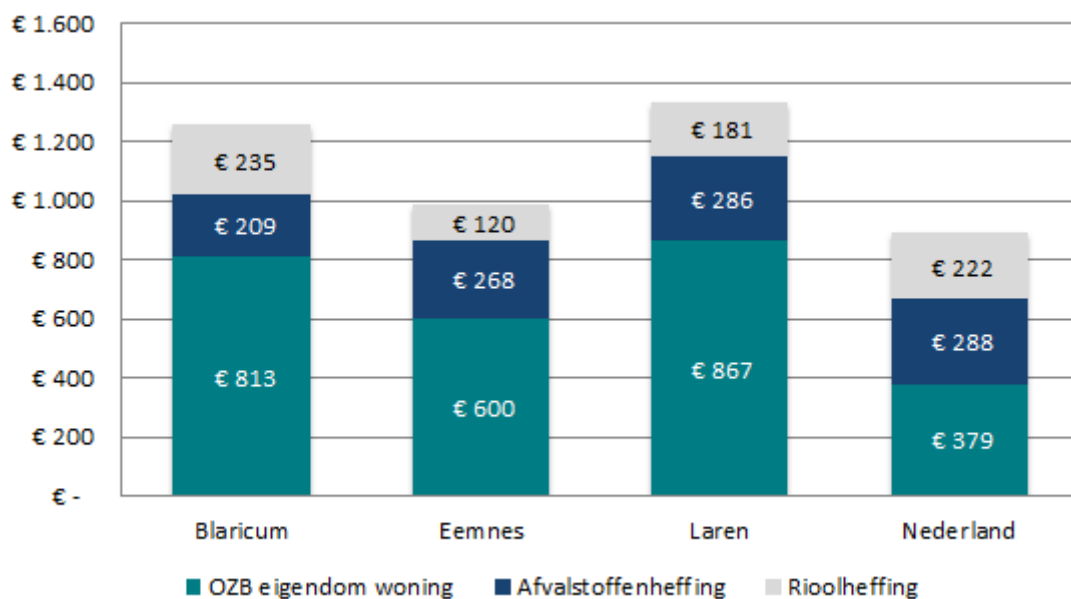
Lokale lastendruk

Om de lokale lastendruk te berekenen is uitgegaan van de verordeningen die in 2025 van toepassing zijn. De OZB is berekend op basis van de gemiddelde WOZ-waarde van koopwoningen in de gemeente Blaricum. Uit onderstaande tabel blijkt dat in 2025 de lokale woonlasten in Blaricum voor huurders van een eenpersoonshuishouden gemiddeld lager zijn dan het gemiddelde van Nederland.

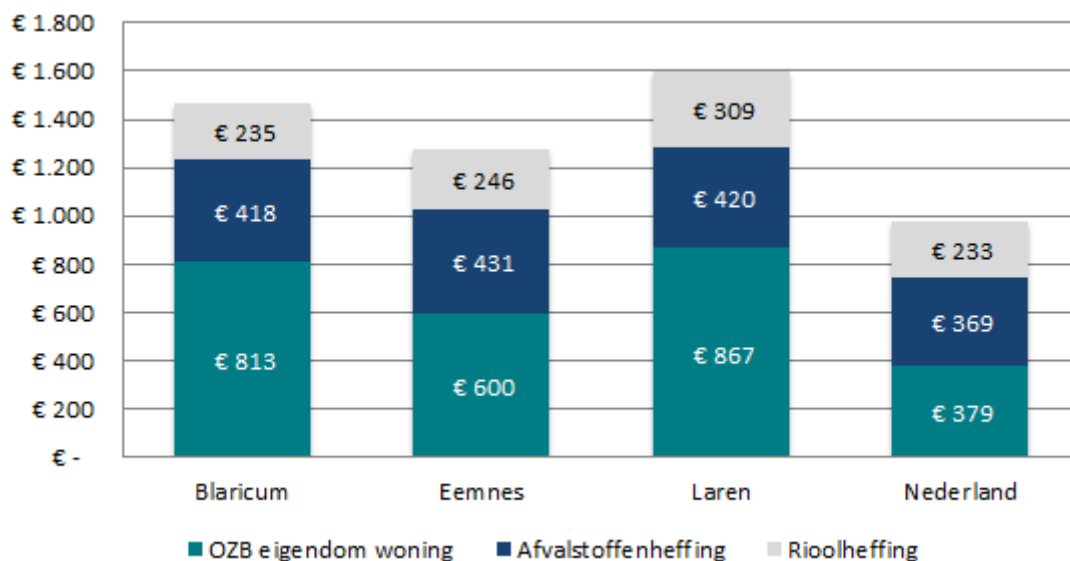
Tariefvergelijking per huishouden	OZB 2025	Afval 2025	Riool 2025	Totaal 2025 Blaricum	Totaal 2025 Nederland
Eenpersoonshuishouden					
Huurder	-	€ 209	€ 235	€ 444	€ 510
Eigenaar	€ 813	€ 209	€ 235	€ 1.257	€ 889
Meerpersoonshuishouden					
Huurder	-	€ 418	€ 235	€ 653	€ 602
Eigenaar	€ 813	€ 418	€ 235	€ 1.466	€ 981

Voor eigenaren ligt dit gemiddelde €367 hoger voor eenpersoonshuishouden en €484 hoger voor meerpersoonshuishouden dan het gemiddelde van Nederland. Dit wordt veroorzaakt door de aanzienlijk hogere WOZ-waarde in de gemeente Blaricum ten opzichte van de gemiddelde WOZ-waarde in Nederland. Het OZB-tarief ligt lager dan het gemiddelde van Nederland.

Lokale lastendruk eenpersoonshuishouden



Lokale lastendruk meerpersoonshuishouden



Bron: <https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/>

Kwijtschelding

Indien de aanslag tot het juiste bedrag is opgelegd, maar de burger om financiële redenen niet in staat is de aanslag te voldoen, kan om kwijtschelding van gemeentelijke belastingen worden verzocht. Als raad heeft u hiervoor aangewezen de zogenaamde onontkoombare belastingen: afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerendezaakbelasting. Gemeenten kunnen beperkt een eigen beleid voeren bij het verlenen van kwijtschelding. In nagenoeg alle gemeenten, evenals in Blaricum, wordt het meest ruimhartige beleid toegepast, namelijk 100% van de bijstandsnorm en de meest ruime vermogensnorm (spaargeld).

In 2020 is besloten dat kwijtschelding voor de privébelastingen ook mogelijk is voor zelfstandig ondernemers/zzp'ers die op het bestaansminimum rondkomen en niet over vermogen beschikken.

Het Inlichtingenbureau (samenwerkingsstichting VNG en SZW) helpt gemeenten bij het toetsen of iemand, aan wie het voorgaande jaar kwijtschelding is verleend, ook dit jaar geen gemeentelijke belastingen hoeft te betalen. Via het BSN vergelijkt het Inlichtingenbureau de gegevens over inkomen en vermogen om te toetsen of iemand voor kwijtschelding in aanmerking komt. Het Inlichtingenbureau doet dit met van de gegevens van het UWV, de RDW en de Belastingdienst.

De gemeente maakt gebruik van de mogelijkheid geautomatiseerd kwijtschelding toe te kennen. Voorwaarde is dat aan de aanvrager in het voorgaande belastingjaar volledige kwijtschelding is toegekend en hij/zij toestemming heeft gegeven aan de gemeente (middels vraag op aanvraagformulier) voor toetsing van de gegevens bij het Inlichtingenbureau. Zolang de toets positief uitvalt, wordt aan belastingsschuldige geautomatiseerd kwijtschelding verleend.

	2023	2024	2025
Geautomatiseerde kwijtschelding (via toets inlichtingenbureau)	119	191	134
waarvan automatisch toegewezen	77	183	112
waarvan automatisch afgewezen	42	8	22
Handmatige aanvragen	88	50	43
waarvan volledig toegekend	70	23	14
waarvan afgewezen/ingetrokken	18	17	26
waarvan openstaand	0	10	3

In 2025 is voor een bedrag van circa €45.000 aan kwijtschelding verleend.

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

De gemeente Blaricum wil op een gestructureerde wijze risico's beheersen en eventuele risico's bewust nemen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in eventuele grote financiële tegenvallers die bij de risico's horen en het beschikbare weerstandsvermogen om deze risico's op te vangen. In 2022 is een vernieuwde nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen vastgesteld door de Raad van Blaricum welke de basis levert voor de paragraaf in de jaarrekening 2025.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 11) en indirect de Gemeentewet artikel 212. komt in deze paragraaf de volgende informatie aan de orde:

- Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's;
- Inventarisatie van de risico's;
- Inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Financiële kengetallen;
- Beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's

Het beleid is vastgelegd in de "Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen voor de BEL-gemeenten".

Begrippen

In de nota zijn de volgende begrippen gedefinieerd:

Begrip	Toelichting
Weerstandscapaciteit	Dit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover een gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
Risico's	Een risico is een kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet voorzien is in de begroting van enig jaar.
Weerstandsvermogen	Dit is de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die zich binnen de gemeente kunnen manifesteren
Risicomanagement	Het identificeren en kwantificeren van risico's en het bepalen van activiteiten die de kans van optreden van de risico's en/of de gevolgen van de risico's beheersbaar houdt.
Beheersmaatregelen	Het stelsel van maatregelen en procedures die worden genomen om de onderkende risico's te ondervangen dan wel om de opkomende risico's te signaleren en het effect hiervan te beperken.

Cyclische aanpak

Gekozen is voor een cyclische aanpak bij het risicomanagement. In de nota risicomanagement zijn de volgende fasen beschreven:

Fase	Activiteiten
1. Kaderstelling en strategie	Het vastleggen van de kaders in de nota risicomanagement en weerstandsvermogen
2. Risico-analyse	Inventariseren van de potentiële risico's en deze vastleggen in een risicokaart. Een samenvatting van het resultaat wordt in deze paragraaf weergegeven. Per risico wordt inzicht gegeven in de kans dat een risico zich voordoet (verdeeld in 5 klassen) en het inschatten van het financiële gevolg (verdeeld in 5 klassen). De kans vermenigvuldigt met het financieel gevolg bepaalt de risico-score.
3. Beheersmaatregelen	Om de risico's af te dekken worden beheersmaatregelen gedefinieerd en wordt een risico-eigenaar benoemd. Voor het omgaan met risico's zijn een aantal basisstrategieën:

	Accepteren, reduceren, elimineren of overdragen/verzekeran
4. Monitoren en toetsen	In deze fase wordt informatie verstrekt, worden ontwikkelingen in beeld gebracht en resultaten beoordeeld.
5. Toezicht en toetsen	Risico's worden (mede in het kader van interne controle) in verband gebracht met de beheersmaatregelen en het beschikbare weerstandsvermogen.
6. Continue verbetering	Op basis van (tussentijdse) resultaten kan beleid en methodiek worden bijgesteld.

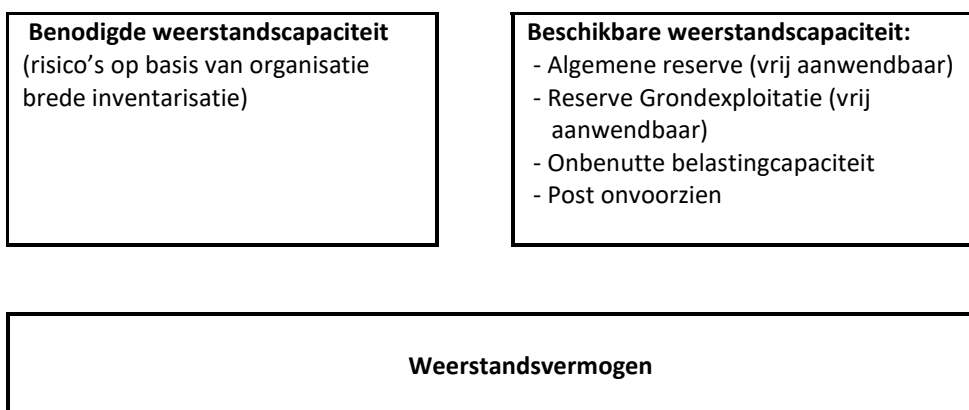
Rolverdeling

De volgende actoren hebben een rol bij risicomanagement:

- De raad stelt het beleid vast en stelt de paragraaf weerstandsvermogen in de begroting en jaarrekening vast.
- Het college ziet toe op een juiste uitvoering van risicomanagement en de verantwoording daarover.
- Het management en het ambtelijk apparaat van de gemeente zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het risicomanagement waarbij het identificeren van de risico's en het uitvoeren van beheersmaatregelen de kern vormt.

Ratio weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt een relatie gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze relatie wordt in onderstaande figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt de ratio van het weerstandsvermogen:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Vanuit externe organen (Rijk en/of Provincie) zijn er geen normen voor het weerstandsvermogen. De enige norm in het kader van financieel toezicht is dat de algemene reserve niet negatief mag zijn en indien deze negatief is, in een periode van 4 begrotingsjaren aangezuiverd moet zijn.

Onderstaande normen zijn algemeen aanvaard bij gemeentelijke overheden.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 - 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	Voldoende
D	0,8 - 1,0	Matig
E	0,6 - 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Bij het gezonde financieel beleid die de gemeenten nastreven past het uitgangspunt dat de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal gelijk moet zijn aan de benodigde weerstandscapaciteit. Dit betekent dat de ratio weerstandsvermogen tenminste 1,0 (voldoende) moet zijn.

Risico-inventarisatie

In onderstaand overzicht worden alle risico's met een geschat financieel effect van € 20.000 of meer genoemd en toegelicht. Het gaat hier om de risico's die bekend zijn op het moment van aanbieden van de jaarrekening. Hierbij wordt aangeven of een risico structureel aanwezig is of een incidenteel risico dat maar één keer kan optreden.

Voor de uiteindelijke risicoscore (= kans x gevolg), gaan we uit van de volgende classificatie. Het eerst staatje gebruiken we om de kans in te schatten en het tweede om de financiële omvang te bepalen. Voor het berekenen van die omvang gaan we dan uit van het gemiddelde bedrag van een klasse.

Klasse	Referentiebeeld	%
1	1x per 10 jaar of meer	10%
2	1x per 5 - 10 jaar	30%
3	1x per 2 - 5 jaar	50%
4	1x per 1-2 jaar	70%
5	1x per jaar	90%

Klasse	Financieel gevolg
1	$X < € 20.000$
2	$€ 20.000 < X < € 50.000$
3	$€ 50.000 < X < € 100.000$
4	$€ 100.000 < X < € 200.000$
5	$€ 200.000 < X$

De hoogte van de bedragen zijn gebaseerd op ervaringscijfers van de hoogte van de risico's vanaf de oprichting van de BEL-gemeenten.

Beheersmaatregelen

Beheersing vraagt om een heldere verantwoordelijkheidsverdeling en bewuste keuzes ten aanzien van beheersingsmaatregelen.

In beeld brengen beheersingsmaatregelen

Het is niet voldoende om de geïdentificeerde risico's jaarlijks op te sommen. Het is belangrijk dat er iets met de risico's gebeurt. Voor elk risico wordt aangegeven hoe hiermee wordt omgegaan. Hierbij is het van belang vast te stellen of het risico incidenteel of structureel is. Beheersmaatregelen zijn gericht op het beheersbaar maken van een risico. Veelal gaat dit gepaard met het verlagen van de risicoscore (kans x gevolg). Zowel de verlaging van de kans als het verlagen van het gevolg dragen bij aan de beheersing van het risico.

Risico's

Bij de inventarisatie van de risico's zijn risico's geïdentificeerd waarbij een inschatting is gemaakt van de mate van de kans dat het daadwerkelijk op zal treden. Hieronder worden alle risico's met een geschat financieel effect van € 20.000,- of meer genoemd en toegelicht. Het betreft hier de risico's welke bekend zijn op het moment van aanbieden van de jaarrekening.

'KANS-score' * Financieel gevolg

Klasse	Referentiebeeld	Percentage	Klasse	Financiële gevolg
1	< of 1x per 10 jaar	10%	1	$X < € 20.000$
2	1x per 5 - 10 jaar	30%	2	$€ 20.000 > X < € 50.000$
3	1x per 2 - 5 jaar	50%	3	$€ 50.000 > X < € 100.000$
4	1x per 1 - 2 jaar	70%	4	$€ 100.000 > X < € 200.000$
5	1x per jaar of >	90%	5	$€ 200.000 > X$

Hierbij is onderscheid gemaakt in structurele financiële gevolgen en incidentele financiële gevolgen.

Als het nodig is kan van dit model worden afgeweken voor zover en als een bepaald risico de maximaal in dit model bereikbare waarde van € 200.000 overstijgt. Dit wordt separaat bij het benoemde risico aangegeven.

Hieronder worden alle risico's met een geschat financieel effect van € 20.000,- of meer genoemd en toegelicht. Het betreft hier de risico's welke bekend zijn op het moment van aanbieden van de jaarrekening.

Programma	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Risico-score	Gevolg	%	Financieel effect in €	
							Structureel	Incidenteel
Bestuurszaken	1	Afhankelijkheid externe regelingen/verbonden partijen: Beperkte invloed op externe ontwikkelingen	Tijdig reageren op begrotingen en prognoses van gemeenschappelijke regelingen door gezamenlijk optreden van de Gooise gemeenten. Heldere samenwerkingsafspraken over deadlines aanlevering van controle- en verantwoordingsinformatie, zodat de informatie tijdig verwerkt kan worden in P&C documenten. Extra aandacht voor relatief nieuwe GR-en en wijzigingen, m.n. qua bijdrage en stemrecht	3	2		17.500	

Openbare orde en veiligheid	2	Rampen: Schade (persoonlijk en materieel) binnen de gemeente als gevolg van rampen	1 Neerzetten van een adequate en geëfende crisisbeheersings- organisatie, waardoor we gevolgen kunnen beperken. 2 Verzekeringen die eventuele schade (deels) kan afdekken.	1 * 5	250.000
Bouwen en Wonen	3	Planschade: Claims op planschade bij aanpassing bestemmingsplannen	Bij ieder particulier en gemeentelijke initiatief (grex) wordt vooraf rekening gehouden met de mogelijke planschade. Bij particuliere initiatieven gaat dit mee in een anterieure overeenkomst.	3 * 3	37.500
Bouwen en Wonen	4	Bodemverontreiniging: Mogelijke onvoorziene kosten voor gemeente	Bodembeleid en bodemkwaliteit kaart moeten up-to-date zijn.	4 * 2	24.500
Bouwen en Wonen	5	Illegale stort: Onvoorziene kosten en schade als gevolg van illegale stort.	Goed ondermijningsbeleid	4 * 3	52.500
Sociaal domein	6	Open-einde regelingen: bijstand: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling	Adequate monitoring ontwikkeling aanvragen en tijdige aanpassing begroting en prognoses binnen de p&c cyclus.	4 * 3	52.500
Sociaal domein	7	Open-einde regelingen: WMO: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling	Adequate monitoring ontwikkeling aanvragen en tijdige aanpassing begroting en prognoses binnen de p&c cyclus.	4 * 3	52.500
Sociaal domein	8	Open-einde regeling: Jeugdhulp: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling	Adequate monitoring ontwikkeling aanvragen en tijdige aanpassing prognoses en begroting binnen de p&c cyclus.	4 * 4	105.000

Sociaal domein	9	Open-einde regeling, specifiek: Complexe verblijfszorg: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling	1 Adequate monitoring ontwikkeling aanvragen en tijdige aanpassing prognoses en begroting binnen de p&c cyclus. 2 Mogelijk komt er een aanpassing in de systematiek die voordeliger uitvalt.	3 * 4	45.000	
Algemene dekking	10	Algemene uitkering uit gemeentefonds: Afwijking tussen begrote en werkelijke opbrengsten Algemene Uitkering.	Bewaking en actualisatie van de parameters die de hoogte van de algemene uitkering bepalen. Berichtgeving uit Den Haag over de ontwikkelingen rond het gemeentefonds nauwlettend volgen.	5 * 4	135.000	
Algemene dekking	11	Verdwijnen substantiële SZG opbrengsten	Nauwlettend monitoren wat Tergooi ziekenhuis met locatie Blaricum wil gaan doen. Daar waar mogelijk proberen mee te “sturen” op nieuwe bestemming, mede vanuit (beperkingen) bestemmingsplan.	5 * 4	135.000	
Bedrijfsvoering	12	Aansprakelijkheid: Aansprakelijkheid voor schade als gevolg van gemeentelijk handelen.	Goede bedrijfsvoering met zicht op risico's en een verzekering.	2 * 5	300.000	
Bedrijfsvoering	13	Belastingen: Boetes door verkeerde toepassing fiscale wetgeving.	Afdoende afspraken om de fiscale wetgeving up to date te houden door P&C en P&O. Waar nodig worden specialisten ingehuurd voor specifieke projecten (b.v. grexen, grote subsidies).	1*5	300.000	
Bouwen en Wonen	14	raadsbesluit 21-3-2023 risico overschrijding budget renovatie Bijvanck	Adequate monitoring en voor zover mogelijk beheersing van de prijsontwikkelingen renovatie Bijvanck		1.800.000	
					880.000	2.427.000

Toelichting risico's

- 1 Afhankelijkheid externe regelingen/verbonden partijen: Beperkte invloed op externe ontwikkelingen**
Doordat Blaricum slechts een beperkte stemrecht heeft, kan zij majeure ontwikkelingen niet tegenhouden.
Hierbij is het van belang dat Blaricum zich sterk blijft profileren in de verschillende Algemene en Dagelijkse Besturen (AB en DB).
- 2 Rampen: Schade (persoonlijk en materieel) binnen de gemeente als gevolg van rampen**
Op het grondgebied van Blaricum kan zich een ramp voordoen met grote gevolgen. Denk aan brand, overstroming, hevige regenval, groot verkeersongeluk, etc. Het is aan de gemeente om een rol te spelen in het voorkomen en beperken van de schade bij dergelijke gebeurtenissen.
- 3 Planschade: Claims op planschade bij aanpassing bestemmingsplannen**
Planschade ontstaat, wanneer een belanghebbende waardedaling ervaart van zijn eigendom ten gevolge van een planologische beslissing van de gemeente. Het algemeen belang wordt hierbij afgewogen tegen het individuele belang. Indien van toepassing wordt de waardedaling gecompenseerd.
- 4 Bodemverontreiniging: Mogelijke onvoorziene kosten voor gemeente**
Bij herontwikkeling van binnenstedelijke locaties is er kans op aantreffen van bodemverontreiniging.
- 5 Illegale stort: Onvoorziene kosten en schade als gevolg van illegale stort.**
In het buitengebied wordt de gemeente soms geconfronteerd met illegale stort van asbest, grof vuil (puin, banden, apparaten) of restanten van XTC-laboratoria. De kosten komen dan voor rekening van de gemeente.
- 6 Open-einde regelingen: bijstand: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling**
De bijstandsuitkeringen zijn afhankelijk van de economische ontwikkelingen. Die zijn tot op zekere hoogte in te schatten, maar het is niet ondenkbaar dat het budget afwijkt van de werkelijke aanvragen.
- 7 Open-einde regelingen: WMO: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling**
De gemeenten zijn verplicht aan de zorgvraag tegemoet te komen. Als het aantal aanvragen op diverse verstrekkingen stijgt, komen de kosten veelal voor rekening van de gemeente. De begroting moet hier tijdig op aangepast worden.
- 8 Open-einde regeling: Jeugdhulp: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling**
De gemeenten zijn verplicht aan de zorgvraag tegemoet te komen. Als het aantal aanvragen op diverse verstrekkingen stijgt, komen de kosten veelal voor rekening van de gemeente. De begroting moet hier tijdig op aangepast worden.
- 9 Open-einde regeling, specifiek: Complexe verblijfszorg: Mogelijke overschrijding van begroting vanwege open einde regeling**
Voor kleine gemeenten kunnen een paar aanvragen verblijfszorg al leiden tot forse overschrijdingen van de begroting. De begroting moet hier tijdig op aangepast worden.
- 10 Verdwijnen substantiele OZG opbrengsten**
Het Tergooi-gebouw wordt gesloopt, hiermee vervalt een belangrijk deel van de inkomsten aan OZB. Deze worden pas weer verhoogd, zodra woningen van Craibosch worden opgeleverd. Er is nog steeds het risico aanwezig dat er een andere WOZ-waardeis ontstaan met lagere opbrengst OZB tot gevolg.
- 11 Algemene uitkering uit gemeentefonds: Afwijking tussen begrote en werkelijke opbrengsten**
Algemene Uitkering
De exacte hoogte van de algemene uitkering (AU) wordt pas na afsluiten van het rekeningjaar bekend. Dit houdt in dat altijd met ramingen gewerkt wordt, hetgeen inherent een risico inhoudt. Zelfs tussen opeenvolgende officiële bekendmakingen doen zich grote fluctuaties voor. Die kunnen zowel positief als negatief zijn.
- 12 Aansprakelijkheid voor schade als gevolg van gemeentelijk handelen.**
Het bestuur wordt aansprakelijk gesteld voor schade die ontstaat ten gevolge van nalatigheid in de uitvoering van haar publieke taak. Dit kan zich op verschillende terreinen voordoen.
- 13 Belastingen: Boetes door verkeerde toepassing fiscale wetgeving.**

Bij de toepassing van de belastingwetgeving (BTW, BCF, Loonheffing (met name WKR) etc.) kunnen verschillen van inzicht en/of interpretatie ontstaan, of kunnen de regels onjuist worden toegepast. Dit kan leiden tot een naheffing van de zijde van de fiscus. Gelet op de steeds wijzigende regels, is het mogelijk dat de gemeente een naheffing krijgt opgelegd (incl. boete)

14 Overschrijding budget renovatie Bijvanck

Bij raadsbesluit 31 maart 2023 is besloten 1,8 miljoen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van € 1,8 miljoen voor het mogelijke risico van budgetoverschrijding voor de renovatie van de Bijvanck.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit structurele weerstandscapaciteit en incidentele weerstandscapaciteit. Vanuit externe organen (Rijk en/of Provincie) zijn er geen normen voor het weerstandsvermogen. De enige norm in het kader van financieel toezicht is dat de algemene reserve niet negatief mag zijn en indien deze negatief is, in een periode van 4 begrotingsjaren aangezuiverd moet zijn.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit (in de exploitatie) bestaat uit de volgende onderdelen:

Nr	Post	Bedrag
1	Onroerende Zaakbelasting (onbenutte belastingcapaciteit)	2.900.912
2	Rioolrechten	-
3	Afvalstoffenheffing	29.397
4	Onvoorzien	29.000
Totaal structureel weerstandsvermogen		2.959.309

Toelichting

Onroerende zaakbelasting

De onbenutte belastingcapaciteit zijn de extra structurele middelen die gegenereerd kunnen worden door de OZB te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt berekend door de maximale belastingtarieven te vergelijken met de belastingtarieven in de gemeente. Voor de maximale belastingtarieven wordt gebruik gemaakt van de normen voor het zogenaamde artikel 12-beleid. Een gemeente met een artikel 12-status is een Nederlandse gemeente die onder financiële curatele is gesteld door het Rijk vanwege een structureel slechte financiële situatie. Deze gemeenten moeten hun tarieven verhogen tot een "redelijk peil eigen heffingen", willen zij in aanmerking kunnen komen voor rijkssteun. De actuele normen voor dit artikel 12-beleid staan steeds in de circulaire Gemeentefonds. Voor het jaar 2025 is dit percentage berekend op 0,1595%

Categorie	Redelijk peil (artikel 12)	Werkelijke tarieven	Norm opbrengst	Werkelijke opbrengst	Onbenutte belastingcapaciteit
Woningen	0,1595	0,089937	8.104.229	4.569.718	3.534.511
Niet-woningen eigenaren	0,1595	0,391091	301.731	739.839	-438.108
Niet-woningen gebruikers	0,1595	0,292417	234.589	430.080	-195.491
Totaal			8.640.549	5.739.637	2.900.912

Het verschil van de tarieven in de begroting 2025 en het rektarief voor 2025 geeft een onbenutte capaciteit in 2025 van € 2.900.912. Theoretisch zou dit ruimte bieden voor een tariefsverhoging ter grootte van dit bedrag. Voordat de gemeente een beroep kan doen op de status van artikel 12, moeten de tarieven voor de OZB naar dat niveau worden verhoogd.

Rioolheffing

De rioolheffing is niet 100% kostendekkend gebleken. In de jaarrekening 2025 zijn de kosten lager dan de opbrengsten. Het voordelige resultaat van €365.222 is aan de voorziening rioolheffing gedoteerd en kan de komende jaren ingezet worden voor de tariefegalisatie in jaren waar de kosten hoger zijn dan de opbrengsten.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is niet 100% kostendekkend gebleken. In de jaarrekening 2025 zijn de kosten hoger dan de opbrengsten. Er zit dus ruimte voor een tariefsverhoging. Het nadelige resultaat van €13.370 zou aan de reserve afvalstoffenheffing onttrokken moeten worden. De reserve is echter leeg, waardoor deze verrekening niet mogelijk is.

Onvoorzien

In de begroting 2025 was een post onvoorzien voor structurele uitgaven ad € 29.000 opgenomen. Er mag alleen van de post onvoorzien gebruik gemaakt worden als er sprake is van de drie O's: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar. In het verslagjaar 2025 was het niet nodig hier gebruik van te maken.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit het vermogen om tegenvallers eenmalig op te vangen zonder dat dit invloed heeft op het voortzetten van bestaand beleid.

In het onderstaande overzicht wordt de stand gegeven conform de rekening 2025.

Nr.	Reserve	Stand 31/12/2025
1	Algemene reserve	24.101.173
2	Bestemmingsreserves (niet geormerkt)	0
Totaal reserves		24.101.173
3	Stille reserves	0
Totaal incidenteel weerstandsvermogen		24.101.173

Toelichting

Algemene reserve

Deze reserve is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene uitgaven voortvloeiende uit:

- opkomende verplichtingen
- calamiteiten
- het opvangen van rekeningtekorten

Vrij besteedbare deel van de bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves nemen een bijzondere plaats in. De raad heeft de bestemming van deze reserves vastgelegd. In die zin kunnen de saldi niet zonder meer bij het beschikbare weerstandsvermogen worden opgeteld. Anderzijds is de raad bevoegd om de bestemming van reserves te wijzigen. Bij grote calamiteiten, waarbij het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve niet toereikend is, kan de raad besluiten ook bestemmingsreserves anders in te zetten. Er zijn in het verslagjaar 2025 geen vrij besteedbare delen van de bestemmingsreserves.

Stille reserves

Bij stille reserves is de marktwaarde van bezittingen hoger dan de boekwaarde. Stille reserves verhogen de weerstandscapaciteit. Met de aanwezigheid van stille reserves wordt geen rekening gehouden.

Weerstandsvermogen

In het volgende overzicht worden de hierboven genoemde risico's in verband gebracht met het beschikbare weerstandsvermogen.

Beschikbare weerstandsvermogen	Structureel	Incidenteel
Geïntariseerde risico's	880.000	2.427.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.959.309	24.101.173
Saldo	2.079.309	21.674.173

Om het weerstandsvermogen in relatie tot de risico's te kunnen beoordelen is een ratio weerstandsvermogen gedefinieerd:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De ratio kan ingedeeld worden volgens onderstaande waarderingstabel.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$\geq 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 \leq x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 \leq x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 \leq x < 1,0$	Matig
E	$0,6 \leq x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Bij het gezonde financieel beleid die de gemeenten nastreven past het uitgangspunt dat de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal gelijk moet zijn aan de benodigde weerstandscapaciteit. Dit betekent dat de ratio weerstandsvermogen tenminste 1,0 (voldoende) moet zijn.

Ratio weerstandsvermogen	Stand per 01-01-2025	Stand per 31-12-2025
Algemene reserve	26.681.160	24.101.173
Mutatie in de Algemene reserve	-	
Bestemmingsreserves onbeklemd		
Mutatie in de bestemmingsreserves	-	
Stille reserves	-	-
Beschikbare weerstandscapaciteit	26.681.160	24.101.173
Benodigde weerstandscapaciteit	2.427.000	2.427.000
Ratio	10,99	9,93

Financiële kengetallen

De door het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voorgeschreven financiële kengetallen zijn voor het verslagjaar 2025 berekend op:

Kengetal	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
Netto schuldquote	-91,1%	-70,5%	-69,01%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-88,6%	-73,1%	-66,56%
Solvabiliteitsratio	78,3%	84,0%	78,35%
Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,00%
Structurele exploitatieruimte	3,7%	1,3%	10,05%
Belastingcapaciteit	215,5%	170,4%	149,44%

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote is de verhouding van de netto schuld ten opzichte van de totale baten (exclusief mutatie reserves). In het algemeen ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen de 0% en 90%. Een netto schuldquote van tussen de 100% en 130% is hoog en wanneer de netto schuldquote boven de 130% uitkomt bevindt een gemeente zich in de gevarenczone.

Voor de gemeente Blaricum is de netto schuldquote negatief, doordat de gemeente meer financiële bezittingen heeft dan schulden. Dit betekent een gezonde financiële positie. Bij de netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen wordt rekening gehouden met doorgeleende gelden, omdat die feitelijk niet op de exploitatie drukken. Bij gemeente Blaricum zijn de langlopende schulden/verplichtingen te verwaarlozen en is doorlenen van geleende gelden niet van toepassing. In feite is de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte lening bij gemeente Blaricum daardoor geen waardevol kengetal. Vanuit de BBV is deze echter verplicht om te berekenen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is het percentage van het vermogen dat uit eigen vermogen bestaat. Deze ratio geeft een goed beeld van de mate waarin bezittingen zijn gefinancierd met eigen vermogen of vreemd vermogen. De norm voor de solvabiliteit ligt doorgaans tussen de 25% en 40%. De solvabiliteit van de gemeente Blaricum ligt net onder de 80%, doordat er geen langlopende schulden zijn en is daarmee uitstekend. Dit bevestigt de gezonde financiële positie zoals blijkt uit de netto schuldquote.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van het totaal aan baten. Omdat er geen sprake is van grondexploitatie is deze waarde nihil.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte die hoger is dan nul geeft aan dat de structurele baten van de gemeente Blaricum hoger zijn dan de structurele lasten. Dit kengetal is t.o.v. vorig verslag gedaald, met name als gevolg van de structurele kosten die harder stijgen dan de structurele baten (algemene uitkering gemeentefonds).

Belastingcapaciteit

Onder de woonlasten worden verstaan de OZB-belasting op basis van de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente, de rioolheffing voor een meerpersoonshuishouden en de afvalstoffenheffing voor een

meerpersoonshuishouden. De belastingcapaciteit wordt berekend door deze woonlasten te vergelijken met het landelijk gemiddelde. De hoogte van de woonlasten wordt vooral beïnvloed door de relatief hoge gemiddelde WOZ-waarde.

Algeheel oordeel

Het college beoordeelt de financiële gezondheid uitstekend. Een solvabiliteit van 78% is uitzonderlijk hoog en financieel zeer gezond. Gecombineerd met een negatieve schuldquote en een positieve structurele exploitatieruimte verkeert de gemeente in een absolute luxepositie met een grote financiële buffer en houdt structureel geld over. Onze gemeente behoort hiermee financieel tot de veiligste en meest solvabele gemeenten van Nederland.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente Blaricum heeft de openbare ruimte in beheer. Daarin vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Hiervoor zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, kunstwerken, groen, verlichting, speelvoorzieningen en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Financieel overzicht kapitaalgoederen

Voor de instandhouding van kapitaalgoederen wordt in Blaricum gewerkt met diverse beheerplannen. In deze beheerplannen worden het meerjarig onderhoudsprogramma en de daarbij behorende financiële middelen vastgelegd. Daarin wordt ook het gewenste kwaliteitsniveau van de openbare voorziening vastgelegd. De beheerdata voor wegen, groen, bomen, speelplaatsen en openbare verlichting zijn opgenomen in het integraal databaseersysteem Greenpoint. De beheerdata voor riolering zijn geactualiseerd opgenomen in het databaseersysteem BruTIs van Riodesk.

De volgende beheerplannen zijn vastgesteld/worden vastgesteld:

Beheerplan	Wanneer vastgesteld:
• Beheersverordening gemeentelijke begraafplaats Blaricum 2025	2025
• Beheerplan civiele kunstwerken 2025-2029	2025
• Beleidsplan kapaanvragen Blaricum 2024	2024
• Integraal huisvestingsplan	2021
• Beleidsplan Groenbeheer 2023-2035	2023
• Bermenbeleid Blaricum 2025	2025
• Water- en rioleringsprogramma 2024-2028	2024
• Beleids- en Beheerplan Openbare Verlichting 2026-2030	2026
• Speelruimteplan Blaricum 2022-2030	2023
• Wegenbeheerplan 2024-2028	2024
• Beleid Maatschappelijk Vastgoed, een toetsingskader en	2013
• Actualisatie onderhoud Gemeentelijk Vastgoed	2026

Schoolgebouwen

De schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het binnen- en buitenonderhoud van de schoolgebouwen, zij ontvangen daarvoor financiering van het Rijk. Voor de schoolcomplexen Bijvanck en het Dorp, blijft de gemeente verantwoordelijk voor de bekostiging van het binnen- en buitenonderhoud voor de gedeeltes waarin de peuterspeelzalen zijn gehuisvest.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

Het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen wordt uitgevoerd o.b.v. (meerjaren) onderhoudsplannen. De onderhoudsplannen betreffen de bouwkundige elementen (extern en intern), de gebouw gebonden installaties, de terreininstallaties en het bouwkundige inventaris. De (meerjaren) onderhoudsplannen worden jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast wordt vijfjaarlijks voor alle panden een NEN2767 inspectie uitgevoerd door een externe partij waarmee de conditiestaat van de installaties ook ter plaatse wordt beoordeeld. De werkzaamheden zijn onderverdeeld naar jaarlijks uit te voeren onderhoudswerkzaamheden en vervanging en groot onderhoud dat niet jaarlijks, maar wel periodiek plaats dient te vinden. In principe wordt onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie) nagestreefd.

Het jaarlijks installatietechnisch en klein bouwkundig onderhoud van alle vastgoedobjecten van de BEL-gemeenten, inclusief BEL-gebouwen, is grotendeels bij externe partijen ondergebracht. Het meerjarenonderhoud (vervanging en groot onderhoud) wordt in regie opgedragen.

De kosten van jaarlijks terugkerende werkzaamheden worden begroot in de exploitatie. Vervanging en groot onderhoud van de gemeentelijke gebouwen worden gedekt via een onderhoudsvoorziening.

Onderhoudsvoorziening

De gemeente Blaricum beschikt over verschillende voorzieningen voor onderhoudslasten verbonden aan de bij de gemeente in eigendom zijnde gebouwen. De onderhoudsvoorziening wordt ingezet als een egalisatievoorziening om zodanige pieken binnen de kosten voor groot onderhoud of investeringen gelijkmatig te spreiden, dit op basis van een 10-jarlijks voortschrijdend gemiddelde. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op berekeningen van (meerjaren)onderhoudsplannen van de gemeentelijke gebouwen; de daadwerkelijk uitgegeven lasten worden ten laste van de voorziening gebracht.

Civiele kunstwerken (bruggen, singels, duikers en beschoeiingen)

In 2025 is een herijkt beheerplan voorgelegd aan de raad voor vaststelling. De uitvoering vindt plaats vanaf 2026 en verder. Het vastgestelde kwaliteitsniveau is conform CROW-richtlijnen. Daarnaast wordt regulier onderhoud uitgevoerd conform dit plan.

Financieel overzicht kapitaalgoederen

OPENBARE VERLICHTING

Naam beheersplan	Beleids- en Beheerplan OVL	Jaar vaststelling	2026
Naam Voorziening		Actualisatie	2030
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Gemeente Blaricum heeft in totaal circa 3307 lichtmasten in haar beheer.		
Doel:	Verlichting zorgt ervoor dat wij in staat zijn bij duisternis de omgeving waar te nemen. Openbare verlichting (OVL) moet zaken zichtbaar maken die voor een veilig en doelmatig gebruik van de openbare ruimte van belang zijn. Het doel van openbare verlichting is om optimaal bij te dragen aan de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de openbare ruimte (leefbaarheid). Belangrijke randvoorwaarden daarbij zijn: 1. een zo laag en duurzaam mogelijk energieverbruik. 2. het toepassen van duurzame oplossingen. 3. borging van een veilige, goed functionerende en kosten efficiënte installatie.		
Beleidskader:	De Raad heeft in 2026 het Beleids- en Beheerplan openbare verlichting voor de planperiode 2026-2030 vastgesteld. Als kwaliteitsnorm geldt hoofdzakelijk het kwaliteitsniveau "B" volgens CROW standaard kwaliteitsniveaus voor het onderhoud. Tijdens de wegreconstructies worden de lichtmasten naar behoefte vervangen.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Met het onderhoudsplan is het actuele meerjarenperspectief op het onderhoud van de OVL in Blaricum vastgesteld en zijn de nodige investeringen inzichtelijk gemaakt. De budgetten zijn afgestemd op het kwaliteitsniveau "B".		

GROEN



Naam beheersplan	Beleidsplan Groenbeheer 2023-2035	Jaar vaststelling	2023
Naam Voorziening		Actualisatie	2035
Te onderhouden kapitaalgoederen:	De gehele groene inrichting van het gemeentelijk openbaar gebied, te weten: hagen, heesters, gazons, ruw gras, plantsoenen, bosplantsoenen, perken, bermen etc.		
Doel:	In het Beleidsplan groenbeheer is aangegeven wat we van waarde vinden in het openbaar groen, zoals doorgaande groene structuren en historisch groen. Daarbij is rekening gehouden met recente ontwikkelingen en actuele (maatschappelijke) thema's. Denk aan behoud van biodiversiteit, klimaatadaptatie en het betrekken van bewoners bij het groen(beheer).		
Beleidskader:	De beleidskaders zijn opgenomen in de door de gemeenteraad vastgestelde Beleidsplan Groenbeheer.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Vrijwel alle baten en lasten van het openbaar groen lopen via de exploitatiebegroting. De budgetten zijn afgestemd op de vereiste kwaliteitsniveau. Dat is "A" in de centrumgebieden (onderhouden in eigen beheer) en "B" in de overige gebieden (onderhouden door derden).		

RIOLERING



Naam beheersplan	Water- en rioleringsprogramma 2024-2028	Jaar vaststelling	2024
Naam Voorziening		Actualisatie	2028
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Het betreft het gehele gemeentelijk rioolstelsel, inclusief overstortvoorzieningen, de vrijverval riolering, drukriolering en bijbehorende zaken. Het areaal voor de gemeente Blaricum bestaat uit: • 96 km aan vrijvervalriolering • 6 km aan pers- en drukleidingen • 15 gemalen en drukunits • 26 km drainage 574 infiltratievoorzieningen (infiltratiekolken, -putten, -palen -bassins, en wadi's)		
Doel:	Het in het Wrp beschreven beleid en de voorgestelde uitvoeringsmaatregelen hebben tot doel om het water- en rioolsysteem te kunnen onderhouden, op de toekomst voor te bereiden en waar nodig te verbeteren tegen zo laag mogelijk maatschappelijke kosten.		
Beleidskader:	Het Water en rioolprogramma 2024-2028 (Wrp) geeft de gemeente invulling aan een drietal zorgplichten: 1. inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater; 2. inzameling en verwerking van hemelwater voor zover de particulier hier zelf geen invulling aan kan geven; 3. voorkomen dat grondwater een structurele belemmering vormt voor de bestemming van het betreffende gebied.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Het algemeen onderhoud en rioolvernieuwingen worden bepaald met behulp van inspecties, veelvoorkomende meldingen en het geautomatiseerde rioleringsbeheersysteem. Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met het kwaliteitsniveau conform de richtlijnen van RIONED en NEN 3398-2015. De budgetten zijn afgestemd op het vereiste kwaliteitsniveau.		

WEGEN



Naam beheersplan	Beheerplan Wegen 2024-2028	Jaar vaststelling	2024
Naam Voorziening		Actualisatie	2028
Te onderhouden kapitaalgoederen:	De grijze inrichting van het gemeentelijk openbaar gebied, te weten: wegen (zand, asfalt en klinkers), trottoirs, fiets- en voetpaden, pleinen, parkeerplaatsen, etc. De gemeente heeft circa 70 hectare verharding in beheer.		
Doel:	Inzicht krijgen in de complete onderhoudsstaat van de wegen en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van onderhoud en renovaties binnen de planperiode.		
Beleidskader:	Het beleidskader wordt bepaald door enkele wetten, als de Wegen en Verkeerswet, Wet Herverdeling Wegenbeheer, het BW en de Wet Milieubeheer. Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen, zoals riolering (gezamenlijke aanleg), verkeersveiligheid, milieu en sociale veiligheid, ruimtelijke ordening, nieuwbouwprojecten etc. Met ingang van 2024 wordt gewerkt conform het Wegenbeheerplan voor de planperiode 2024 t/m 2028. Als kwaliteitsnorm wordt hoofdzakelijk het kwaliteitsniveau B volgens CROW standaard kwaliteitsniveaus voor het onderhoud aangehouden.		
Jaarstukken 2024 ... Financiële situatie begrotingsjaar:	Met het beheerplan wegen wordt het meest actuele meerjarenperspectief op het onderhoud van de wegen in Blaricum geschetst en worden de nodige investeringen inzichtelijk gemaakt. De budgetten zijn afgestemd op het kwaliteitsniveau B.		

SPEELPLAATSEN



Naam beheersplan	Speelruimteplan BLaricum 2022-2030	Jaar vaststelling	2022
Naam Voorziening		Actualisatie	2030
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Alle gemeentelijke speelplaatsen		
Doel:	Het Speelruimteplan geeft inzicht in de complete onderhoudsstaat van de speelplaatsen en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud en de renovaties binnen de planperiode.		
Beleidskader:	Speelruimteplan BLaricum 2022-2030. Warenwet besluit Attractie- en speeltoestellen.		
Financiële situatie begrotingsjaar:	Voor de uitvoering van verplichte inspecties en regulier onderhoud is een structureel budget opgenomen in de programmabegroting. In de investeringsplanning zijn de investeringen en levensduur verlengend onderhoud opgenomen.		

GEBOUWEN



Naam beheersplan	Beleid maatschappelijk vastgoed, een Toetsingskader	Jaar vaststelling	2013
Naam voorziening	Instandhouding gemeentelijk vastgoed	Actualisatie	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen	Het integrale onderhoud van alle vastgoedobjecten van de BEL-gemeenten, inclusief BEL-gebouwen, wordt intern beheerd door het Cluster Vastgoed en Grondzaken en de afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling.		
Doel	De gebouwen planmatig en naar behoren te onderhouden met het beschikbaar gesteld budget. In principe wordt onderhoudsniveau 3 (redelijke conditie) nagestreefd.		
Beleidskader	Jaarlijks wordt het (meerjaren)onderhoudsplan (MJOP) voor de gemeentelijke eigendommen geactualiseerd. Met het aangaan van een nieuwe onderhoudscontract is er in 2023 een NEN 2767 inspectie uitgevoerd.		
Financiële situatie begrotingsjaar	Ultimo 2025 bedraagt de hoogte van de onderhoudsvoorziening € 756.600		

Paragraaf financiering

Financieringsbehoefte

Om ervoor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 16 van de Financiële Verordening voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend (artikel 1, onderdeel H).

Financieringsbehoefte

De gemeente Blaricum heeft geen openstaande schulden.

Beleggingsportefeuille

In 2023 zijn de obligaties volledig afgelost.

Verloop financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Verstrekkings	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2025
	0	0	0	0
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	0	0	0	0
SVN startersleningen	551.198	205.000	0	756.198
SVN Duurzaamheidsfonds	349.637	47.000	49.574	347.063
SVN Blijverslening	103.340	0	0	103.340
Bank Nederlandse Gemeenten	13.539	0	0	13.539
Overige langlopende geldleningen	1.017.714	252.000	49.574	1.220.140
Totaal	1.017.714	252.000	49.574	1.220.140

Renteresultaat

Opbrengsten

Blaricum heeft in 2025 een creditrente ontvangen op het saldo bij het Ministerie (Schatkistbankieren), hetgeen heeft geleid tot een bedrag van € 935.157 aan inkomsten in 2025.

Berekening omslagrente

De laatste voorschriften van het BBV schrijven een overzicht voor om de wijze van berekening van de omslagrente inzichtelijk te maken. Zie onderstaand.

Renteschema jaarrekening 2025		
a.	De externe rentelasten voor de korte en lange financiering	157.654
b.	De externe rentebaten voor de korte en lange financiering	-/- 935.863
Saldo rentelasten en rentebaten		-778.209
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/- -
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/- -
c3.	De rentebaat van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+ -
Aan de taakvelden toe te rekenen externe rente		-778.209
d1.	Rente over eigen vermogen	+/+ -
d2.	Rente over voorzieningen	+/+ -
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		-778.209

e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	-
Renteresultaat op het taakveld Treasury (0.5)			-778.209
Renteomslag jaarrekening 2025			
a.	Totale boekwaarde activa		36.469.127
b.	Boekwaarde aan derden verstrekte leningen	-/-	1.017.713
c.	Boekwaarde projectfinanciering	-/-	0
Boekwaarde t.b.v. omslagrente			35.451.414
Percentage renteomslag			-2,20%
Percentage renteomslag (afgerond)			0%

[1] Wanneer het saldo van rentelasten en rentebaten negatief is (de baten zijn hoger dan de lasten), dan blijft dit renteresultaat op het taakveld treasury. Er wordt geen negatieve renteomslag (rentebate) toegerekend aan de taakvelden (V&A 2016-086, commissie BVV).

Uitzettingen

De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Onder de treasuryfunctie valt niet het garanderen van geldleningen aan derden. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma.

Treasurystatuut

Per 1 januari 2001 geldt de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden). Het belangrijkste uitgangspunt van de wet is het beheersen van risico's. Dat uit zich in een tweetal randvoorwaarden. De eerste is dat het aangaan en verstrekken van leningen evenals het verlenen van garanties alleen zijn toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De tweede houdt in dat uitzettingen en derivaten een prudent karakter moeten hebben en niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's. Verder uit het beheersen van risico's zich in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering door middel van achtereenvolgens korte schuld en lange schuld. In 2026 wordt een nieuw treasurystatuut voor 2026 vastgesteld.

Financiering Blaricum op hoofdlijnen

Gemeente Blaricum heeft geen openstaande schulden. Overtollige middelen worden daarnaast door middel van het verplichte 'schatkistbankieren' weggezet bij het rijk.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft tot doel de renterisico's op kortlopende (opgenomen) geldleningen te beperken. Jaarlijks wordt door het ministerie aangegeven, welk bedrag een gemeente mag financieren met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Het betreft een percentage (8,5%) van het totaal van de begroting. De berekening hiervan is in de bijlage opgenomen. Indien deze kasgeldlimiet structureel wordt overschreden dient de kortlopende schuld omgezet te worden in een langlopende schuld. Door het jaar heen kan er wel kort geld worden geleend. Bij de financiering wordt er rekening mee gehouden dat deze kasgeldlimiet niet structureel wordt overschreden. Blaricum heeft daar echter in 2024 geen gebruik van hoeven maken. Vlottende schulden ontstaan door rekening-courant verhoudingen met verbonden partijen.

Het onderstaand overzicht toont aan dat Blaricum zich ruimschoots binnen de norm begeeft. Dit is het gevolg van de grote hoeveelheid middelen die Blaricum heeft uitstaan bij het rijk door middel van schatkistbankieren. Dit is het gevolg van de opbrengsten van de Blaricummermeent.

Berekening kasgeldlimiet 2025	Bedragen x € 1.000				
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.	jaar
Vlottende schuld	0	0	0	0	
Vlottende middelen	22.614	20.932	28.178	22.345	
Per saldo	22.614	20.932	28.178	22.345	
Kasgeldlimiet	3.522	3.522	3.522	3.522	3.522
Ruimte (+) Overschrijding (-)	26.136	24.454	31.700	25.867	

Schatkistbankieren

De regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht gemeenten eventuele overschotten in liquide middelen, die uitkomen boven een grensbedrag van 2 procent het begrotingstotaal, te storten op een speciale bankrekening die de gemeente aanhoudt bij het Ministerie van Financiën. Het storten gebeurt dagelijks via het afkomen van het saldo van de BNG rekening. Onderstaande tabel laat zien dat de gemeente in alle 4 de kwartalen onder het drempelbedrag is gebleven, waarmee wordt voldaan aan de fingerende wet- en regelgeving.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)						
		Verslagjaar				
(1)	Drempelbedrag	1000				
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	260	288	227	226	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	740	712	773	774	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag						
		Verslagjaar				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	44.485				
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	44.485				
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat					
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000				
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen						
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	23.430	26.240	20.925	20.758	
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92	
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	260	288	227	226	

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken wordt door het ministerie ook jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. Dit is een percentage (20%) van de totale begroting van de gemeente. De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden, wat bereikt kan worden met of een geringe omvang aan leningen of een goede spreiding van leningen in omvang, looptijden en rente aanpassingen. De berekening van

de renterisiconorm is in de bijlagen opgenomen. Er is geen sprake van een overschrijding van de renterisiconorm, omdat de gemeente Blaricum geen leningen heeft opgenomen.

Omslagrente

De omslagrente is de rente die gehanteerd wordt voor het berekenen van de rentecomponent van de kapitaallasten. Met ingang van 2017 dient jaarlijks het omslagrentepercentage berekend te worden aan de hand van de werkelijke rentekosten. In 2025 is dit percentage 0% omdat de gemeente voor de financiering van de programma's geen externe financiering heeft aangetrokken.

Met ingang van het boekjaar 2017 wordt er geen rente meer toegerekend over het eigen vermogen.

Paragraaf bedrijfsvoering

Algemeen

Voor wat betreft de bedrijfsvoering binnen de BEL Combinatie wordt verwezen naar het programma bedrijfsvoering van de begroting van de BEL Combinatie.

Gemeenschappelijke regeling BEL

De BEL organisatie is continu in ontwikkeling. VIBE heeft in 2025 dan ook langzaam een transformatie doorgemaakt naar een structurele activiteit die de BEL Combinatie blijvend in ontwikkeling houdt. Deze ontwikkeling is in juni 2025 zowel aan de raden als aan de organisatie gepresenteerd. Op alle gebieden zal de BEL organisatie bij de tijd moeten blijven en voldoen aan de wet- en regelgeving. Om dit verder vorm te geven is eind 2025 gestart met het voorbereiden van een missie en visie voor de BEL waarin 2030/2035 als scope wordt gepakt. Wat voor organisatie wil de BEL dan zijn, hoe werken we, welke dienstverlening hoort daar bij, welke medewerkers hebben we dan nodig en hoe zit ambtelijk/bestuurlijke samenwerking er dan uit? Vanuit dat vergezicht (waarbij we uitdrukkelijk ook het bestuur betrekken) zal per jaar gekeken worden welke ontwikkelingen het meest urgent zijn om op te pakken met in ogenschouw de middelen die beschikbaar zijn.

De continue organisatieontwikkeling heeft zich voor 2025 vooral vertaald in de onderstaande (uitvoerende) speerpunten. Deze speerpunten zijn over het algemeen nog niet afgerond en lopen daarom door in 2026. Dit ook onder het motto "wat je begint maak je ook af". Door de organisatie worden jaarlijks speerpunten vastgesteld. Dat gebeurt aan de hand van de ontwikkelingen die op dat moment noodzakelijk en urgent zullen zijn en bijdragen aan het realiseren van de missie en visie met bijbehorende doelstellingen. Hiermee beoogt de organisatie een continue ontwikkeling binnen de BEL Combinatie op:

1. Transformatie ontwikkelprogramma VIBE naar continue organisatieontwikkeling
2. In control bij de P&C cyclus
3. Projectmatig werken
4. Verbeteren bestuurlijk proces
5. Procesbeschrijvingen

In 2025 heeft HR een nieuw systeem geïmplementeerd (Motion 2.0). Dit zal op (korte) termijn moeten leiden tot betere ontsluiting van stuur- en managementinformatie. De raden hebben tijdelijk geld aan de BEL organisatie verstrekt om met recruitment meer medewerkers in dienst aan ons te binden. Dat heeft het afgelopen jaar al geleid tot meer indiensttredingen dan uitdiensttredingen. De BEL organisatie bestaat daarmee aan het eind van 2025 uit meer medewerkers in dienst dan de jaren ervoor.

Uit intern onderzoek blijkt dat medewerkers het werk bij de BEL organisatie waarderen, ruimte ervaren om zaken op te pakken, maar ook dat er door veel medewerkers een hoge werkdruk wordt ervaren. Iets om gericht mee verder te gaan in 2026.

In 2025 is binnen de BEL Combinatie een belangrijke stap gezet door de invoering van een nieuwe organisatiestructuur. Door te werken met een tweede managementlaag ontstaat er meer aandacht voor medewerkers, hun ontwikkeling en hun dagelijkse werkpraktijk. Tegelijkertijd komt er ruimte om op strategisch niveau te werken aan de opgaven van zowel de BEL Combinatie als de drie gemeenten. Uit de tussentijdse evaluatie komen positieve geluiden naar voren; eind 2026 volgt een definitieve evaluatie om de effecten structureel te beoordelen.

In 2025 zijn de voorbereidingen gestart voor de implementatie van een nieuw raadsinformatiesysteem en een nieuw financieel pakket. Deze systemen worden in 2026 ingevoerd en vormen een belangrijke basis voor verdere professionalisering van de bedrijfsvoering. Ook hebben we het nieuwe systeem voor meldingen in de openbare ruimte 'Signalen' in gebruik genomen. Dit draagt bij aan een snellere en overzichtelijkere afhandeling van meldingen van inwoners.

Binnen de organisatie hebben we verder veel aandacht besteed aan de implementatie van Microsoft Teams en het vereenvoudigen van werkprocessen. Door meer digitale mogelijkheden te bieden, wordt het voor inwoners en ondernemers steeds makkelijker om zaken met de gemeente te regelen. Deze digitaliseringsslag versterkt de transparantie, toegankelijkheid en toekomstbestendigheid van de overheid.

Om voor onze drie gemeenten helder te maken welke activiteiten de BEL Combinatie uitvoert en welke resultaten daarbij horen, is in 2025 gewerkt aan een vernieuwde Dienstverleningsovereenkomst (DVO). Elke gemeente beschikt nu over een DVO met een eenduidige opzet, wat zorgt voor herkenbaarheid, transparantie en gezamenlijke opdrachtafstemming.

Ook op het gebied van personeel en organisatie zijn stappen gezet. Er zijn meer medewerkers aangenomen en in vaste dienst gekomen, waaronder informatiemanagers, beleidsmedewerkers en een concerncontroller. Daarnaast is het MD-traject voor teamleiders voortgezet, met nadruk op leiderschapsontwikkeling en professionele groei. De evaluatie van het VIBE-programma is succesvol afgerond en heeft waardevolle inzichten opgeleverd voor verdere ontwikkeling van de organisatie. Tot slot hebben we een start gemaakt met de uitwerking van de DVO 2026 voor de bedrijfsvoering.

De komende jaren blijft de BEL Combinatie zich ontwikkelen op het gebied van rapportages, procesoptimalisatie en het verder versterken van de basis op orde.

Deze continue ontwikkeling is noodzakelijk om een betrouwbare en wendbare dienstverlener te blijven. We willen een organisatie zijn waar medewerkers met plezier en trots werken, en waar inwoners en ondernemers kunnen rekenen op duidelijke, toegankelijke en kwalitatief goede dienstverlening. Door te blijven investeren in professionaliteit, samenwerking en innovatie bouwen we stap voor stap aan een toekomstbestendige organisatie.

Met ingang van 1 januari 2025 worden de kosten van de BEL als volgt verdeeld: Blaricum betaalt 34,75%, Eemnes 30% en Laren 35,25%.

Personele mutaties

Het bestuurssecretariaat bestaat sinds september 2023 uit 2 parttime medewerkers. Verdere mutaties hebben zich niet voorgedaan.

Verzuim

Het ziekteverzuimpercentage voor gemeente Blaricum in 2025 is 0,39 %. Dit is fors onder de landelijke VNG norm.

Rechtmatigheidsverantwoording

De begrotingsrechtmatigheid heeft betrekking op het financiële handelen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Dit wordt formeel als volgt omschreven:

“Financiële beheershandelingen die ten grondslag liggen aan de baten en lasten (exploitatie), alsmede de balansposten (investerings), dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de gemeenteraad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting.” Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dienen de afwijkingen (zowel baten als lasten) in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen en van een toelichting te worden voorzien.

Dit jaar hebben in navolging van vorig boekjaar slotwijzigingen plaatsgevonden. Hierbij zijn begrotingsafwijkingen die onrechtmatig zijn en boven € 25.000 voorgelegd aan de gemeenteraad ter accordering. Hiermee zijn de begrotingsonrechtmatigheden door aanpassing van de begroting 2025 voor 31-12-2025 zoveel als mogelijk rechtmatig gecorrigeerd. Voor de jaarrekening 2025 is bij de eindejaar controle de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld ten behoeve van de rechtmatigheidsverantwoording. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen dan is er sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien deze lasten buiten het budgetrecht van de raad tot stand zijn gekomen. Geconstateerd is dat de totale begrotingsonrechtmatigheid (overschrijding lasten) ad € 1.307.698 bedraagt (inclusief lastenoverschrijdingen overhead, algemene dekkingsmiddelen en vennootschapsbelasting). De getroffen maatregelen door de organisatie n.a.v. de voorgaande jaarrekening(en) in combinatie met de slotwijziging hebben weliswaar bijgedragen aan het beter 'in control' hebben van de aan de begroting ten grondslag liggende budgetten, maar nog niet geleid tot het niet overschrijden van de verantwoordingsgrens van 2%.

De lastenoverschrijdingen ad € 1.307.698 boven € 25.000 hebben zich voorgedaan binnen de volgende programma's:

1. Besturen en diensten verlenen in veilig Blaricum	€ 574.153
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	€ 61.637
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	€ 665.756

De begrotingsonrechtmatigheid binnen programma 1 heeft als grootste oorzaak een onvoorziene bijstorting van de voorzieningen pensioen wethouders en wachtgeld ad € 787.905, die na een actuariële berekening einde jaar is gedaan en te laat was voor de slotwijziging. Dit geldt overigens ook voor de andere BEL gemeenten.

De begrotingsonrechtmatigheid binnen programma 6 wordt veroorzaakt door de volgende afwijking(en):

- Toerekening overhead aan investering ad € 257.000
Bij het opstellen van de begroting 2025 is abusievelijk het begrote bedrag ad 170.000 euro voor 2024 blijven staan naast het nieuwe bedrag voor 2025. Hierdoor is er met een te hoog bedrag rekening gehouden als beoogde vermindering van de lasten.
- Slotwijziging BEL Combinatie ad € 262.000
De BEL combinatie heeft naar aanleiding van de slotwijziging nog € 261.000 aan lasten in rekening gebracht. De overschrijding van de lasten voor de gemeente Blaricum door de slotwijziging van de BEL Combinatie over 2025 komt voort uit een uniforme, aanzienlijke financiële bijstelling van de ambtelijke werkorganisatie. Omdat de slotwijziging verwerkt wordt in de jaarrekening, levert dit een additionele last op voor Blaricum. De slotwijziging over 2025 is uniform opgesteld over alle drie de BEL-gemeenten (Blaricum, Eemnes en Laren). Doordat het jaarrekeningproces 2024 vertraging opliep, is de slotwijziging direct verwerkt in de jaarrekeningen in plaats van vooraf ter zienswijze aan de raad te worden voorgelegd. Het negatieve resultaat uit de slotwijziging van de BEL Combinatie is door de raad geaccepteerd als extra last. Omdat de slotwijziging een uniform proces is tussen de gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren worden de geconstateerde afwijkingen alsnog verwerkt in de jaarstukken en classificeren daarmee als acceptabel onrechtmatig.

De begrotingsonrechtmatigheden ad € 1.307.698 vallen onder de categorieën van het controleprotocol Blaricum en zijn passend binnen het beleid, waarmee de overschrijdingen als acceptabel onrechtmatig classificeren en conform de geldende afspraken worden verantwoord en toegelicht aan de gemeenteraad.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. Met onze verbijzonderde interne controles sluiten we aan bij de goedkeurings- en rapporteringstoleranties die de accountant hanteert en aan de verantwoordingsgrens die door de gemeenteraad is vastgesteld. In nauwe samenspraak met de accountant hebben we de omvang van de steekproeven en de uit te voeren controles bepaald. De controles zijn uitgevoerd op de volgende processen: personeel, inkoopfacturen, treasury, aanbestedingen en overige geldoverdrachten, misbruik en oneigenlijk gebruik. Rechtmatigheidsfouten bij aanbestedingen moeten in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen en toegelicht worden indien zij samen met de twee andere criteria boven de verantwoordingspercentage van 2% uitkomen. Wij hanteren de rapporteringstolerantie die ook met de accountant is afgesproken van € 25.000.

Aanbestedingsrechtmatigheid

De regels over aanbesteden staan in de Aanbestedingswet 2012 en het Aanbestedingsbesluit. In de Gids Proportionaliteit (flankerend beleid bij de aanbestedingswet 2012) zijn de voorschriften uitgewerkt over de eisen, voorwaarden en criteria die aan inschrijvers en inschrijvingen worden gesteld. Een aanbestedende dienst dient de voorschriften toe te passen of een afwijking in de aanbestedingsstukken te motiveren. Het ten onrechte niet toepassen van de Aanbestedingswet 2012 met betrekking tot deze Europese aanbestedingsnormbedragen bij een aanbesteding van opdrachten, leidt tot een financiële rechtmatigheidsfout.

Uit de eindejaar controle zijn financiële rechtmatigheidsfouten geconstateerd van totaal € 216.589. De in 2025 geconstateerde rechtmatigheidsfouten hebben grotendeels betrekking op doorlopende contracten die in eerdere jaren onrechtmatig tot stand zijn gekomen en in 2025 financieel zijn geëffectueerd.

De afwijkingen worden voornamelijk veroorzaakt door het niet (tijdig) uitvoeren van (her)aanbestedingen, overschrijdingen van contractwaarden en het ontbreken van adequate contractdocumentatie. De verantwoordingsgrens bedraagt 2% van de totale lasten exclusief reserves en is op basis van de huidige inzichten niet overschreden.

Maatregelen ter verbetering, die ook aanbevolen zijn n.a.v. de vorige jaarrekening, zijn op onderdelen nog steeds in uitvoering en leiden tot verdere verlaging en voorkoming van de rechtmatigheidsfouten:

1. Contractenregister. Er wordt gewerkt met een inkoopformulier dat standaard ingevuld en verplicht moet worden en de implementatie van het centrale contractregister is vergevorderd.
2. Contractmanagement. Er wordt gewerkt aan de implementatie van contractmanagement om beter grip te krijgen op afloop van contracten en meer zicht is op uitnutting van contractwaarden.
3. Kennissessies aanbestedingen. N.a.v. de geconstateerde rechtmatigheidsfouten worden kennissessies samen met team Inkoop voor de lijnorganisatie georganiseerd, waarin het ontstaan van de fouten worden behandeld en kennis over aanbesteden wordt gedeeld.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Naast misbruik en oneigenlijk gebruik kan er sprake zijn van fraude. De term fraude is juridisch niet gedefinieerd. Het gaat hierbij om derden die misbruik maken van de gemeentelijke regelingen.

Er is (nog) geen gemeentebreed beleid m.b.t. misbruik en oneigenlijk gebruik. Het toetsen van misbruik en oneigenlijk gebruik is meegenomen in de verbijzonderde interne controles, die uitwijzen dat bij de gemeente Blaricum geen gevallen van misbruik of oneigenlijk gebruik zijn.

Frauderisico

De gemeente Blaricum wil een betrouwbare en geloofwaardige organisatie zijn voor BEL-gemeenten en hun burgers, medewerkers, ondernemers, partners en opdrachtgevers. Frauderisicomanagement is onderdeel van integriteitsbeleid.

Onder fraude verstaan we opzettelijke handelingen door één of meerdere personen binnen de gemeente Blaricum, waarbij gebruik wordt gemaakt van misleiding om een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen". In alle geledingen van de organisatie is voldoende bewustzijn aanwezig over frauderisico's en de manier waarop deze beheerst worden.

Er zijn geen fraude gevallen geconstateerd. Tijdens de dagelijkse bedrijfsvoering vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen voor privacy en informatiebeveiliging, zoals de BIO en de jaarlijkse verantwoording via de Ensia Audit. Daarnaast worden beheersmaatregelen, zoals functiescheiding, ter voorkoming van fraude gecontroleerd in (verbijzonderde) interne controles. Een frauderisico analyse is nog in ontwikkeling en wordt opgepakt samen met een breder risicomanagement. In 2026 willen wij verdere stappen hierin zetten, o.a. door het opzetten van een gemeentebrede fraude risicoanalyse (FRA) om frauderisico beheersing nog beter in processen in te bedden.

Paragraaf verbonden partijen

Algemeen

1.1 Beleid verbonden partijen

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een financieel en/of bestuurlijk belang heeft. Met een verbonden partij zet de gemeente Blaricum één of meerdere taken op afstand.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht.

Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente. Voorbeelden hiervan zijn een subsidie of een garantstelling.

De gemeente Blaricum heeft een strategische visie rondom verbonden partijen opgesteld. Deze visie kan op basis van de geformuleerde uitgangspunten als ook de financiële spelregels een inzicht geven in de status van de verbonden partij. De spelregels horen bij drie verschillende fasen die een verbonden partij kent:

- Oprichten: In deze fase komen vragen aan de orde als 'Wanneer wordt een verbonden partij opgericht' en: 'Welke rechtsvorm heeft de verbonden partij'.
- Beheersen: In deze fase wordt beschreven welk beheer instrumentarium wordt gehanteerd voor het risicomanagement en toezicht op verbonden partijen. In dit kader is het ook goed aan te geven dat er door het College, in goede afstemming met de GR-en zelf, ondersteunende spelregels inzake financiën, weerstandvermogen en risicobeheersing zijn gemaakt.
- Evalueren en beëindigen: In deze fase wordt ingegaan op de evaluatie van verbonden partijen en de vraag of voortzetting van de samenwerking in de huidige vorm nog het meest passend is.

1.2 Beheer verbonden partijen

Met het op afstand zetten van één of meerdere taken van de gemeente in verbonden partijen moet de gemeente Laren het toezicht op verbonden partijen inrichten. De ene verbonden partij heeft meer risico's dan de andere, waardoor het benodigde toezicht per verbonden partij verschilt.

Na oprichting van een verbonden partij wordt het risicoprofiel van de verbonden partij bepaald en daarmee bepalen we of de verbonden partij een hoog, gemiddeld of laag risicoprofiel heeft. Bij een hoog risicoprofiel wordt het toezicht op de verbonden partij intensiever dan bij een laag risicoprofiel. Bij een hoog risicoprofiel wordt minimaal twee keer per jaar een risicoanalyse uitgevoerd, terwijl bij een laag risicoprofiel een analyse van de begroting en de jaarrekening volstaat.

1.3 Risicoanalyse verbonden partijen

Het risicoprofiel van een verbonden partij wordt bij oprichting bepaald en periodiek geëvalueerd. Aan de hand van een vragenlijst worden de risico's van de verbonden partijen op een gestandaardiseerde wijze in kaart gebracht. De vragen variëren van 'harde' bestuurlijke en financiële gegevens tot meer zachte informatie zoals ziekteverzuim en de organisatie van het toezicht. De vragen zijn samengevat in dertien indicatoren die gezamenlijk een beeld geven van het risicoprofiel van een verbonden partij. Onderstaand is een overzicht van de indicatoren opgenomen en waarom deze vragen iets zeggen over het risico van een partij:

Bestuurlijke indicatoren

- Op dit onderdeel wordt gekeken naar de stemverhouding en aanvullende bevoegdheden die zijn vastgelegd in statuten of een gemeenschappelijke regeling. Daarnaast wordt gekeken in hoeverre verbonden partijen aan eventuele nog op te stellen kaderstellende spelregels voldoen.

Financiële indicatoren

- Baten: Er wordt gekeken naar de afhankelijkheid van subsidies, het aandeel van de gemeente in subsidies en de hoogte van de inkomsten uit kernactiviteiten.
- Lasten: Er wordt gekeken naar het percentage vaste lasten dat wordt gedekt door de vaste inkomsten en het exploitatieresultaat.
- Vermogenspositie: Er wordt gekeken naar de liquiditeit en solvabiliteit van de organisatie.

- Planning en control: Er wordt gekeken naar de aanwezigheid van tussentijdse rapportages voor de sturing van de organisatie.

Politieke indicatoren:

- Bij het politieke belang staat de publieke en maatschappelijke betrokkenheid van een verbonden partij centraal. Het gaat hier bijvoorbeeld om de substantiële werkgelegenheid die de verbonden partij biedt in de gemeente Laren of om de vraag of de verbonden partij zich bijvoorbeeld richt op kwetsbare groepen in de samenleving of op de veiligheid van de burger. Bij dit deelgebied wordt ook een inschatting gemaakt over de kans op imagoschade voor de gemeente Laren.

Omgevingsindicatoren:

- Omgevingsfactoren die een rol spelen zijn:
 - is de verbonden partij gevoelig voor economische bedreigingen (bijvoorbeeld recessie, ontwikkelingen arbeidsmarkt)
 - afhankelijkheid van veranderende wet- en regelgeving
 - risicomanagement: zijn er veel niet beheersbare risico's? Wat is de kans dat deze zich voordoen?

Overige indicatoren:

- Toezicht: Er wordt gekeken naar de periodieke bijeenkomsten van het toezicht en de specialismen (o.a. financieel, vakinhoudelijk, juridisch) in het toezicht.
- Directie en management: Er wordt gekeken naar de voortijdige wisselingen op sleutelposities, de termijn dat sleutelposities worden bekleed (zeer kort/zeer lang) en het aantal personen dat deelneemt binnen de directie/dagelijkse leiding.
- Personeel: Er wordt gekeken naar het ziekteverzuimpercentage, het verloop onder het personeel en de omvang van het personeel dat in vaste dienst is.
- Bedrijfsvoering: Er wordt gekeken naar de aanwezigheid van tussentijdse rapportages en de aanwezigheid van een meerjarenbegroting.
- Concurrentiepositie: Er wordt gekeken naar de concurrentiepositie en de toenemende concurrentie.
- Fusie/verhuizing/reorganisatie: Er wordt gekeken naar de ontwikkelingen rondom fusies, verhuizingen en/of reorganisaties.

Deze risicoprofilering wordt stelselmatig beheerd en geactualiseerd, zodat een inzicht ontstaat in het risicoprofiel alsmede de ontwikkeling daarin.

Het aangaan van banden met derde partijen komt voort uit het publieke belang. Verbindingen met derde partijen is een manier om een bepaalde publieke taak uit te voeren. Dit betekent dat deze partijen veelal beleid uitvoeren dat ook door de gemeente zelf gedaan zou kunnen worden, maar om allerlei redenen aan deze partijen wordt 'overgelaten'.

De kaderstellende en controlerende taak blijft wel bij de gemeente liggen. Deze laatste taak is vanuit het financieel controlerende oogpunt belangrijker aan het worden, mede door de vanuit de Single information / Single audit (SiSa) aangescherpte Wet- en regelgeving alsmede de vanaf 2017 nieuwe / meer gespecificeerde regelgeving vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), aan welke de GR-en zelf ook onderworpen zijn.

1.4 Ontwikkelingen in Wet- en regelgeving m.b.t. Gemeenschappelijke Regelingen

De nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is op 8 juli 2014 door de Eerste Kamer aangenomen. Met de nieuwe wet wordt de positie van gemeenteraden rond het bestuur en het beleid van de gemeenschappelijke regeling versterkt. De punten die hieraan bijdragen is het verlengen van de zienswijze"-termijn van zes naar acht weken. ondertussen nog verder verlengd naar 12 weken. en het uiterlijk moment van insturen van de conceptbegroting en voorlopige jaarrekening door de verbonden partij aan de raden van de deelnemende gemeenten.

Risico-inschatting

Hieronder wordt weergegeven de onderwerpen waarop de betreffende verbonden partij is beoordeeld is voor de bepaling van het risicoprofiel / -waardering:

Klasse	Bijdrage	Punten	Solvabiliteit	Stemverhouding in %	Punten
1	< 100.000	2	≥ 30%	≥ 30%	2
2	< 250.000	5	< 30%	< 30%	4
3	< 500.000	10	< 25%	< 20%	6
4	<1.000.000	15	< 20%	< 10%	8
5	>1.000.000	20	< 15%	< 5%	10

Toelichting op de betreffende kolommen:

1. Bijdrage

Hoe hoger de gemeentelijke bijdrage aan de verbonden partij is, hoe hoger het risico van de gemeente is. Bijvoorbeeld in geval van een faillissement. De score loopt hier van 2 (lage bijdrage) tot 20 (hoge bijdrage).

2. Financiële ratio's

Dit betreft een beoordeling van de solvabiliteit én de algemene reserve als percentage van de gemeentelijke bijdragen.

Solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totale vermogen op de balans; hoe hoger de solvabiliteit hoe beter een organisatie in staat is om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen.

De algemene reserve als percentage van gemeentelijke bijdragen geeft aan hoe de "buffer" zich verhoudt in relatie tot gemeentelijke baten van de verbonden partij.

De score loopt hier van 2 (financieel zeer duurzaam) tot 10 (financieel minder duurzaam).

3. Stemverhouding

Via het bestuur van de verbonden partij heeft de gemeente invloed op (het beleid van) de verbonden partij.

Hoe meer deelnemers in de verbonden partij, hoe minder de invloed van de gemeente. De score loopt hier van 2 (veel invloed) tot 10 (weinig invloed).

Dit leidt tot de volgende score:

		Risicoscore			
Gemeenschappelijke regeling	Omvang bijdrage	Bijdrage	Solvabiliteit	Stemverhouding	Puntentotaal
GR BEL Combinatie	11.737.224	20	10	2	32
GR Regio G&V *	3.155.602	20	4	10	34
GR Veiligheidsregio G&V *	1.183.454	20	6	10	36
GR Tomingroep	114.000	5	2	10	17
GR Omgevingsdienst (OFGV)	194.381	5	2	8	15
GNR	181.861	5	2	6	13
Centrumgemeente SoZa HBEL	2.164.676	20	2	2	24
GR Belastingssamenwerking HBL	619.251	15	2	2	19
RWZI	-	2	2	2	6
Totale omvang bijdragen	19.350.449				

* o.b.v. begroting i.v.m ontbreken jaarcijfers

Facts per verbonden partij

Lijst van gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Blaricum deelneemt:

Gemeenschappelijke regeling	Doel deelname	Deelnemers
Gemeenschappelijke regeling BEL	Kennisconcentratie, efficiency-voordeel en behoud zelfstandigheid	Blaricum, Eemnes, Laren

Gemeenschappelijke regeling	Doel deelname	Deelnemers
Regio Gooi en Vechtstreek	Efficiencyvoordeel door schaalvergroting. Onvoldoende capaciteit in eigen huis. Kennis.	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Laren, Huizen, Wijdmeren en Eemnes (deels)
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (GR VGV)	Efficiencyvoordeel door schaalvergroting. Kennis	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren
Tomingroep (bijdrage rijk wordt 1:1 ingezet via H-BEL)	Efficiencyvoordeel en voldoen aan Wet- en regelgeving	Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Huizen, Hilversum, Laren, Wijdmeren en Almere
Omgevingsdienst Flevoland en Gooi & Vechtstreek (OFGV)	Efficiencyvoordeel. Kennis. Beter kunnen voldoen aan wet en regelgeving	Blaricum, Gooise Meren, Laren Hilversum, Huizen, Wijdmeren, 6 gemeenten Flevoland en de provincies Flevoland en Noord-Holland.
Rioolwaterzuiveringsinstallatie Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer (RWZI)	Efficiencyvoordeel. Kennis.	Blaricum, Laren

Lijst met centrumgemeenten die taken voor de gemeente Blaricum uitvoeren:

Gemeenten Huizen - uitvoering sociale zaken (SoZa HBEL)	Efficiencyvoordeel en voldoen aan Wet- en regelgeving	Blaricum, Eemnes (deels), Huizen en Laren
Gem. regeling belastingsamenwerking Huizen, Laren, Blaricum.	Efficiencyvoordeel en voldoen aan Wet- en regelgeving	Huizen, Blaricum en Laren

Lijst met stichtingen, waarin de gemeente participeert:

Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)	Efficiencyvoordeel en kennisconcentratie	De 5 Gooise gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen en Laren nemen deel in de uitbesteding van het landschap- en natuurbeheer
---------------------------------------	--	---

Hieronder volgt in het kort per Verbonden Partij (GR-en) enkele kenmerken met financiële gegeven en ratio's. Daar waar mogelijk is gebruik gemaakt van recent door de Gemeenschappelijke Regelingen aangeleverde informatie vanuit (concept)jaarrekening 2025 of de begroting 2026, daar waar nog géén informatie voorhanden is zijn de laatst bekende gegevens opgenomen.

Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren

Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren		BEL combinatie	
Vestigingsplaats	Eemnes		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	Werkorganisatie van de gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren		
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd uit de colleges van burgemeester en wethouders van de drie gemeenten en heeft volledige zeggenschap. Het bestuur wordt ondersteund door de algemeen-directeur van de BEL Combinatie. De taken en verantwoordelijkheden van de algemeen directeur zijn vastgelegd in het Directiestatuut.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting	30.599.198	28.622.445

	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	30.706.497	33.691.167
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	9.126.913	9.601.474
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum	8.973.222	11.737.224
	Resultaat boekjaar (- = nadeel; + = voordeel)	93.866	769.110
	Eigen vermogen (EV)	874.039	2.673.245
	waarvan algemene reserve	235.162	235.162
	Totaal vermogen (TV)	24.504.220	29.966.396
	Kengetallen:		
	- Solvabiliteit (EV/TV)	3,6	8,9
	- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	2,6%	2,0%
Risico's	De BEL combinatie heeft een lage algemene reserve waar risico's niet mee af te dekken zijn. Kostenoverschrijdingen worden daarmee direct bij de gemeenten verhaald.		
Overige informatie	De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de BEL Combinatie is verantwoord onder alle voorkomende programma's.		

Regio Gooi- en Vechtstreek

Regio Gooi- en Vechtstreek		G&V	
Vestigingsplaats	Bussum		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	De Regio heeft als centrale opdracht van de gemeenten om ervoor te zorgen dat in Gooi en Vechtstreek een evenwichtige en harmonische ontwikkeling plaatsvindt. De dienstverlening van GR Regio is grofweg te verdelen over 2 deelgebieden: het Sociaal- en Fysiek Domein. Daarnaast verleent zij ook medewerking aan bovenregionale initiatieven.		
Bestuurlijk belang	Er is sprake van een directeur bestuurder en er zijn per lid twee vertegenwoordigers vanuit het bestuur/de organisatie.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting (na wijziging)	111.827.000	107.853.000
	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	82.264.000	x
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	2.722.000	3.155.602
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum	3.328.736	x
	Resultaat boekjaar	1.526.000	x
	Eigen vermogen (EV)	17.749.000	16.321.000
	waarvan algemene reserve	1.159.000	1.159.000
	Totaal vermogen (TV)	66.696.000	75.220.000
	Kengetallen:		
	- Solvabiliteit (EV/TV)	26,6	21,7
	- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	35,3%	x
Risico's	Het financiële risico met betrekking tot nieuwe CAO afspraken (huidige CAO loopt tot 31 maart 2025) is niet opgenomen in de begroting van Regio Gooi-en Vechtstreek, maar het is van belang dat de deelnemende gemeenten dit risico opnemen in hun eigen risicoparagraaf om voorbereid te zijn op potentiële impact op de begroting. Overige risico's die kort benoemd kunnen worden zijn: risico GAD ontwikkeling verwerkingstarieven/ opbrengsten recycling componenten, uitval ICT voorzieningen als gevolg van informatiebeveiligingsrisico's of technische storingen, ontwikkelingen inflatie materiële kosten etc.		
Overige informatie			

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek			GR VGV
Vestigingsplaats	Hilversum		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	De voorbereiding op rampen en crises wordt door de gemeente op regionaal niveau georganiseerd door deelname aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In deze gemeenschappelijke regeling werken brandweer, geneeskundige hulpdiensten en gemeenten samen om zo effectief mogelijk op te treden wanneer zich een ramp of crisis voordoet. In totaal nemen zes gemeenten (Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren) deel aan deze gemeenschappelijke regeling. Daarnaast wordt binnen de gemeenschappelijke regeling afgestemd over de regionale en lokale inspanningen in het kader van Bevolkingszorg: de gemeentelijke crisisbeheersing. De Veiligheidsregio adviseert ook bij de beoordeling van evenementenvergunningen. Ook wordt er sinds 2019 hard gewerkt aan een goede samenwerking met de Veiligheidsregio Flevoland. De samenwerking heeft tot doel een meer doelmatige, georganiseerde en gecoördineerde preventie en hulpverlening bij ongevallen en rampen in het verzorgingsgebied te bewerkstelligen.		
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur heeft 6 leden en 6 plaatsvervangers. De gemeente Blaricum is met 1 lid vertegenwoordigd in het bestuur.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting	30.311.246	23.252.309
	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	22.099.958	x
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	1.030.508	1.183.454
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum	1.071.694	x
	Resultaat boekjaar (- = nadeel; + = voordeel)	1.445.983	x
	Eigen vermogen (EV)	7.312.724	4.324.091
	waarvan algemene reserve	1.869.048	1.492.500
	Totaal vermogen (TV)	36.153.674	29.292.285
	Kengetallen:		
	- Solvabiliteit (EV/TV)	20,2%	14,8%
	- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	174,4%	x
Risico's	Op basis van de wettelijke verplichting vanuit de Wet op de Veiligheidsregio zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de risico's beschreven. De risico's hierin opgenomen zijn o.a. : meldplicht datalekken, onderhoud gebouwen, verplichtend karakter (taakdifferentiatie), samenwerking met VR Flevoland stoppen, frictiekosten uittreding gemeente Weesp.		
Overige informatie	De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum wordt verantwoord onder programma 1.		
Ontwikkelingen	Voor het versterken van de voorbereiding en paraatheid zijn er diverse activiteiten en projecten uitgevoerd op het gebied van risicogerichte voorbereiding, gezamenlijke paraatheid, leiding en coördinatie, informatiemanagement en crisiscommunicatie. Concreet leidt dit onder meer tot de ontwikkeling van het Veiligheidsinformatiecentrum, de verdere professionalisering van informatiemanagement en het toekomstbestendig maken van de crisisorganisatie. Het Veiligheidsinformatiecentrum is op 3 juni 2025 operationeel geworden bij de succesvolle opening van de nieuwe gezamenlijke meldkamer Midden-Nederland. Vanaf 1 januari 2026 heet dit		

	het VIC Midden-Nederland wordt het ingezet voor de drie veiligheidsregio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland. De bevordering van kwaliteit en professionaliteit heeft verder vorm gekregen door het verder professionaliseren van de multidisciplinaire organisatie voor opleiden, trainen en oefenen. Hiernaast hebben ook de reguliere werkzaamheden gericht op het voorkomen en bestrijden van crises doorgang gevonden. In 2025 vroeg ook het thema Weerbaarheid & Veerkracht veel aandacht van de lokale, regionale en landelijke crisisorganisatie. Omdat ons land hierop nog nauwelijks was voorbereid, vergde dit veel tijd en inzet. Er zijn in 2025 veel belangrijke, vooral richtinggevendende en beleidsvormende stappen gezet waardoor in 2026 gestart kan worden met de uitvoering van de ontwikkelde plannen.
--	---

Werkvoorzieningschap Tomingroep

Werkvoorzieningschap Tomingroep			TOMIN
Vestigingsplaats	Hilversum		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	Uitvoering van Wet Sociale Werkvoorziening en biedt werk aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt		
Bestuurlijk belang	Stemaandeel is gebaseerd op het 10-jaars voorschrijvend gemiddelde Wsw-aandeel: 0,8%. In het bestuur hebben alle 8 deelnemende gemeenten zitting. Vanuit Blaricum neemt 1 vertegenwoordiger deel in het bestuur van de Tomingroep.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting (na wijziging)	23.267.000	26.755.000
	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	21.053.000	21.239.000
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	177.000	166.000
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum	118.000	114.000
	Resultaat boekjaar	2.682.000	3.050.000
	Eigen vermogen (EV)	10.110.000	9.560.000
	waarvan algemene reserve	1.879.000	1.879.000
	Totaal vermogen (TV)	15.201.000	15.257.000
	Kengetallen:		
	- Solvabiliteit (EV/TV)	66,5	62,6
	- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	1592,4%	1648,2%
Risico's	De aanhoudende verliezen bij de Tomingroep BV hebben impact op de begroting van de GR Tomingroep. Dat komt doordat de GR al enige jaren een aanvullende bijdrage moet doen om het resultaat en vermogen van Tomingroep BV, het sociaal ontwikkelbedrijf waarin de feitelijke activiteiten voor onze inwoners plaatsvinden, op peil te houden. De komende jaren (2026 en 2027) zullen in het teken staan van de transitie naar een houdbare, toekomstbestendige regionale samenwerking voor de ontwikkeling van onze inwoners. Om in het belang van onze inwoners te waarborgen dat de Tomingroep de transitieperiode goed doorkomt is het noodzakelijk dat de GR garant staat voor het op peil houden van resultaat en vermogen van Tomingroep BV. De impact van de garantstelling op het vermogen van de GR is de komende jaren groot. Zonder aanvullende maatregelen in de bedrijfsvoering of het hiervoor genoemde 'liquide maken' van stille reserves is het niet uitgesloten dat gemeenten de komende jaren aanvullende bijdragen moeten doen. Daarom heeft het Algemeen Bestuur van de Tomingroep in januari 2026 een voorgenomen besluit tot garantstelling voor de komende jaren genomen dat vervolgens in een zienswijzeprocedure aan de gemeenteraden wordt voorgelegd. Zolang er geen besluit tot garantstelling is, wordt de accountantscontrole van de jaarstukken van Tomingroep BV niet		

	afgerond omdat de accountant dan niet tot een 'ongeclausuleerde' accountantsverklaring op basis van de continuïteit van de onderneming kan komen.
Overige informatie	

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek			OFGV
Vestigingsplaats	Lelystad		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	Sinds begin 2013 zijn de milieutaken voor de gemeente Laren en Blaricum ondergebracht bij de Gemeenschappelijk Regeling Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV). Naast Laren en Blaricum zijn 15 andere gemeenten en provincies uit de regio Flevoland en Gooi en Vechtstreek deelnemer van deze Gemeenschappelijke Regeling. De OFGV behandelt de milieutaken op het gebied vergunningverlening, toezicht en handhaving uit het omgevingsrecht.		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling bestaat uit 15 bestuurders van alle deelnemers en heeft volledige zeggenschap hierin.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting	18.706.835	21.377.256
	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	15.731.410	17.750.693
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	157.175	194.381
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum	157.175	194.381
	Resultaat boekjaar (- = nadeel; + = voordeel)	144.368	15.579
	Eigen vermogen (EV)	2.781.502	2.014.194
	waarvan algemene reserve	839.372	839.372
	Totaal vermogen (TV)	6.476.967	5.092.087
	Kengetallen:		
	- Solvabiliteit (EV/TV)	42,9	39,6
	- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	534%	432%
Risico's	Met de komst van de Omgevingswet is veel veranderd in het milieuveld. Voor nieuwe taken die voortvloeien uit de Omgevingswet, zoals het vergunnen en het toezicht op indirecte lozingen, zeer zorgwekkende stoffen en circulaire economie moeten goede afspraken met de gemeenten worden gemaakt over de uitvoering. De overige risico's zijn opgenomen in paragraaf weerstandsvermogen van OFGV.		
Overige informatie	De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum aan de OFGV wordt verantwoord onder programma 3 Duurzaam en prettig wonen in Blaricum.		

Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer

Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer		GVE
Vestigingsplaats	Blaricum	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Doelstelling/ Publiek Belang	De gemeenten Blaricum en Laren hebben sinds 1960 hun verantwoordelijkheden voor het beheer en onderhoud van de Gooiergracht ondergebracht in de Gemeenschappelijke Regeling Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer (GR GVE). Door de bijzondere historie en een aantal juridische en bestuurlijke wijzigingen sinds het oprichten ervan in 1960, was er bij de direct betrokken gemeenten Blaricum, Laren en Eemnes en Waterschap Amstel, Gooi en Vecht en de GR GVE geen gedeeld beeld over taken en verantwoordelijkheden rond de Gooiergracht. Dit	

	heeft geleid tot het uitblijven van onderhoud, sanering en opwaardering van de Gooiergracht. De gemeenteraden van Laren en Blaricum hebben in april 2023 besloten tot opheffing van de GR per 31 december 2023. Het algemeen bestuur van de GR GVE heeft op 16 oktober 2023 besloten de Gemeenschappelijke Regeling Gooiergracht en Vijzelgemaal Eemmeer te liquideren. Liquidatie GR GVE In 2023 zijn de resterende eigendommen en verplichtingen overgedragen aan het waterschap AGV en de gemeenten. Feitelijk ligt alle beheer en bestuur voor de Gooiergracht en het Vijzelgemaal al bij waterschap AGV en de drie BEL gemeenten en betreft het in wezen een ‘slapende GR’. De liquidatie is een formaliteit en betreft de verdeling van het eigen vermogen. In de bestuursvergadering van 16 december 2025 heeft het Algemeen bestuur de jaarstukken 2023, 2024 en de liquidatiebalans vastgesteld. De liquidatie van de GR GVE is voltooid, de organen van de GR GVE, het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur, zijn niet langer meer in functie. Voor volledigheid verwijzen we naar de Raadinformatiebrief GR GVE van december 2025.																				
Bestuurlijk belang	<u>Voorzitter</u> -Wethouder gemeente Laren; <u>Leden</u> -Wethouder gemeente Blaricum -Raadslid gemeente Blaricum; -Raadslid gemeente Laren; <u>Secretaris</u> - Gemeentesecretaris gemeente Blaricum.																				
Financieel belang																					
Kerncijfers	Balansafwikkeling Per ultimo 2024 bedraagt de algemene reserve van de gemeenschappelijke regeling €186.958,-. Dit saldo is, i.v.m. de liquidatie, over de gemeenten Blaricum en Laren verdeeld, volgens de in de GR GVE afgesproken verdeelsleutel. – Gemeente Blaricum: 51,96% – Gemeente Laren: 48,04% <table><tr><th>Verdeling eigen vermogen</th><th>Boekwaarde 31-12-2024</th><th>Aandeel Blaricum</th><th>Aandeel Laren</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>186.958</td><td>97.143</td><td>89.815</td></tr><tr><td>Rekeningresultaat 2023</td><td>-6.892</td><td>126</td><td>-7.017</td></tr><tr><td>Rekeningresultaat 2024</td><td>-5.082</td><td>-1.948</td><td>-3.134</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>174.984</td><td>95.322</td><td>79.663</td></tr></table>	Verdeling eigen vermogen	Boekwaarde 31-12-2024	Aandeel Blaricum	Aandeel Laren	Eigen vermogen	186.958	97.143	89.815	Rekeningresultaat 2023	-6.892	126	-7.017	Rekeningresultaat 2024	-5.082	-1.948	-3.134	Totaal	174.984	95.322	79.663
Verdeling eigen vermogen	Boekwaarde 31-12-2024	Aandeel Blaricum	Aandeel Laren																		
Eigen vermogen	186.958	97.143	89.815																		
Rekeningresultaat 2023	-6.892	126	-7.017																		
Rekeningresultaat 2024	-5.082	-1.948	-3.134																		
Totaal	174.984	95.322	79.663																		

Soza H-BEL

Soza H-BEL		HBEL
Vestigingsplaats	Huizen	
Rechtsvorm	De gemeente Huizen is centrumgemeente. Voor deze (maatwerk-)samenwerkingsvorm is tussen de gemeenten afgesproken dat de BEL gemeenten bijdragen in de apparaatskosten van Huizen.	
Doelstelling/ Publiek Belang	Uitvoering van de Participatiewet en sinds 1 januari 2015 de uitvoering van de WMO taken voor de gemeente Blaricum. Omdat de uitvoering van deze wetgeving specialistische kennis en een robuuste uitvoeringsorganisatie vereist, is gekozen voor een samenwerking tussen vier gemeenten.	

Bestuurlijk belang	Stemaandeel is 1 van 4 (25%). De portefeuillehouder Sociaal Domein heeft zitting in het bestuurlijk overleg.
Financieel belang	
Kerncijfers	In de begroting 2025 werd rekening gehouden met een bijdrage aan de apparaatskosten van Huizen ter grootte van € 2.164.676,33. Conform de GR HBEL vindt er geen afrekening plaats, voorcalculatie is nacalculatie.
Risico's	De druk op de beschikbare ambtelijke capaciteit van de GR neemt toe als gevolg van extra taken die naar de gemeente gaan. Soms direct via wetswijzigingen, maar soms ook middels toegenomen problematiek in onze samenleving.
Overige informatie	De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum wordt verantwoord onder programma 5 (Meedoen in Blaricum).

Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Huizen, Blaricum en Laren

Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Huizen, Blaricum en Laren			
Vestigingsplaats	Huizen		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/ Publiek Belang	Sinds 1 januari 2023 is de uitvoering van de gemeentelijke belastingtaken voor de gemeenten Laren en Blaricum ondergebracht bij de Gemeenschappelijk Regeling Belastingsamenwerking Huizen, Blaricum en Laren. Vanuit centrumgemeente Huizen wordt de heffing en de invordering van onder andere de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing uitgevoerd. Ook worden de bezwaar- en beroepsprocedures door gemeente Huizen afgehandeld. Daarnaast wordt ook de begraafplaatsadministratie namens gemeente Blaricum door gemeente Huizen uitgevoerd.		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling bestaat uit 3 bestuurders van alle deelnemers en heeft volledige zeggenschap hierin.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Begroting uitbestede werkzaamheden gemeente Blaricum	676.836	601.002
	Werkelijke uitbestede werkzaamheden gemeente Blaricum	670.967	619.251
	Resultaat boekjaar (- = nadeel; + = voordeel)	5.869	18.249
Risico's	Processen waarbij informatie benodigd is vanuit de gemeente om de juiste belasting en bedragen te heffen/innen zijn kwetsbaar. Bij onvoldoende afstemming bestaat het risico dat er verschillen ontstaan in gegevens, waardoor de kans op bezwaren en daarmee lagere inkomsten toeneemt.		
Overige informatie	In paragraaf Lokale heffingen worden alle gemeentelijke belastingen nader uitgewerkt.		

Stichting Goois natuureservaat

Stichting Goois natuureservaat		GNR	
Vestigingsplaats	Hilversum		
Rechtsvorm	Stichting		
Doelstelling/ Publiek Belang	- De instandhouding van het natuurschoon in 't Gooi door de verkrijging van de daar gelegen terreinen, om deze ten eeuwen dagen ongeschonden als natuureservaat te behouden; - Het publiek door vrije toegang tot die terreinen onder eventueel te stellen bepalingen, het genot van dat natuurschoon te verzekeren.		
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit leden van de verschillende colleges van B&W. Het bestuur heeft zodoende momenteel nog 5 leden, 2 externe adviseurs en een onafhankelijk voorzitter (deze 3 laatste bestuursleden hebben geen stemrecht). Hiernaast is de situatie rondom de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) GNR veranderd door het uittreden van de gemeente Amsterdam en de Provincie Noord Holland. Eind 2023 is een nieuwe SOK met de 5 Gooise participanten vastgesteld en ondertekend.		
Financieel belang			
Kerncijfers	Bedragen x € 1	2024	2025
	Omvang begroting	7.733.520	8.059.285
	Totaal werkelijke gemeentelijke bijdragen	3.206.780	3.671.590
	Begrote bijdrage gemeente Blaricum	129.790	183.320
	Werkelijke bijdrage gemeente Blaricum*	150.082	181.861
	Resultaat boekjaar (- = nadeel; + = voordeel)	33.487	181.771
	Eigen vermogen (EV)	5.042.326	5.224.096
	waarvan algemene reserve	145.796	205.395
	Totaal vermogen (TV)	5.919.453	7.026.560
	Kengetallen:		
- Solvabiliteit (EV/TV)	85,2	74,3	
- Algemene reserve als % van gemeentelijke bijdrage	97,1%	112,9%	
Risico's	X		
Overige informatie	De bijdrage vanuit de gemeente Blaricum wordt verantwoord onder programma 6, cultuur en recreatie.		
Ontwikkelingen	Als gevolg van de uittreding van provincie Noord-Holland en de gemeente Amsterdam komt de exploitatiebijdrage nu volledig voor rekening van de Gooise participanten. In de bestuursvergadering van december 2023 is de vernieuwde samenwerkingsovereenkomst tussen de vijf Gooise participanten vastgesteld en getekend. Met de voormalige participanten Provincie Noord-Holland en Gemeente Amsterdam zijn uittreed sommen van € 16 miljoen en ruim € 5,2 miljoen afgesproken. Deze uittreed-sommen zijn gestort aan de Gooise participanten zodat er een reserve ingesteld kan worden die de hogere exploitatiebijdrage als gevolg van uittreding van de voormalige participanten kan dekken. Voor de gemeente Blaricum is de stand van de reserve per 31-12-2025 € 887.019		

* Dit betref de werkelijke bijdrage na verrekening van de zogenaamde 'doorschuif BTW' ad € 30.359

Paragraaf grondbeleid

Algemeen

Onder grondbeleid verstaan we het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat om de ruimtelijke, en deels ook economische doelstellingen te kunnen realiseren. De resultaten op grondexploitaties en de beheersing van de daarmee gepaard gaande financiële risico's zijn van groot belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Grondbeleid van de gemeente

In Blaricum is de nog te vergeven ruimte zeer schaars, met weinig ruimte voor ontwikkelingen. Het grondbeleid voor de gemeente, vastgelegd in de nota Grondbeleid van 2020, is vooral gericht op de regisserende functie van de gemeente. De gemeente heeft een belangrijke taak op het gebied van het behoud van de leefbaarheid en het karakter van de gemeente en de versterking van de aanwezige kwaliteit.

De gemeente heeft naast de eigen beleidsregels natuurlijk ook te maken met de regelgeving van de overheid. In 2016 zijn de BBV-regels aangepast en geactualiseerd. In de Notitie faciliterend grondbeleid zijn de verslagleggingsregels aangepast. Dit komt voort uit de scherpere afbakening van de taken en ook door de invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb).

In de notitie is het onderscheid tussen het actieve en het faciliterend grondbeleid nader toegelicht. Bij actief grondbeleid voert de gemeente zelf alle fasen uit. Aankoop, sloop, bouw- en woonrijp maken tot het uitgeven van de kavels aan toe. De gemeente heeft hierbij de gronden in bezit. Bij faciliterend grondbeleid treedt de gemeente alleen op als overheid die de plannen van de particulier faciliteert. De daarmee gepaard gaande kosten zijn verhaalbaar.

In de boven genoemde notitie worden nog een aantal zgn. stellige uitspraken (vergelijkbaar met wetgeving, waarbij slechts gemotiveerd kan worden afgeweken). De belangrijkste hebben betrekking op de wijze dat de kosten en opbrengsten moeten worden verantwoord. Het beleid van de gemeente moet worden aangepast aan het bepaalde in de BBV voorschriften. De regelgeving betekent niet dat de gemeente haar beleidsvrijheid verliest. De BBV regelgeving is meer gericht op de wijze van uitvoering en verantwoording. De keuze voor een actieve of faciliterende grondbeleid blijft een bevoegdheid aan de raad

Drie typen projecten grondbeleid

1. Projecten met een gemeentelijke grondexploitatie (actieve rol)

We hebben in Blaricum geen gemeentelijke grondexploitaties. Mogelijk zal in 2026 of 2027 wel een grondexploitatie worden geopend voor de bouw van woningen bij Achter Capitten.

2. Project met een kostenverhaal (faciliterende rol)

De grondexploitatiewet biedt gemeenten de gelegenheid om gemeentelijke kosten te verhalen op een initiatiefnemer en/of grondeigenaar, wanneer de gemeente bij een ontwikkeling geen eigen grondbezit heeft. De gemeente gaat er allereerst vanuit het kostenverhaal privaat te regelen aan de hand van een zogenaamde anterieure overeenkomst. Een project is bijvoorbeeld de herontwikkeling de melkfabriek. Mocht het sluiten van een anterieure overeenkomst niet haalbaar blijken, zal de gemeente gebruik maken van de wettelijke mogelijkheden.

3. Voorbereidingskrediet

Wanneer in de aanloop naar het openen van een grondexploitatie gemeentelijke kosten worden gemaakt om de haalbaarheid van een ontwikkeling te onderzoeken, een ontwikkelstrategie te bepalen of contracten voor te bereiden, wordt budget aangevraagd.

Het budget wat hiervoor nodig is, wordt door de gemeenteraad gevoteerd in de vorm van een voorbereidingskrediet. Deze kosten kunnen (onder voorwaarden) worden opgenomen in de gemeentelijke grondexploitatie en worden verrekend.

Openbaarheidsparagraaf

Algemeen

Het programma Wet Open Overheid is eind 2022 door de raden vastgesteld en heeft een looptijd tot eind 2026. Mogelijk loopt het programma langer door wegens de vertragingen vanuit het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Begin 2026 is er nog geen duidelijkheid over wanneer de overige categorieën kracht van wet krijgen.

Het programma Wet Open Overheid bestaat uit de drie onderdelen: het actief openbaar maken van documenten, het wegwerken van de archiefachterstanden en het verbeteren van ons documentmanagement. Het project omtrent documentmanagement was ook onderdeel van het VIBE programma.

Openbaar maken

Volgens de WOO moeten bedrijfsvoering organisaties op termijn 15 categorieën aan overheidsinformatie actief publiceren. Per 1 november 2024 hebben de eerste categorieën kracht van wet gekregen. Deze informatie is te vinden op de websites van de organisaties en sinds het voorjaar van 2024 ook via de landelijke Woo-index te benaderen. Het is vanuit het Rijk nog onduidelijk wanneer de Tweede Tranche kracht van wet krijgt, de meest recente informatie hierover is dat in de eerste helft van 2026 hier meer over zal worden gedeeld.

Om alle categorieën goed te ontsluiten is er in 2025 het programma eData aanbesteed. Deze applicatie bevat tooling om gemakkelijk documenten te zoeken, te anonimiseren en vervolgens te publiceren. In 2025 zijn de modules voor het anonimiseren en publiceren in gebruik genomen. Voor het gemakkelijk zoeken van documenten in verscheidene systemen worden er in 2026 koppelingen gelegd met onder andere het zaakstelsel en Teams. Een koppeling met Outlook is ook nog een wens.

Ook is in 2025 een Woo-coördinator geworven die begin 2026 zal starten. De Woo-coördinator zal zowel de officiële rol van Woo-contactfunctionaris vervullen als een interne coördinator op het gebied van afhandelen van Woo-verzoeken. Hiermee voldoen we dan aan de wettelijke eis om een benoemde contactfunctionaris in dienst te hebben.

Archiefachterstanden

Voor het wegwerken van de archiefachterstanden is in 2023 een externe partij gestart. Het was de verwachting dat deze partij de werkzaamheden in 2025 zou afronden. Echter heeft de partij deze werkzaamheden niet verder opgepakt wegens contractuele afspraken. In 2026 zal het project weer worden opgepakt met hernieuwde afspraken met de leverancier.

Documentmanagement

In 2025 is Documentmanagement een onderdeel geweest van de migratie van de netwerkschijven en Alfresco naar Teams. Hierin is met medewerkers kritisch gekeken naar welke informatie vernietigd kon worden en wat bewaard moest blijven. De training op het gebied van Documentmanagement is sinds 2024 onderdeel van de inwerktraining Privacy, Security en Documentmanagement.

Jaarrekening

3. Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025 voor wijziging			Begroting 2025 na wijziging			Realisatie 2025			Vershil (b-a)
Programma:	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo (a)	Baten	Lasten	Saldo (b)	Resultaat
Besturen en diensten verlenen in veilig Blaricum	3.847.188	-334.740	4.295.423	3.960.683	-334.740	4.303.580	3.968.840	-336.040	4.877.734	4.541.694	572.854
Buitenruimte onderhouden in Blaricum	3.341.464	-1.483.457	4.749.598	3.266.141	-1.697.967	5.120.313	3.422.346	-1.738.204	4.709.627	2.971.423	-450.923
Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	791.660	-2.937.827	3.486.341	548.514	-3.205.865	4.955.724	1.749.858	-3.756.103	5.017.361	1.261.258	-488.601
Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	2.720.151	-898.194	4.369.838	3.471.644	-960.942	4.766.013	3.805.071	-758.717	4.059.617	3.300.900	-504.171
Meedoen in Blaricum	7.284.364	-9.499.805	18.388.543	8.888.738	-9.639.565	18.207.060	8.567.496	-8.364.281	16.445.796	8.081.515	-485.980
De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	-19.316.129	-26.263.716	6.151.108	-20.112.608	-27.131.022	7.132.747	-19.998.276	-26.555.932	7.798.503	-18.757.429	1.240.846
Totaal saldo van baten en lasten	-1.331.301	-41.417.738	41.440.851	23.112	-42.970.101	44.485.436	1.515.336	-41.509.278	42.908.639	1.399.361	-115.974
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	-1.061.487	-727.593	10.000	-717.593	-7.367.682	5.270.954	-2.096.728	-7.204.440	5.270.955	-1.933.486	-163.242
Het gerealiseerde resultaat	-2.392.788	-42.145.332	41.450.851	-694.481	-50.337.783	49.756.391	-581.392	-48.713.718	48.179.594	-534.124	47.268

* Vanwege de wijziging van 10 programma's naar 6 programma's zijn de vergelijkende cijfers aangepast wegens vergelijkingsdoeleinden.

Incidentele baten en lasten

De BBV schrijft voor een overzicht te presenteren van de incidentele baten en lasten. Op die manier kan beoordeeld worden of en in hoeverre er sprake is van een structureel sluitende begroting. De aard van de begrotingspost is in eerste instantie bepalend of een post als structureel of incidenteel aangemerkt wordt. Daarbij geldt dat voor het bepalen van het begrip 'incidenteel' gedacht kan worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Hierbij hanteren wij de volgende uitgangspunten:

- Indien bestaand structureel beleid, niet zijnde een tijdelijke geldstroom, binnen de termijn van drie jaar een wijziging ondergaat dan worden de daarmee samenhangende lasten of baten in het begrotingsjaar niet als incidenteel aangemerkt. Budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid kwalificeren wij dus als "structureel".
- Toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves worden als incidenteel beschouwd als het gaat om niet-structurele toevoegingen aan een bestemmingsreserve of dekking van incidentele lasten. In het overzicht is dit vertaald door naast de incidentele last ook de mutatie uit de reserve te presenteren.
- Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een bestuursbesluit kwalificeren wij als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar. Hiervan is sprake bij bijvoorbeeld projecten die langer dan 3 jaar duren, maar waarvan wel bekend is dat die bijdrage op termijn stopt.

De over 2025 gerealiseerde incidentele baten en lasten zich als volgt specificeren:

Incidentele baten en lasten per programma	Begroting 2025	Werkelijk 2025	Afwijking
A. Incidentele baten			
1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Blaricum	119.510	118.850	-660
Opbrengst aanleg glasvezel	23.529	23.529	-
Balansafwikkeling GR (riolering)	95.981	95.321	-660
2. Buitenruimte onderhouden in Blaricum	365.403	87.928	-277.475
Landschap natuurbeheer, BTW compensatie GNR	28.900	30.359	1.459
Stichteseweg 3, Creditnota energiekosten	70.000	57.569	-12.431
SPUK CDOKE	266.503	-	-266.503
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	-	-	-
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	-	-	-
5. Meedoen in Blaricum	-	-	-
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Onttrekkingen aan de reserves	4.461.148	4.461.148	-
Totaal incidentele baten (A)	4.946.061	4.667.926	-278.135
Incidentele baten en lasten per programma	Begroting 2025	Werkelijk 2025	Afwijking
B. Incidentele lasten			

1. Besturen en diensten verlenen in een veilig Blaricum	707.895	1.123.773	415.878
Opstellen beheerplan beschoeiingen	10.000	-	-10.000
Opstellen beheerplan vaargeul buitendijks	15.000	-	-15.000
Inspecteren en reinigen transportriool	75.000	1.500	-73.500
Meerkosten IBOR	168.436	163.862	-4.574
Baggeren vaargeul Gooimeer bij de sluis	20.000	-	-20.000
Aanschaf LIOR (Leidraad Inrichting Openbare Ruimte)	19.450	5.970	-13.480
Uitvoeren beheerplan civiele kunstwerken	166.660	-	-166.660
Projectmatige inhuur aanleg glasvezel	42.304	-	-42.304
Uitvoeringsplannen groenplan	26.000	26.000	-
Groot onderhoud groenzone Bijvanck	135.045	135.375	330
Onderhoud bomen Laagwatersloot	30.000	30.345	345
Dotatie voorziening pensioenen wethouders	-	760.721	760.721
2. Buitenruimte onderhouden in Blaricum	316.503	5.878	-310.625
SPUK CDOKE	266.503	-	-266.503
Verkeersmaatregelen, Amendement A2: Onderzoeksbudget Floris v Dreef	50.000	5.878	-44.122
3. Duurzaam en prettig wonen in Blaricum	242.840	424.545	181.705
Volkshuisvesting, Stedenbouwkundig plan Achter Capitten	40.000	-	-40.000
Klimaatbeleid, Subsidieregeling woningsisolatie 2025	150.000	46.145	-103.855
Bestemmingsplannen, Parkeerplaatsen uitbreiding Bellevue	15.000	-	-15.000
Volkshuisvesting, Verduurzaming woningen de Alliantie	37.840	378.400	340.560
4. Sporten, ontwikkelen en leren in Blaricum	10.000	-	-10.000
Monumenten, Welstandsnota monument (overh. 2024)	10.000	-	-10.000
5. Meedoen in Blaricum	-	-	-
6. De algemene inkomsten en uitgaven van Blaricum	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
Toevoegingen aan de reserves	5.270.956	5.270.955	-
Totaal incidentele lasten (B)	6.548.194	6.825.151	276.958
Saldo incidentele baten en lasten (A + B)	-1.602.133	-2.157.225	-555.093

Structurele mutatie reserves

In de toelichting bij het BBV staat dat in principe alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves incidenteel van aard zijn. Er zijn echter uitzonderingen, zoals de reserve dekking kapitaallasten. Bij de bepaling van het structurele evenwicht is het van belang om rekening te houden met de structurele mutaties van de reserves. Het BBV geeft aan dat er een overzicht gegeven moet worden van de structurele toevoegingen en onttrekking aan de reserves. In onderstaand overzicht zijn de structurele mutaties aan de reserves weergegeven.

Structurele mutaties reserves				
Structurele onttrekkingen reserves		Onttrekkingen begroot voor wijziging	Onttrekkingen begroot na wijziging	Werkelijk
R.91023	Kapitaallasten school Eemnesserweg	141.684	141.684	141.684
R.91024	Kapitaallasten school Bijvanck	65.206	65.206	65.206
R.91039	Reserve st. kunstbeheer Laren - Blaricum	4.250	4.250	4.250
R.91045	Kapitaallasten Bijvanck	139.365	139.365	139.365
Totaal		350.505	350.505	350.505

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% (maximaal 2) van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 858.173. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 1.523.696 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 858.173. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1.307.698 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Onrechtmatigheden	2025
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	1.301.546
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	5.561
2. Ongeautoriseerde reservemutaties p.s. veelal zijn dit ook getrouwe beeld fouten, die in de jaarstukken aangepast kunnen worden	
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld (over de baten en lastenonderschrijding is in de waarderingsgrondslagen en controleprotocol afgesproken dat deze met de jaarrekening tijdig zijn en hiermee niet onrechtmatig.)	
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	1.307.107
4.Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïdentificeerd door toetsing aan begrotingsrechtmatigheid opgenomen in het vastgesteld controleprotocol door de gemeenteraad.	1.307.107
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. De in 2025 geconstateerde rechtmatigheidsfouten hebben grotendeels betrekking op doorlopende contracten die in eerdere jaren onrechtmatig tot stand zijn gekomen en in 2025 financieel zijn geëffectueerd. De afwijkingen worden voornamelijk veroorzaakt door het niet (tijdig) uitvoeren van (her)aanbestedingen, overschrijdingen van contractwaarden en het ontbreken van adequate contractdocumentatie.	
	216.589
M&O criterium	
Geen bevindingen	
Totaal van onrechtmatigheden	1.523.696
waarvan acceptabel	1.307.698
waarvan niet acceptabel	216.589

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

4. Balans en toelichting

Balans per 31 december 2025

ACTIVA	31-12-2025	31-12-2024
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>	<u>35.451.413</u>	<u>27.053.401</u>
• Investerings met een economisch nut	9.628.696	10.181.937
• Inv. met economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	9.656.906	6.990.026
• Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	16.165.812	9.881.437
<u>Financiële vaste activa</u>	<u>1.017.713</u>	<u>1.017.713</u>
• Leningen aan:		
- deelnemingen	13.539	13.539
• Overige langlopende leningen	1.004.175	1.004.175
Totaal vaste activa	36.469.127	28.071.114
Vlottende activa		
<u>Voorraden</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
• Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-	-
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>	<u>30.352.170</u>	<u>32.958.545</u>
• Vorderingen op openbare lichamen	7.311.180	6.437.607
• Rekening-courantverhouding met het Rijk	22.468.119	25.974.863
• Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	34.987
• Overige vorderingen	572.872	511.089
<u>Liquide middelen</u>	<u>5.604.648</u>	<u>3.196.741</u>
<u>Overlopende activa</u>	<u>4.089.996</u>	<u>11.010.847</u>
Voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op		
• uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- Europese overheidslichamen	-	-
a,	154.739	7.148.087
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.004.846	1.675.132
• Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.930.412	2.187.628

Totaal vlottende activa	40.046.815	47.166.133
TOTAAL ACTIVA	76.515.942	75.237.247
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vpb 1969	-	-

PASSIVA	31-12-2025	31-12-2024
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>	<u>59.900.667</u>	<u>61.300.029</u>
• Algemene reserve	24.101.173	26.681.160
• Bestemmingsreserves	35.265.370	32.226.081
• Nog te bestemmen resultaat	534.124	2.392.788
<u>Voorzieningen</u>	<u>4.180.551</u>	<u>3.631.203</u>
• Voorzieningen toekomstige verplichtingen	1.347.711	758.802
• Voorzieningen ter egalisering van kosten	759.600	851.996
• Voorzieningen gelden van derden, met gebonden bestemming	2.073.240	2.020.405
<u>Vaste schulden met een looptijd ≥ 1 jaar</u>	<u>3.029</u>	<u>3.029</u>
• Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	-
• Waarborgsommen	3.029	3.029
Totaal vaste passiva	64.084.247	64.934.261
Vlottende passiva		
<u>Netto-vlottende schulden met een looptijd < 1 jaar</u>	<u>10.277.254</u>	<u>5.238.379</u>
• Banksaldi	5.336.000	3.008.225
• Overige schulden	4.941.254	2.230.154
<u>Overlopende passiva</u>	<u>2.154.441</u>	<u>5.064.606</u>
• Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	793.889	3.631.522
• Voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- het Rijk	1.041.822	1.176.013
- overige Nederlandse overheidslichamen	102.853	147.140
• Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	215.878	109.930

Totaal vlottende passiva	12.431.695	10.302.985
TOTAAL PASSIVA	76.515.942	75.237.246
Garantstellingen	59.723.000	

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering

Met de voorschriften van het BBV is inhoud gegeven aan de informatievoorziening in het duaal bestuur en worden kaders geschetst voor een dualistische inrichting van begroting en jaarrekening van provincies en gemeenten. Deze BBV-voorschriften en de verordening conform artikel 212 gemeentewet vormen de basis voor de balans en de toelichting hierop.

Algemeen

Waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De gemeente Blaricum gaat ervan uit dat de activiteiten nog ongewijzigd doorgaan en wij verwachten geen majeure wijzigingen in beleid.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling worden direct ten laste van de exploitatie gebracht, tenzij deze betrekking hebben op voorbereidingskosten voor toekomstige grondexploitaties. De bijdragen aan activa in eigendom van derden mogen worden geactiveerd en afgeschreven conform de afschrijvingstermijn van de betrokken derde partij.

Afschrijvingsbeleid immateriële vaste activa

De volgende immateriële vaste activa worden lineair afgeschreven in:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren
Agio / disagio / boeterente	Maximaal looptijd lening
Kosten afsluiten van een lening	Direct ten laste van de exploitatie
Kosten onderzoek en ontwikkeling toekomstige grondexploitaties	Maximaal vijf jaar
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	De afschrijvingsduur is maximaal gelijk aan de gehanteerde afschrijvingsduur van de derde partij, met dien verstande dat het eigen afschrijvingsbeleid van de gemeente Blaricum niet wordt overschreden.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen alleen worden geactiveerd als:

- Er sprake is van een investering van een derde;
- De investering bijdraagt aan de publieke taak;
- De derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- De bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente Blaricum anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan

het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Naar verwachting duurzame waardeverminderingen van vaste activa zijn onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De materiële vaste activa worden ingedeeld naar investeringen met economisch nut, met een specificatie voor investeringen waarvoor een heffing kan worden geheven en investeringen met maatschappelijk nut.

Economisch nut

Materiële vaste activa met economisch nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De afschrijvingsmethodiek voor de materiële vaste activa is lineair.

Economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Maatschappelijk nut

Materiële vaste activa met meerjarig maatschappelijk nut worden lineair afgeschreven. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. Het is niet langer toegestaan om reserves direct op deze activa in mindering te brengen of versneld af te schrijven. Conform de wettelijke vereisten wordt daarbij vanaf de jaarstukken 2018 onderscheid gemaakt in de activa met een aanschafdatum van voor 1 januari 2017 en een aanschafdatum van na 1 januari 2017.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Afschrijving

Afschrijvingsbeleid materiële vaste activa met economisch of maatschappelijk nut.

Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa worden lineair afgeschreven in:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren
Gronden en Terreinen	
Gronden	Geen afschrijving
Woonruimten	
Bouw / Renovatie woning	40
Verbouwing woning	20
Bedrijfsgebouwen	
Gebouwen permanent	40
Schoolgebouwen	50
Gebouwen met een tijdelijke functie	Gebruiksduur
Verbouwing gebouwen	25
Renovatie gebouwen	40
Sportcomplexen / IJsbaan	40
Renovatie sportcomplexen	10
Installaties; isolatievoorzieningen; klimaatbeheersing	20
Inventaris / inrichting; binnen schilderwerk	10
Zonwering; buiten schilderwerk	5

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken;	
Reconstructie / aanleg wegen	40
Straatmeubilair	15
Reconstructie / aanleg riolen	40
Riolering (mechanisatie)	15
Reconstructie / aanleg voet- en fietspad	40
Reconstructie / aanleg parkeerterreinen	40
Reconstructie / aanleg bruggen (hout)	25
Reconstructie / aanleg bruggen (staal)	60
Reconstructie / aanleg bruggen (beton)	80
Openbare verlichting (masten)	40
Openbare verlichting (armaturen)	20
Openbare verlichting (verdeelkasten)	45
Reconstructie groen	10
Herplant bomen	35
Renovatie / aanleg speelvoorzieningen	10
Duikers	40
Geluidswal	40
Steigers (hout)	25
Damwand / kademuur / keermuren	60
Schanskorfconstructies	40
Beschoeiing	20
Urnenmuur	20
Kunstgrasvelden	10
Social sofa's	20
Smart JOP's; Urban Dance Ground	10
Machines, apparaten en installaties	
Zonnepanelen	15
Verkeersregelinstallaties (VRI)	15
Installaties overig	

Rente

De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari.

Vlottende activa

Voorraden

Binnen de post voorraden wordt onderscheid gemaakt in de volgende soorten voorraden: grond- en hulpstoffen, onderhanden werk (waaronder bouwgronden in exploitatie), gereed product en handelsgoederen en vooruitbetalingen.

Grond- en hulpstoffen

De grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddeld betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord.

Onderhanden werk

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk toegerekende rente.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Voor het bepalen daarvan geldt de verplicht voorgeschreven methode percentage of completion (poc-methode).

Gereed product en handelsgoederen

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en schulden zijn statisch bepaald en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Alle debiteuren met een betalingsachterstand worden gecategoriseerd. In verordening 212 is per categorie is bepaald voor welk deel van de openstaande vordering een voorziening getroffen moet worden (ter grootte van het percentage van oninbaarheid). Voor de dubieuze debiteuren sociale zaken én belastingen wordt een voorziening getroffen volgens opgave van de gemeente Huizen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Schatkistbankieren en drempelbedragen

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Het zogenaamde 'drempelbedrag' is hierop een uitzondering. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van het begrotingstotaal van de gemeente) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Dit bedrag staat verantwoord bij de toelichting op de rekeningcourantverhouding met het Rijk.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Het gerealiseerde resultaat, volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening, is op de balans ook gepresenteerd onder het eigen vermogen. Bij de vaststelling van de jaarrekening wordt dit bedrag bestemd (zogenaamde "resultaatbestemming").

Voorzieningen

De voorzieningen zijn conform artikel 44 van het BBV onderverdeeld in vijf categorieën.

Voorzieningen toekomstige verplichtingen

Dit betreffen de voorzieningen voor toekomstige verplichtingen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is te schatten. Het betreft de voorziening toekomstige pensioenen voormalig wethouders en de voorziening pensioenen voormalig wethouders.

Voorzieningen ter dekking van risico's

Dit betreffen de voorzieningen ter dekking van de op balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. Dit betreft de voorziening precariobelasting.

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Dit betreffen de voorzieningen voor kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het (voorgaande) begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren. Dit betreffen alle onderhoudsvoorzieningen.

Voorzieningen bijdrage toekomstige vervangingsinvesteringen

Dit betreffen de voorzieningen voor de ontvangen bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven. Op dit moment zijn er geen voorzieningen aanwezig die voldoen aan deze voorwaarde.

Voorzieningen gelden van derden, met gebonden bestemming

Dit betreffen de voorzieningen die zijn ingesteld voor de van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden. Dit zijn middelen die aan betreffende taakvelden moeten worden besteed, dan wel aan de burger moeten worden teruggegeven. Hieronder vallen de voorziening riolering, de voorziening afvalstoffenheffing en de voorziening afkoop onderhoud grafrechten.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben (van oorsprong) een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzien zijn.

Resultaatbestemming

Het gerealiseerde resultaat, volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening, is op de balans gepresenteerd onder het eigen vermogen. Bij de vaststelling van de jaarrekening wordt dit bedrag bestemd.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het college over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat zij schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Eventuele schattingen en hiermee verbonden veronderstellingen zijn gebaseerd op ervaringen uit het verleden en verschillende andere factoren die gegeven de omstandigheden als redelijk worden beschouwd.

Het nog te factureren deel van de kosten van inkoop maatwerk Sociaal Domein is te beschouwen als een schatting. De bedragen zijn conform de opgaven van de zorgleveranciers, of, indien ontbrekend, op basis van een prognose hiervan. De ervaring leert echter dat dit bedrag soms te ruim is ingeschat en soms onvoldoende omdat er meer kosten bleken te zijn gemaakt in de afgelopen jaren. Juridisch kunnen de kosten door de zorgleveranciers zelfs tot 5 jaar na datum gedeclareerd worden.

Overhead

Vanaf 2017 dient de overhead als een afzonderlijk onderdeel van de programmaverantwoording te worden verantwoord. Dit neemt niet weg dat er toch ook nog overheadkosten worden doorbelast. Toerekening van de overhead van inzet van derden vindt plaats door berekening van een gemiddeld overheadbedrag per uur. Dit bedrag wordt berekend door de totale begrote overheadkosten van de BEL Combinatie te delen door het aantal begrote werkbare uren. De overhead op de inzet van uren wordt doorbelast in de gevallen van de lokale heffingen (met name riool- en afvalstoffenheffing) en de toerekening aan de grondexploitatie.

VPB (Vennootschapsbelasting)

Ook voor de berekening van de VPB worden de actuele regels van de BBV gevolgd. Met ingang van 1 januari 2016 is de gemeente belastingplichtig voor de VPB. Daartoe is per 1 januari 2016 de waarde van de grondexploitaties in het economisch verkeer vastgesteld ten behoeve van de fiscale openingsbalans. De gehanteerde methode is de discounted cashflow methode.

Het fiscale resultaat wordt beoordeeld aan de hand van de gerealiseerde opbrengst in het boekjaar waar de fiscale boekwaarde van de verkochte hoeveelheid tegenover wordt gezet. Daarnaast wordt rekening gehouden met toekomstig te maken kosten waar een winstuitstelpost voor wordt gevormd.

Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in het controleprotocol 2025 Blaricum en op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025. Dat betekent dat:

1. De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële verhoudingswet;
2. De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 16-12-2025 door de gemeenteraad is vastgesteld;
 - Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door de raad is geautoriseerd, zoals is opgenomen in artikel 5 van de financiële verordening.
 1. Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd, behalve kostenonderschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid en behalve over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten wanneer geldt dat deze t/m het moment bij de jaarrekening tijdig zijn gemeld;
 2. Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaalbedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd;
 3. Afwijkingen worden acceptabel onrechtmatig aangemerkt wanneer zij bij het opmaken van de jaarrekening worden gepresenteerd en er sprake is van ten minste een van de situaties zoals toegelicht in bijlage II toelichting rechtmatige overschrijdingen bij de financiële verordening;
 4. Acceptabele begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het bestaande beleid van de raad, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering;
 5. Afwijkingen die als onacceptabel onrechtmatig worden beschouwd, kunnen door de raad bij de jaarrekening alsnog worden geautoriseerd. Indien de afwijking niet binnen het bestaande beleid valt, kan de raad ervoor kiezen het college te vragen om een indemniteitsbesluit voor te bereiden.
 - Ten aanzien van het M&O criterium is er geen overkoepelende nota M&O beleid. Het opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik is verwerkt in de werkprogramma's van de verbijzonderde interne controles. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
3. De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025 alsmede het controleprotocol 2025 Blaricum. Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 2% is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen.
- Een rapporteringstolerantie van € 25.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Grondslagen WNT

Algemene Grondslagen

De grondslagen voor de bepaling van de bezoldiging in het kader van de WNT zijn gebaseerd op de geldende wet- en regelgeving, waaronder de Wet normering topinkomens (WNT) en de daarop gebaseerde ministeriële regelingen.

De bezoldiging van topfunctionarissen wordt in de jaarrekening verantwoord volgens het toerekeningsprincipe. Dit houdt in dat alle bezoldigingscomponenten worden toegerekend aan het jaar waarin de topfunctionaris de arbeid heeft verricht, ongeacht wanneer de uitbetaling plaatsvindt.

Toelichting op de Bezoldigingscomponenten

Onder de bezoldiging vallen alle beloningen, onkostenvergoedingen, pensioenbijdragen en uitkeringen bij beëindiging van het dienstverband. De waardering hiervan vindt plaats op basis van de fiscale waarde of de werkelijke waarde zoals voorgeschreven door de wet.

De volgende categorieën worden in de jaarrekening onderscheiden:

- Beloning op jaarbasis: De vaste en variabele beloningen, inclusief vakantiegeld en dertiende maand.
- Beloningen betaalbaar op termijn: Pensioenbijdragen en andere vormen van uitgestelde beloning die ten laste van de organisatie zijn gekomen.
- Uitkeringen beëindiging dienstverband: Ontslagvergoedingen of overeengekomen vertrekregelingen.

Criterium voor openbaarmaking

De normering en openbaarmaking in de jaarrekening is afhankelijk van het individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum. Dit maximum wordt jaarlijks door het ministerie van BZK vastgesteld en is onder andere gekoppeld aan de sector en de omvang (functiezwaarte) van de instelling. Overschrijdingen van deze normen of van de drempelbedragen voor niet-leidinggevend personeel worden in aparte tabellen in de jaarrekening verantwoord.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa hebben betrekking op kosten van onderzoek en ontwikkeling verbonden aan een vast actief. Ultimo 2025 komt er geen immateriële vaste activa meer voor op de balans.

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2025
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-

Materiële vaste activa

De specificatie en het verloop van de materiële vaste activa luidt als volgt:

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2025
Investeringen met een economisch nut						
Gronden en terreinen	187.735	-	-	-	-	187.735
Bedrijfsgebouwen	8.922.467	-	-	489.251	-	8.433.216
Grond-, weg- en waterbouwk. Werken	1.071.381	-	-	63.636	-	1.007.745
Machines, apparaten en installaties	-	-	-	-	-	-
Overige materiële vaste activa	354	-	-	354	-	-
Woonruimten	-	-	-	-	-	-
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-
Subtotaal econ. nut	10.181.937	-	-	553.241	-	9.628.696
Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven						
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (Riolering)	6.990.026	2.949.602	18.310	264.413	-	9.656.906
Subtotaal econ nut met heffing	6.990.026	2.949.602	18.310	264.413	-	9.656.906
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut						
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	9.865.907	7.080.184	630.203	365.193	-	15.950.695
Machines, apparaten en installaties	13.110	269.713	89.878	1.873	-	191.073
Bedrijfsgebouwen	2.420	21.624	-	-	-	24.044
Subtotaal maats nut	9.881.437	7.371.521	720.081	367.066	-	16.165.812
Totaal	27.053.401	10.321.124	738.391	1.184.720	-	35.451.413

Er is bij de activa is geen sprake van afwaardering wegens duurzame waardevermindering. De presentatie van de materiële vaste activa volgt de indeling zoals deze door de BBV voorgeschreven is.

Aanvullend dient met ingang van de jaarrekening 2018 onderscheid gemaakt te worden in de activa in de openbare ruimte met maatschappelijke nut met een aanschafdatum van voor 1 januari 2017 en een aanschafdatum van na 1 januari 2017. Met onderstaand overzicht wordt aan deze voorwaarde voldaan.

Activa openb. ruimte maatsch.nut	Boekwaarde 31-12-2024	Investing	Des- Investing	Afschrijving	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2025
Waarvan aanschaf voor 1 januari 2017	1.709.296	-	-	128.916	-	1.580.380
Waarvan aanschaf na 1 januari 2017	8.172.142	7.371.521	720.081	238.150	-	14.585.432
Totaal activa openb. ruimte maatsch.nut	9.881.437	7.371.521	720.081	367.066	-	16.165.812

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Investing	Desinvestering	Disagio	Aflossing van derden	Boekwaarde 31-12-2025
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	13.539	-	-	-	-	13.539
Leningen aan deelnemingen	-	-	-	-	-	-
Overige lopende leningen	1.004.175	-	-	-	-	1.004.175
Totaal	1.017.714	-	-	-	-	1.017.714

De uitstaande leningen à € 1.004.175 hebben grotendeels betrekking op de verstrekte gelden aan de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten. Dit betreft de starterslening, duurzaamheidslening en de blijverslening. Een specificatie van alle uitstaande, en aangegane, leningen staat in de paragraaf financiering.

Vlottende activa

Voorraden

Er lopen geen grondexploitaties meer en er is geen onderhanden werk per 31 december 2025.

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

Deze vorderingen hebben voor circa 5,8 miljoen betrekking op het BTW compensatiefonds. 1,3 miljoen heeft betrekking op een vordering op de gemeente Huizen (belastingvordering).

Vorderingen op openbare lichamen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Debiteuren publiekrechtelijk	1.300.876	1.067.377
BTW Compensatie Fonds (BCF)	5.826.233	5.267.734
Nog te ontvangen overheidslichamen	184.071	102.496
Totaal vorderingen	7.311.180	6.437.607

Rekening-courantverhoudingen met het Rijk

Dit betreft volledig het bedrag wat bij het Rijk op de rekening staat (schatkistbankieren).

Rekening-courantverhouding met het Rijk	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Schatkistbankieren saldo	22.468.119	25.974.863
Totaal rekening-courant	22.468.119	25.974.863

De regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht gemeenten eventuele overschotten in liquide middelen, die uitkomen boven een grensbedrag van 2 procent het begrotingstotaal, te storten op een speciale bankrekening die de gemeente aanhoudt bij het Ministerie van Financiën. Het storten gebeurt dagelijks via het afkomen van het saldo van de BNG rekening. Onderstaande tabel laat zien dat de gemeente in alle 4 de kwartalen onder het drempelbedrag is gebleven, waarmee wordt voldaan aan de fingerende wet- en regelgeving.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)						
		Verslagjaar				
(1)	Drempelbedrag	1000				
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	260	288	227	226	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	740	712	773	774	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag						
		Verslagjaar				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	44.485				
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	44.485				
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat					
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1000				
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen						
		Q1	Q2	Q3	Q4	
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	23.430	26.240	20.925	20.758	
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92	
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	260	288	227	226	

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

Rekening-courantverhouding met niet-financiële instellingen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Rekening-courantverhouding BEL combinatie	-	34.987
Totaal rekening-courant	-	34.987

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

Hier staan vooral de RC verhoudingen met de andere organisaties binnen de BEL. Ultimo 2025 is er geen vordering meer op de BEL, maar een schuld van € 36.792 (zie Overige schulden bij Passiva).

Overige vorderingen

De overige vorderingen bestaan vooral uit de debiteurenposten. Hierbij is in 2023 een verandering opgetreden doordat de belastingen zijn ondergebracht bij Huizen. Zij beheren ook de belastingdebiteuren. Voor 2025 is er geen voorziening voor berekend, de debiteuren die als oninbaar worden beschouwd zijn reeds afgeboekt. We rubriceren de vorderingen als volgt:

Overige vorderingen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Debiteuren (gemeentelijke heffingen en overige)	325.798	268.823
Debiteuren Sociale zaken (via gemeente Huizen)	136.623	120.163
Debiteuren Belastingen (via gemeente Huizen)	110.450	122.103
Totaal overige vorderingen	572.872	511.089

Bij de debiteuren wordt rekening gehouden met een voorziening voor de dubieuze debiteuren. De voorzieningen zijn geactualiseerd voor 2025 en dat geeft het volgende beeld:

Specificatie debiteuren	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Debiteuren (gemeentelijke heffingen en overige)	349.143	320.948
Af: voorziening dubieuze debiteuren	-23.345	-52.125
Stand per einde jaar	325.798	268.823
Debiteuren sociale zaken (via gemeente Huizen)	177.672	216.352
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	-41.049	-96.189
Stand per einde jaar	136.623	120.163
Debiteuren belastingen (via gemeente Huizen)	110.450	122.964
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	-	-861
Stand per einde jaar	110.450	122.103
Totaal debiteuren en debiteuren SoZa	572.872	511.089

Liquide middelen

Het saldo liquide middelen bestaat uit de bank- en girosaldi die als volgt zijn opgebouwd:

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
BNG bank	5.603.575	3.196.556
ING bank	1.073	185
Banksaldi totaal	5.604.648	3.196.741

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan uit diverse nog te ontvangen bedragen. Deze bedragen bestaan grotendeels uit de vooruitbetaalde bedragen en nog te ontvangen heffingen, leges, btw en overige bedragen. Het totaal aan overlopende activa is hieronder gespecificeerd.

Specificatie van Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Nog te ontvangen bijdrage Europese overheidslichamen		
Voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	154.739	7.148.087
Nog te ontvangen bijdrage overige overheden	1.004.846	1.675.132
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	2.930.412	2.187.628
Totaal overlopende activa	4.089.996	11.010.847

Overlopende activa	Boekwaarde	Boekwaarde
Overige NTO en vooruitbet. t.l.v. volgende begrotingsjaren	31-12-2025	31-12-2024
Kruisposten	-	1.196
Vooruitbetaalde bedragen	1.505.785	1.017.294
Nog te ontvangen subsidies	365.414	
Nog te ontvangen bedragen	638.429	734.288
Vooruit ontvangen facturen	101.334	40.779
BCF compensabele BTW		
Voorbelasting BTW		
BTW te verrekenen met de belastingdienst	319.449	
BTW Suppletie	-	35.095
BCF Suppletie	-	354.523
Vennootschapsbelasting	-	3.800
Tussenrekening Leges	-	-
Vragenkaart	-	652
Totaal	2.930.412	2.187.627

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat volgens het overzicht van baten en lasten.

Reserves

Volgens artikel 54 van de BBV moet de aard en de reden van elke reserve worden toegelicht. Toelichting vindt plaats voor de reserves die ultimo 2025 aanwezig zijn. Hieronder volgt een overzicht op hoofdlijnen van de mutaties in de reserves gedurende het verslagjaar.

Eigen vermogen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Reserves, uit te splitsen naar:		
Algemene reserve	24.101.173	26.681.160
Bestemmingsreserves	35.265.370	32.226.081
Het gerealiseerd jaarrekeningresultaat volgens het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	534.124	2.392.788
Totaal eigen vermogen	59.900.667	61.300.029

Het doel van de algemene reserve is het afdekken van algemene risico's en onvoorzienbare, niet uitstelbare en onvermijdelijke uitgaven, voor zover daarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen de exploitatie. De algemene reserve dient als buffer voor eventuele rekeningtekorten en maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

Bij het ontbreken van een voldoende algemene reserve, moet afwikkeling plaatsvinden via de exploitatie. Dat leidt tot verdringing van reguliere bestedingen, ofwel heeft directe invloed op de omvang van het resultaat, waarmee een exploitatietekort niet uitgesloten kan worden. De reserve wordt gevoed door toevoeging van positieve exploitatieresultaten van de 'algemene dienst'. Daarnaast kunnen incidentele baten aan deze reserve worden toegevoegd. Zoals te lezen is in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, wordt de buffer die minimaal in de algemene reserve aanwezig moet zijn, gebaseerd op 20% van de begrote lasten.

Voor een gedetailleerde specificatie van de afzonderlijke reserves wordt verwezen naar het overzicht onder het kopje Reserves met daaronder een toelichting op de aard van iedere reserve afzonderlijk.

Gerealiseerd resultaat volgens het overzicht van baten en lasten

Dit betreft het gerealiseerde rekeningresultaat 2025 dat volgt uit het overzicht van baten en lasten. Het gerealiseerde rekeningresultaat in 2025 bedraagt - € 534.124. Het resultaat is niet opgenomen in het onderstaande overzicht. De raad dient te besluiten over het te bestemmen resultaat.

Bestemmingsreserves

		2024	Begroot 2025		Werkelijk 2025		2025
Reserves		Werkelijk	Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking	Eindsaldo
R.91000	Algemene reserve	26.681.160	1.209.768	3.789.754	1.209.767	3.789.754	24.101.173
Totaal Algemene reserve		26.681.160	1.209.768	3.789.754	1.209.767	3.789.754	24.101.173
R.91023	Kapitaallasten school Eemnesserweg	2.551.049	-	141.684	-	141.684	2.409.365
R.91024	Kapitaallasten school Bijvanck	912.877	-	65.206	-	65.206	847.671
R.91025	Tariefegalisatiereserve begraafrechten	58.286	-	-	-	-	58.286
R.91030	Reserve preventief Voorveld	83.028	-	-	-	-	83.028
R.91033	Reserve incidentele initiatieven	41.539	-	-	-	-	41.539
R.91036	Reserve vervanging bomen	94.346	10.000	7.000	10.000	7.000	97.346
R.91037	Reserve renovatie woonwagenterrein	49.000	-	-	-	-	49.000
R.91039	Reserve st. kunstbeheer Laren - Blaricum	111.986	-	4.250	-	4.250	107.736
R.91040	Reserve klimaatmiddelen	227.099	-	-	-	-	227.099
R.91041	Reserve herinr. gebied de Kampen	67.000	-	-	-	-	67.000
R.91042	Reserve Omgevingswet	41.515	-	41.515	-	41.515	-
R.91044	Reserve onderhoud wegen i.v.m. glasvezel	76.610	23.529	40.772	23.529	40.772	59.367
R.91045	Reserve dekking kapitaallasten Bijvanck	23.000.000	-	139.365	-	139.365	22.860.635
R.91046	Reserve Oekraïne gemiste productie BEL	91.124	-	91.124	-	91.124	-
R.91047	Reserve Oekraïne risico	3.858.654	1.183.021	416.033	1.183.021	416.033	4.625.642
R.91048	Reserve Afkoopsom GNR	961.969	-	74.950	-	74.950	887.019
R.91049	Reserve dekking kapitaallasten Bouwvenen	-	2.844.638	-	2.844.638	-	2.844.638
Totaal bestemmingsreserves		32.226.082	4.061.188	1.021.899	4.061.188	1.021.899	35.265.371
Totaal reserves		58.907.242	5.270.956	4.811.653	5.270.955	4.811.653	59.366.544

Reserve kapitaallasten school Eemnesserweg

Gevormd ter dekking van de jaarlijkse meer-kapitaallasten van de school. Jaarlijks wordt een vast bedrag van

€ 141.684 onttrokken gedurende de resterende afschrijvingsduur van de school. Hiermee wordt het grootste deel van de kapitaallasten van de school gecompenseerd.

Reserve kapitaallasten school Bijvanck

Gevormd ter dekking van de jaarlijkse meer-kapitaallasten van de school. Jaarlijks wordt een vast bedrag van € 65.206 onttrokken gedurende de resterende afschrijvingsduur van de school. Hiermee wordt het grootste deel van de kapitaallasten van de school gecompenseerd.

Reserve tariefegalisatie begraafrechten

Deze reserve is opgebouwd door overschotten op de exploitatie van de begraafplaats. Het college streeft naar een kostendekkende heffing begraafkosten. Totdat deze kostendekkendheid gerealiseerd is worden overschotten en tekorten op de exploitatie verrekend met deze reserve. De ontvangsten van de afkoop van het onderhoud op de graven en de grafhuren die betrekking hebben op toekomstige jaren, worden in een voorziening gestort.

Reserve preventief Voorveld

Uit het rekeningresultaat Sociaal Domein van 2016 is een specifieke reserve ingesteld voor innovatieve investeringen in het preventief voorveld binnen het Sociaal Domein. Met name nieuwe initiatieven in de vorm van incidentele subsidies of bewonersprojecten, komen voor financiering uit deze reserve in aanmerking. Deze reserve wordt niet meer gebruikt en kan vervallen.

Reserve vervanging bomen

Deze reserve is gevormd voor de vervanging van bomen in Blaricum. In 2025 heeft hier de jaarlijkse dotatie van € 10.000 op plaatsgevonden en een onttrekking van € 7.000.

Reserve renovatie woonwagenterrein

Deze reserve is deels gevormd ten laste van het rekeningresultaat 2018 voor de renovatie van het woonwagenterrein. Deze reserve wordt niet meer gebruikt en kan vervallen.

Reserve Stichting kunstbeheer Laren-Blaricum

Het doel van de reserve is om de periodieke exploitatielasten van de kunststichting hieruit te betalen.

Reserve Klimaatmiddelen

Deze reserve is gevormd ten laste van het rekeningresultaat 2019. Er zijn in 2019 klimaatmiddelen toegekend van in totaal € 237.098 voor het opstellen van een transitievisie warmte. Daarnaast zijn de middelen bedoeld voor opzet en uitvoering van een energieloket en voor uitvoeringsplannen op wijkniveau. De Subsidieregeling Woningisolatie Blaricum die wooneigenaren stimuleert en ondersteund bij het nemen van energiebesparende isolatiemaatregelen wordt gedekt uit de Reserve Klimaatmiddelen a € 150.000,-.

Reserve herinrichting gebied de Kampen

Deze reserve is gevormd ten laste van het rekeningresultaat 2019. In 2018 zijn gronden verkocht in het grondgebied De Kampen. Daar heeft grondruil plaatsgevonden. Vanuit deze grondruil moeten in het gehele gebied allerlei zaken worden opgepakt, waaronder bijvoorbeeld het "amoveren" van wegen. Deze reserve wordt niet meer gebruikt en kan vervallen.

Reserve Omgevingswet

De Omgevingswet bundelt en moderniseert de wet- en regelgeving voor de fysieke leefomgeving. Het betreft onder meer regels op het gebied van bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur. Deze wet brengt ingrijpende veranderingen met zich mee voor gemeenten, waarvoor in de komende jaren nog kosten zullen worden gemaakt.

Om de exploitatie te ontlasten is hiervoor een reserve gevormd. Vanuit deze reserve worden de kosten die samenhangen met de implementatie van de Omgevingswet gedekt, zoals onder andere de kosten voor het opstellen van de Omgevingsvisie.

Het resterende saldo in de reserve Omgevingswet van € 41.515 is onttrokken en ingezet ter dekking van de implementatiekosten van de Omgevingswet.

Reserve onderhoud wegen inzake glasvezel

In 2022 is deze reserve gevormd door de storting van de ontvangen incidentele baten in verband met de aanleg van glasvezel verminderd met de bijbehorende incidentele lasten. In 2025 is het jaarlijkse bedrag van € 40.772 onttrokken voor degeneratiekosten. In verband met de nieuwe aanleg glasvezel is er in 2025 € 23.529 gestort in deze reserve.

Reserve risicoreserve Oekraïne

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2022 is besloten om het saldo op de ontvangen en bestede middelen voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen te reserveren in twee reserves. In een risicoreserve voor toekomstige verplichten en risico's en in een reserve om de gemiste productie uit de BEL te dekken (zie hieronder).

Reserve gemiste productie BEL Combinatie

Deze reserve is ook gevormd uit het saldo op de Oekraïne gelden en is bestemd om de gemiste productie in te halen. Doordat BEL medewerkers tijd en energie staken in de opvang van vluchtelingen is er regulier werk blijven liggen. Dat was in 2022 en 2023 het geval, in 2024 was er een speciaal team hiervoor werkzaam. In 2025 is het restant van deze reserve volledig onttrokken, waardoor de reserve kan worden opgeheven.

Reserve dekking kapitaallasten Bijvanck

Voor de Bijvanck is een grote opknapbeurt aan de gang. De kapitaallasten voor deze investering worden voor wat betreft wegen, straten en pleinen, groenvoorziening, openbare verlichting en speeltuinen gedekt uit deze reserve. De rioleringswerkzaamheden worden gedekt uit het riooltarief en de aanwezige reserve en voorziening riolering.

Reserve afkoopsom GNR

Bij de uittreding van Amsterdam uit de GNR in 2023 is er een afkoopsom betaald door Amsterdam om gedurende een aantal jaren het wegvallen van de bijdrage van Amsterdam tijdelijk te kunnen opvangen. Er is sprake van een ingroeimodel waarbij de reguliere bijdrage aan het GNR jaarlijks stelselmatig zal worden verhoogd met € 5.000,- en de overige benodigde bijdrage uit de reserve komt. Hiervoor is een schema aanwezig. Op den duur zal de weggevalle bijdrage geheel worden gedekt door de overgebleven participanten. Voor Blaricum betekent dit dat in 2037 de laatste bijdrage uit de reserve wegvalt en de bijdrage voor 2038 met 75.000 is toegenomen.

Reserve dekking kapitaallasten Bouwvenen

Voor de Bouwvenen is een grote herinrichting aan de gang. De kapitaallasten voor deze investering worden voor wat betreft wegen, straten en pleinen, straatmeubilair, groenvoorziening, openbare verlichting en speeltuinen gedekt uit deze reserve. De rioleringswerkzaamheden worden gedekt uit het riooltarief en de aanwezige voorziening riolering.

Voorzieningen

Volgens artikel 55 van de BBV moet de aard en de reden van elke voorziening worden toegelicht. Toelichting vindt plaats voor die voorzieningen die ultimo 2025 aanwezig zijn. Voorzieningen dienen naar beste schatting dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Het verloop van het totaal van de voorzieningen gedurende het verslagjaar is als volgt:

		2024	Begroot 2025		Werkelijk 2025		2025
Voorzieningen		Werkelijk	Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking	Eindsaldo
V.91200	Toekomstige pensioenen voormalig wethouders	263.713	-	-	38.224	-	301.937
V.91201	Pensioenen voormalig wethouders	368.831	-	-	722.497	45.554	1.045.774
V.91213	Voorziening wachtgeld burgemeester & wethouders	126.258	-	-	-	126.258	-
Voorzieningen toekomstige verplichtingen		758.802	-	-	760.721	171.812	1.347.711
V.91300	Kerklaan 16, Gemeentehuis	109.224	-	-	13.100	45.357	76.967
V.91301	Dorpsstraat 1, Muziektent	5.800	-	-	700	238	6.263
V.91302	Torenlaan 16, Kerktoeren	11.143	-	-	3.800	1.864	13.079
V.91303	Woensbergweg 1, Aula	40.592	-	-	3.500	16.687	27.405
V.91304	Achter Capitten 1-3-5, Woonwagencentrum	26.001	-	-	500	3.484	23.017
V.91305	Eemnesserweg 18b, Gymzaal	81.987	-	-	-	718	81.268
V.91306	Levensboom 6, Gymzaal	188.495	-	-	19.600	5.883	202.213
V.91308	Eemnesserweg PSZ	15.000	-	-	13.500		28.500
V.91309	Wetering 20, Kinderopvang	106.668	-	-		2.201	104.467
V.91312	Levensboom 2, Peuterspeelzaal	46.537	-	-	7.000		53.537
V.91315	Singel 15a, Brandweerkazerne	119.308	-	-	17.000	116.203	20.105
V.91316	Stichtseweg 3, Voorland Stichtsebrug	5.565	-	-	200		5.765
V.91317	Wetering 122, Malbak	80.326	-	-	15.900	718	95.508
V.91318	Wetering 124, JGZ	15.350	-	-	3.900	743	18.508
V.91319	Eemnesserweg 18B	-	-	-	3.000		3.000
Voorzieningen ter egalisatie van kosten		851.996	-	-	101.700	194.096	759.600
V.91202	Afkoop onderhoud graven	328.792	-	-	41.710	37.801	332.701
V.91207	Voorziening riolering	1.691.613	71.890	-	48.925	-	1.740.538
V.91208	Voorziening afvalstoffenheffing	-	-	-	-	-	-
Voorzieningen gelden derden, gebonden bestemming		2.020.405	71.890	-	90.635	37.801	2.073.239
Totaal voorzieningen		3.631.203	71.890	-	953.056	403.708	4.180.551

Toekomstige pensioen voormalige wethouders

Elk jaar vindt actualisatie plaats van de berekening van de (toekomstige) pensioenen van (ex-) wethouders. Hiervoor wordt een actuariële berekening gemaakt van de verplichtingen versus de aanwezige voorziening. Als een wethouder de pensioengerechtigde leeftijd bereikt worden de gevormde verplichtingen overgeheveld naar “pensioenen voormalige wethouders”.

Pensioenen voormalige wethouders

Uit deze voorziening worden de lopende pensioenen van de voormalige wethouders betaald. Vanaf 1 januari 2028 wordt deze voorziening vanuit de wettelijke verplichting overgedragen aan het ABP.

Voorziening wachtgeld burgemeester & weth.

In februari 2023 is mevr. J de Zwart-Bloch gestopt als burgemeester van Blaricum. Op grond van de voorschriften van de BBV is een voorziening voor wachtgeld gevormd in de jaarrekening 2022. Met ingang van juni 2025 is mevrouw De Zwart benoemd tot waarnemend burgemeester van gemeente Laren. Hiermee vervalt de wachtgeldregeling voor gemeente Blaricum en is bij de slotwijziging 2025 de voorziening opgeheven.

Onderhoudsvoorzieningen gemeentelijk vastgoed

Dit betreft het saldo van de voorzieningen voor het onderhoud van gemeentelijk vastgoed (nummers V.91300 tot en met V.9319). Deze voorzieningen worden ingezet als egalisatievoorzieningen om de onderhoudskosten gelijkmatig te verdelen over de jaren, op basis van een voortschrijdend meerjaren gemiddelde van tien jaar. De dotaties aan deze voorzieningen zijn gebaseerd op de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) van de gemeentelijke gebouwen, waarin de verwachte onderhoudsuitgaven zijn geprognosticeerd.

Afkoop onderhoud graven

Vanaf 2019 is het voor burgers van Blaricum mogelijk om het onderhoud op graven af te kopen voor maximaal 20 jaar. De betaalde bedragen voor onderhoud worden toegevoegd aan de voorziening en vallen vrij gedurende de periode dat het onderhoud is afgekocht. Ook voor de grafhuur geldt dat deze wordt gedoteerd in de voorziening en jaarlijks vrijvalt gedurende de huurperiode.

Voorziening riolering

Het college streeft naar een kostendekkend tarief voor de riolering. Voorheen zijn eventuele tekorten uit de reserve "Riolering" onttrokken. Overschotten worden in de basis toegevoegd aan de voorziening riolering. De reserve wordt per 31-12-2024 niet meer ingezet als egalisatiereserve, maar verloopt via de voorziening. In 2024 is het saldo van de reserve "Riolering" overgeheveld naar de voorziening "Riolering". Na overheveling van het saldo is de reserve "Riolering" opgeheven.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Geldleningen

De vaste schulden bestaan uit onderhandse leningen van binnenlandse banken en van openbare lichamen en uit waarborgsommen. De totale vaste schulden zijn nihil. Het verloop van de vaste schulden kan als volgt worden weergegeven:

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	-
Totaal	-	-

Waarborgsommen

Deze balanspost bestaat uit enkele waarborgsommen. Per 31 december 2025 bedraagt dit gesaldeerd een bedrag van € 3.029.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

Netto vlottende schuld met een looptijd korter dan één jaar	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Banksaldi	5.336.000	3.008.225
Overige schulden	4.941.254	2.230.154
Totaal	10.277.254	5.238.380

Banksaldi

Dit betreft de eventuele 'debet' saldi op bankrekeningen. Eind 2025 bedraagt het saldo € 5.336.000.

Overige vlottende schulden

De overige schulden bestaan uit het totaal van de crediteuren en de rekening courant verhoudingen met de BEL Combinatie. Eind 2025 bedraagt het saldo € 4.941.254.

Overige schulden	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Schulden aan openbare lichamen	36.792	182.143
Rekening-courant BEL Combinatie	36.792	-
Rekening-courant RWZI	-	182.143
Overige schulden	4.904.462	2.048.012
Crediteuren	4.894.259	1.999.565
Overige kortlopende schulden	10.204	48.446
	4.941.254	2.230.154

Overlopende passiva

Verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar

De verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar bestaan uit de lasten 2025 die pas in 2026 of later tot een betaling zullen leiden. Hieronder vallen de transitorische posten als nog te betalen belastingen, nog te betalen sociale premies en de nog te betalen rente. De voorschotten aan de SozaHBel worden hier ook apart meegenomen.

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.	793.889	3.631.522
Ontvangen voorschotten van het Rijk	1.041.822	1.176.013
Ontvangen voorschotten van overige Nederlandse overheidslichamen	102.853	147.140
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten baten van volgende jaren komen	215.878	109.930
Totaal	2.154.441	5.064.606

Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel

De van Europese, het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, dienen te worden uitgesplitst naar het soort overheidslichaam waarvan de uitkering is ontvangen. Het saldo is gepresenteerd in onderstaand overzicht.

Omschrijving	31-12-2024	Bij	Af	Vrijval Terugbetaald	31-12-2025
BZK J32: Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen (SUVIS)	53.674	0	0		53.674
BZK C62: Kwijtschelding gemeentelijke belastingen ivm toeslagenaff.	0	300	0		300
BZK C92: Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	0	0	11.448		-11.448
FIN B2: Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp aan gedupeerden	-45.283	27.283	0		-18.000
AenM M16: Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne (voorheen	0	4.988.600	4.988.660		-60
JenV A7: Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	-17.008	0	0		-17.008
KGG K28: CDOKE gelden (voorheen EZK F28)	113.183	486.394	179.627		419.950
OCW D14: Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	63.652	0	54.300		9.352
OCW D8: Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid	72.074	0	90.614		-18.540
SZW G4: Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers	0	22.187	0		22.187
SZW G10: Wet inburgering 2021	223.578	255.063	366.115		112.526
SZW G12: Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie ki	275	11.448	0		11.723
SZW G13: Regeling specifieke uitkering onderwijsroute	4.582	10.820	6.817		8.585
VRO J55: Specifieke uitkering aanpak energie armoede (voorheen BZK C55)	258.209	0	135.449		122.760
VRO J94: Specifieke Uitkering Isolatie, verduurzaming (voorheen BZK C94)	410.753	194.522	259.030		346.245
VWS H30: Sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie	22.503	297.549	336.296		-16.244
VWS H8: Specifieke Uitkering Sportakkoord 2020-2022	14.413	0	0		14.413
Min. Cultureel Erfgoed (géén SiSa)	1.408	0	0		1.408
Totaal ontvangen van het Rijk	1.176.013	6.294.166	6.428.356	-	1.041.823
Saldo zwerfafvalvergoeding 2021	11.535	0	0		11.535
Vooruitontvangen bijdrage Hilversum project 'Quickwin'	82.613	0	26.980		55.633
Vooruitontvangen bijdrage Gooise Meren project 'Quickwin'	52.993	0	17.308		35.685
Totaal ontvangen overige overheid	147.140	-	44.288	-	102.852
Totaal:	1.323.153	6.294.166	6.472.644	-	1.144.675

Elementen die buiten de balansstelling vallen

Garantstellingen

De garantstellingen (gewaarborgde en gegarandeerde geldleningen) belopen ultimo 2025 een bedrag van circa € 58 miljoen. Alle garantstellingen hebben betrekking op het verkrijgen en verbeteren van woningen. De stand van de garantstellingen, waarbij de gemeente een achtervang positie inneemt, ziet er als volgt uit:

	Nummer WSW	Einddatum lening	%	Restant geldlening 1-1-2025	Nieuwe waarborgen /aflossingen 2025	Restant geldlening 31-12-2025
NHG						
Verstreking NHG				7.000.000	-	7.000.000
Totaal verstrekkingen NHG				7.000.000	-	7.000.000
WSW achtervang						
Het Gooi en Omstreken	NRV1356	-	-	1.062.000	-36.000	1.026.000
Het Gooi en Omstreken	46817	28-4-2036	1,39	5.000.000	-	5.000.000
Het Gooi en Omstreken	47524	2-12-2030	1,4	5.000.000	-	5.000.000
Het Gooi en Omstreken	47952	3-4-2040	1,71	5.000.000	-	5.000.000
Het Gooi en Omstreken	60049	1-10-2049	0,531	855.000	7.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	60050	2-11-2026	-0,356	855.000	7.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	60315	21-12-2061	4,86	313.000	2.000	315.000
Het Gooi en Omstreken	60565	2-5-2058	0,49	3.229.000	-67.000	3.162.000
Het Gooi en Omstreken	60786	2-5-2058	0,517	8.600.000	-180.000	8.420.000
Het Gooi en Omstreken	60826	1-11-2051	1,906	570.000	5.000	575.000
Het Gooi en Omstreken	60852	1-9-2072	1,623	570.000	5.000	575.000
Het Gooi en Omstreken	61661	1-11-2050	3,234	570.000	5.000	575.000
Het Gooi en Omstreken	62500	1-11-2029	3,043		920.000	920.000
Het Gooi en Omstreken	62822	1-6-2033	3,247		862.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	62824	1-6-2074	3,054		862.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	63581	3-2-2070	3,319	1.140.000	10.000	1.150.000
Het Gooi en Omstreken	63800	3-9-2068	3,414		862.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	63810	1-10-2032	2,84		862.000	862.000
Het Gooi en Omstreken	64069	1-10-2055	3,615		805.000	805.000
Het Gooi en Omstreken	64154	20-12-2035			1.724.000	1.724.000
Alliantie	NRV514	-	-	349.000	-12.000	337.000
Alliantie	49098	1-12-2047	0,69	7.000.000	-	7.000.000
Alliantie	60166	21-12-2061	4,86	96.000	-1.000	95.000
Alliantie	60568	1-2-2064	0,564	149.000	-2.000	147.000
Alliantie	60570	1-2-2037	0,6	50.000	-1.000	49.000

Alliantie	60697	1-8-2030	3,6575	99.000	-1.000	98.000
Alliantie	60813	3-9-2063	1,683	129.000	-2.000	127.000
Alliantie	60864	1-9-2059	1,759	124.000	-2.000	122.000
Alliantie	60969	3-7-2051	2,674	79.000	-1.000	78.000
Alliantie	60970	3-7-2062	2,524	109.000	-1.000	108.000
Alliantie	61007	1-7-2064	2,379	84.000	-1.000	83.000
Alliantie	61010	1-10-2058	2,449	74.000	-1.000	73.000
Alliantie	61310	1-12-2044	2,913	50.000	-1.000	49.000
Alliantie	61323	1-11-2032	2,769	79.000	-1.000	78.000
Alliantie	61324	1-11-2029	2,709	64.000	-	64.000
Alliantie	61378	1-2-2069	-	99.000	-1.000	98.000
Alliantie	61379	1-2-2033	-	149.000	-2.000	147.000
Alliantie	61387	1-4-2071	-	168.000	-2.000	166.000
Alliantie	61567	2-1-2060	4,025	74.000	-1.000	73.000
Alliantie	61756	3-7-2062	3,055	178.000	-2.000	176.000
Alliantie	61772	1-7-2069	2,974	99.000	-1.000	98.000
Alliantie	61842	2-5-2068	2,857	198.000	-2.000	196.000
Alliantie	62277	1-12-2059	3,68	74.000	-1.000	73.000
Alliantie	62314	3-2-2070	2,924		147.000	147.000
Alliantie	62315	1-2-2028	2,779		98.000	98.000
Alliantie	62502	1-3-2044	3,36		98.000	98.000
Alliantie	62504	1-3-2030	3,057		98.000	98.000
Alliantie	62538	3-3-2036	3,012		98.000	98.000
Alliantie	62548	3-5-2038	3,229		98.000	98.000
Alliantie	62549	4-5-2043	3,247		98.000	98.000
Alliantie	62738	1-6-2037	3,276		98.000	98.000
Alliantie	62739	1-6-2034	3,157		98.000	98.000
Alliantie	62810	2-7-2035	3,225		98.000	98.000
Alliantie	62908	1-8-2039	3,24		147.000	147.000
Alliantie	62974	1-9-2040	3,228		196.000	196.000
Alliantie	63261	1-11-2041	2,995		147.000	147.000
Alliantie	63263	1-11-2042	3,04		24.000	24.000
Alliantie	63676	2-5-2047	3,344		98.000	98.000
Alliantie	63695	2-6-2053	3,331		98.000	98.000
Alliantie	63970	1-10-2049	3,57		98.000	98.000
Alliantie	63971	3-10-2050	3,569		98.000	98.000
Alliantie	64220	1-12-2032	2,784		98.000	98.000
Stichting Dudok Wonen	NRV13711	-	-	5.000	-	5.000

Stichting Dudok Wonen	60178	21-12-2061	4,86	2.000	-	2.000
Stichting Dudok Wonen	60513	20-12-2041	0,558	4.000	1.000	5.000
Stichting Dudok Wonen	60601	30-11-2027	-	16.000	2.000	18.000
Stichting Dudok Wonen	61896	16-10-2031	-	10.000	1.000	11.000
Stichting Dudok Wonen	62995	30-11-2027			5.000	5.000
Stichting Dudok Wonen	63242	12-12-2034	2,765		9.000	9.000
Stichting Dudok Wonen	63245	12-12-2074	2,585		9.000	9.000
Totaal WSW achtervang				42.375.000	8.676.000	51.051.000
Totaal				49.375.000	8.676.000	58.051.000

Waarborgfonds Eigen woningen (NHG leningen)

Het risico met betrekking tot de in het verleden verstrekte gemeentegaranties ter bevordering van het eigen woningbezit is medio jaren '90 voor een deel afgekocht bij het WEW. De gemeente vervult nog voor enkele borgstellingen de achtervangfunctie in het kader van de gemeentegarantie (zie Gemeentegarantie op de volgende bladzijde). Ook het risico van de achtervangfunctie van de afgegeven borgstellingen van de NHG leningen zal de komende jaren verminderen. Van de borgtochten die zijn afgegeven tot 1 januari 2011 vervullen gemeenten 50% en het Rijk 50% de achtervangfunctie. Van borgtochten die na 1 januari 2011 zijn verstrekt, vult het Rijk 100% de achtervangfunctie. Het genoemde bedrag waar de gemeente Blaricum de achtervangfunctie voor vervult, is gebaseerd op de jaarlijkse informatie van het NHG. Hierin worden nominale bedragen aangegeven, dat wil zeggen de verstrekte oorspronkelijke hypotheeklening. Er waren de afgelopen jaren geen claims in Blaricum.

Gemeentegarantie

De gemeentegarantie was een garantie van een gemeente voor de hypotheekschuld van een woningeigenaar ten opzichte van een geldverstrekker, zoals een bank of verzekeringsmaatschappij. Met ingang van 1995 is het stelsel van de gemeentegarantie vervangen door de Nationale Hypotheek Garantie. De genoemde lening zijn leningen die vóór 1995 afgesloten. Het risico op deze garantstellingen is laag omdat de leningen tegen het einde van de looptijd zitten.

Waarborgfonds Sociale Woningbouw

De door de gemeente gewaarborgde geldleningen van de Stichting Woningcorporatie Gooi- en Omstreken zijn in 1996 overgenomen door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Hierbij heeft de gemeente zich verplicht tot het verstrekken van renteloze geldleningen aan het WSW op het moment dat het risicovermogen van deze instelling onder een bepaald garantieniveau uitkomt.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Op grond van artikel 53 BBV dient in de toelichting bij de balans de belangrijkste financiële verplichtingen te worden opgenomen waaraan de gemeente Blaricum voor de komende jaren is gebonden. Hieronder volgt een overzicht van de niet in de balans opgenomen verplichtingen. In het overzicht zijn alleen verplichtingen groter dan € 50.000 opgenomen. Voor de verplichtingen die voortkomen uit gemeenschappelijke regelingen verwijzen we naar de paragraaf verbonden partijen.

Verplichtingen	Leverancier	Looptijd	Jaarbedrag
Verzekeringsdiensten (schade-/aansprakelijkheid)	Centraal Beheer		
	Schadeverzekering	2027	67.247
Directievoering en projectleiding bij project herinrichting De Bijvanck (via erkenningsregeling)	Civil Support	2027	82.647
Accountantsdiensten (jaarrekeningcontrole en assurance) voor BEL-organisaties binnen inkoopcombinatie	Eshuis Registeraccountants B.V.	2028	85.299
Vastgoedhuur: huur brandweerkazerne Singel	H.J. van der Heiden Holding bv	2027	59.602
Vastgoedhuur: huur accommodaties t.b.v. huisvesting Oekraïense vluchtelingen	Het Gooische Goed B.V.	2027	2.682.914
Projectmatige inhuur directievoering/toezicht en projectleiding	InfraMeer	2026	230.959
Drukkerijdiensten: productie/levering drukwerk gemeentenuws	JM2 Vof	2026	69.500
Ecologisch onderzoek en opstellen soortenmanagementplan (SMP) Laren en Blaricum	Kropman Installatietechniek	2027	164.046
Uitvoering project integrale aanpak openbaar gebied en toekomstbestendig maken wijk De Bijvanck	Roelofs Infra en Mileu BV	2029	3.543.243
Uitvoering buurtsportcoachregeling (advies- en uitvoeringsdiensten) voor de BEL-gemeenten conform werkplan	Sportimpuls.nl BV	2026	56.373
	Stichting Woningcorporaties		
Vastgoedhuur: huur Wetering	G&O	2030	108.158
Beveiligingsdiensten t.b.v. opvanglocaties vluchtelingen Oekraïne; EU-aanbesteed	Veilig Voor Nederland	2027	1.694.077
Totaal verplichtingen			8.844.066

Stille reserves

De stille reserves bestaan uit een aantal roerende of onroerende zaken. Per object wordt de actuele waarde vermeld, eventueel gecorrigeerd voor de aanwezige boekwaarde(n). Dit zijn eigendommen die, in theorie, op termijn verkoopbaar zijn en kunnen worden ingezet als eigen vermogen.

Nr.	Bezittingen gemeente Blaricum tbv stille reserve object	Boekwaarde 31-12-2025	WOZ-waarde per 01-01-2025	Stille reserve
1	Gemeentekantoor, Kerklaan 16	936.144	993.000	56.856
2	Kinderdagopvang, Wetering 20	17.149	166.000	148.851
3	Aula begraafplaats	107.446	137.000	29.554
4	Kazerne brandweer	426.816	586.000	159.184
5	De Malbak, Wetering 122	539.481	807.000	267.519
Totaal stille reserves gemeente Blaricum		2.027.036	2.689.000	661.964

Wet normering topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden met als doel het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi-)publieke sector.

Voor 2025 is het bezoldigingsmaximum voor een volledige FTE voor een volledig jaar € 246.000.

Het bezoldigingsmaximum is in 2025 niet overschreden.

De WNT schrijft ook voor dat de gemeente Blaricum de inkomens van topfunctionarissen (gemeentesecretaris en griffier) openbaar moet maken. In de tabel hieronder wordt daar uitvoering aan gegeven.

Gegevens 2025		Gegevens 2025	
bedragen x € 1	PH van Dijk	bedragen x € 1	TD de Jong
Functiegegevens	Gemeentesecretaris Blaricum	Functiegegevens	Griffier Blaricum
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 t/m 31/12	Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja	Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging		Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.717,97	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.163,01
Beloningen betaalbaar op termijn	16.618	Beloningen betaalbaar op termijn	14.844
Subtotaal	€ 123.335,97	Subtotaal	€ 112.007,01
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000
Minus Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	Minus Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 123.335,97	Bezoldiging	€ 112.007,01
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2024		Gegevens 2024	
bedragen x € 1	PH van Dijk	bedragen x € 1	TD de Jong
Functiegegevens	Gemeentesecretaris Blaricum	Functiegegevens	Griffier Blaricum
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01-31/12	Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	ja	Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging		Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.698,08	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.411,44
Beloningen betaalbaar op termijn	16.501	Beloningen betaalbaar op termijn	14.135
Subtotaal	€ 120.199,08	Subtotaal	€ 106.546,24
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000
Minus Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	Minus Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 120.199,08	Bezoldiging	€ 106.546,24
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2025 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Bijlagen

Bijlage 1: Renterisico en kasgeldlimiet

Berekening renterisico		2025
(bedragen x € 1.000)		
-1	Renteherzieningen	0
-2	Aflossingen	0
-3	Renterisico (1+2)	0
-4	Renterisiconorm	9.752
(5a)	Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	9.752
(5b)	Overschrijding renterisiconorm (3>4)	-
Berekening renterisiconorm		
	Begrotingstotaal	48.758
(4a)	Percentage	20
(4b)	Regeling	48.758
-4	Renterisiconorm (van alleen 2024) = (4ax4b/100)	9.752

Berekening kasgeldlimiet 2025	Bedragen x € 1.000				
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.	jaar
Vlottende schuld	0	0	0	0	
Vlottende middelen	22.614	20.932	28.178	22.345	
Per saldo	22.614	20.932	28.178	22.345	
Kasgeldlimiet	4.144	4.144	4.144	4.144	4.144
Ruimte (+) Overschrijding (-)	26.758	25.076	32.322	26.489	

Bijlage 2: Investerings

Lopende investeringen		Krediet	Realisatie t/m 2024	Realisatie 2025	Totale realisatie	Restant-krediet
71000175	Herinrichten Bergweg en Meentzoom	€ 3.826.000	€ 1.237.880	€ 2.559.558	€ 3.797.438	€ 28.562
71000196	Project Bouwvenen	€ 6.211.000	€ 451.852	€ 1.289.106	€ 1.740.958	€ 4.470.042
71000205	Reconstructie Burg. Le Coultredreef	€ 2.082.000	€ 71.239	€ 666.057	€ 737.296	€ 1.344.704
71000237	Renov speelplaatsen 2022 t/m 2025	€ 403.800	€ 15.621	€ 48.773	€ 64.394	€ 339.406
71000243	Herplant bomen 2023 t/m 2025	€ 111.000	€ -	€ 92.636	€ 92.636	€ 18.364
71000244	Laatste fase vervanging en verduurzaming	€ 380.000	€ 12.475	€ 10.522	€ 22.997	€ 357.003
71000247	Aanleg HOV	€ -	€ 510	€ 189	€ 699	€ -699
71000262	Vervangen zandfilter Blaricummeent	€ 638.000	€ 45.071	€ 100.564	€ 145.635	€ 492.365
71000263	Quickwins busstation Crailo	€ 11.720	€ 895	€ 3.536	€ 4.431	€ 7.289
71000267	Verduurzamen Levensboom 6	€ 60.258	€ 2.420	€ 21.624	€ 24.044	€ 36.214
71000268	Co-creatie ontwerp Floris v Dreef	€ 90.000	€ -	€ 338	€ 338	€ 89.662
71000269	Vervangen schakelkasten OVL	€ 60.000	€ -	€ 257	€ 257	€ 59.743
71000270	Rec.Draverspad/Matthijssenhoutweg e.o.	€ 199.500	€ -	€ 89.185	€ 89.185	€ 110.315
71000272	Renovatie park Laagwatersloot	€ 96.000	€ -	€ 16.888	€ 16.888	€ 79.112
71000273	Vervangen damwand Gooyerweg	€ 25.000	€ -	€ -	€ -	€ 25.000
71000279	Herindeling/rec. Parkeerterrein Bellevue	€ 31.000	€ -	€ 31.000	€ 31.000	€ -
71000281	Reconstructie Schapendrift	€ 35.000	€ -	€ 35.000	€ 35.000	€ -
71000282	Waltrap Bijvanck	€ 85.000	€ -	€ -	€ -	€ 85.000
Totaal		€ 14.345.278	€ 1.837.963	€ 4.965.233	€ 6.803.196	€ 7.542.082

Af te sluiten investeringen		Krediet	Realisatie t/m 2024	Realisatie 2025	Totale realisatie	Restant-krediet
71000246	Reconstructie van wegen in de Kampen	€ 859.000	€ 38.609	€ 818.995	€ 857.604	€ 1.396
71000264	Vervangen/aanpassen feestverl bruggen	€ 45.000	€ 22.450	€ 26.940	€ 49.390	€ -4.390
71000266	Verv.verl van stroomkabels en armaturen	€ 31.000	€ 32.171	€ -	€ 32.171	€ -1.171
Totaal		€ 15.280.278	€ 1.931.193	€ 5.811.168	€ 7.742.361	€ 7.537.917

Toelichting:

In de bovenstaande overzichten wordt weergegeven wat de lopende investeringen zijn en welke investeringen zijn afgerond in 2025 en waarvan het krediet wordt afgesloten.

Bijlage 3 Verantwoording specifieke uitkeringen (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/03</i>	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i>		
			1	15	Ja	Ja	Nee		
			Reeks 1	Reeks 1					

			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07							
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13			
			€1.350	€ 85.035							
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's			

			(jaar T) (artikel 3)					cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>
			€804	€9.164	€3.673	€55.095	€1.901	€28.515
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/24</i>	
			€0	€12.707	€0	€0	€7.728	
BZ K	C9 2	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
-	-	-						
-	-	-	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
-	-	-	<i>Indicator: C92/01</i>	<i>Indicator: C92/02</i>	<i>Indicator: C92/03</i>	<i>Indicator: C92/04</i>	<i>Indicator: C92/05</i>	
-	-	-						

-	-		€ 11.448	€ 0	1	119	41	
OC W	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05 Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 31.783	€ 10.976	€ 4.417	€ 0	€ 72.074	€ 115.513
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Bedrag Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	Bedrag Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/10		

			1					
			2					
			100					
OC W	D1 4	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>			
			€ 54.300	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>		
			€ 0	€ 63.652	€ 58.883	Ja		

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/11</i>		
		1						
		2						
		10						
Ien W	E44 B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die medeoverheid invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	Beschikkingnummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02</i>	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle R Indicator: E44B/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04</i>	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E44B/05</i>	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>

			1	060362 Gemeente Amstelveen	IENW/BSK- 2023/40635	€ 20.799	€ 48.015	€ 121.436	€ 121.436
			2						
			20						
				Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnum mer	Eindverantwoor ding (Ja/Nee)			
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
			1	060362 Gemeente Amstelveen	IENW/BSK- 2023/40635	Nee			
			2						
			20						
				Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnum mer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>		
			1	060362 Gemeente Amstelveen	IENW/BSK- 2023/40635	Aanpassing openbare ruimte, aanleg HWA riool met infiltratiekoffers (waterberging)h erinrichting Bouwvenen	Nee		
			2						

		20					
Ien W	E12 0	Regeling specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatre- gelen 2025-2030	Totale besteding (Jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E120/01</i>	<i>Indicator E120/02</i>	<i>Indicator: E120/03</i>	<i>Indicator: E120/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveilighe- ids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E120/05</i>	<i>Indicator: E120/06</i>	<i>Indicator: E120/07</i>	<i>Indicator: E120/08</i>	
		1	402 Aanleg vrijliggend voetpad (≥2,0m), aantal in m	Nee	0		
		2	418 Verbreden van fietspaden, aantal in m	Nee	0		
		50	412 Verwijderen fietspaaltje, aantal in st	Nee	0		

SZ W	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2025 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 1.953.402	€ 28.520	€ 34.403	€ 0	€ 21.510	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>

			€ 7.802	€ 90	€ 0	€ 67.197	€ 0	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoe slagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
		Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
		€ 0	Ja					
SZ W	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_ge meentedeel 2025	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekk ing	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskost en artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)

		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004					
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>
			€ 0	€ 13.460	€ 1.080	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrek	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie		

			kinderopvangtoeslagaffaire	hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	kingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZ	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2025	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 29.767	€ 937
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 29.767	€ 937
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6	Totaal	0	0	N.v.t.		
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland	

			(gemeente Maastricht)	(gemeente Maastricht), aflossing	(gemeente Maastricht), overig	(gemeente Maastricht)
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		

					kinderopvangtoe slagaffaire		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	Gemeente <i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0		
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		6	Totaal	0	0	0	
SZ W	G1 0	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03	
			€ 130.655	€ 0	Ja	
SZ W	G1 2	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffair e_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoe slagaffaire Gemeente Aard controle R	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesl agaffaire Gemeente Aard controle R	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t.	

[illegible]

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/06</i>		
			€ 3.010	€ 2.814	€ 3.942			
VW S	H3 0	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Toelichting
			<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/06</i>
			€ 149.401	€ 14.940	€ 134.387	€ 414.407	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Eindverantwoordig (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/08</i>				
			Ja	Nee				
VR O	J17	Realisatiestimulans	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen	Geprognostiseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen			

			rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.			
			<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J17/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J17/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J17/03</i>			
			0	0	0			
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J17/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J17/08</i>	
		1						
		2						

VR O	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			123	€ 35.611	€ 74.103	171	€ 78.254	€ 86.980
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huisee heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			

			kunnen verminderen.						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>				
			142	€ 21.584	€ 24.267				
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbespa rende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisola tie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbespa rende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/ene rgierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>	
			7.083	234	135	17	142	0	

VR O	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkningsnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, tweede lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel b
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/06</i>
		1	LA/23-03524778	€ 168.465	93	0	€ 0	€ 32.685
		2	LA/24-03759782	€ 80.565	60	1	€ 10.000	€ 3.783
		100	LA/25-03827903	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoordig (ja/nee)			

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09</i>	
			1 € 0	€ 135.780	Ja	
			2 € 0	€ 76.782	Nee	
			100 € 0	€ 0	Nee	
VR O	J11 7B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings informatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)	
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J117B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J117B/03</i>	
			1 030007 Provincie Noord-Holland	€ 0	€ 134.250	
			2			
			Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afger ond)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/04</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/05</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/06</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/07</i>
						Eindverantwoording (Ja/Nee)
						<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/08</i>

		1	030007 Provincie Noord-Holland	nog niet gestart	Nee	10-1-2026	Ja	
		2						
KG G	K2 8	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/01</i>	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/02</i>	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/03</i>	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/04</i>	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/05</i>	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/06</i>
			€ 85.071	€ 94.556	€ 0	€ 614.489	€ 0	€ 0
			Eindverantwoor ding (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/07</i>					
			Nee					
Ae nM	M1 6	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepa ling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbe paling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoefte van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)

		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/06</i>
			€ 4.978.600	€ 212.547	€ 0	€ 0	€ 0	€ 278.928
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreeerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	
			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 177.898	1-1-2025	1-10-2025	
			Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13</i>				
			€ 5.292.177	€ 19.555.564				

Bijlage 4: EMU-saldo

Het EMU-saldo is het saldo van inkomsten en uitgaven van de overheid op transactiebasis in een bepaalde periode (boekjaar). Eenvoudig gezegd geeft het EMU-saldo aan of er in een bepaald jaar meer geld is uitgegeven dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld is overgehouden. Het EMU-saldo is daarmee een indicatie voor de ontwikkeling van de liquiditeits- en financiële positie (eigen vermogen en schulden) van de gemeenten. Tevens heeft het EMU-saldo een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht.

Toelichting

Om de overheidsfinanciën in de Eurozone robuust te houden, zijn in Europees verband afspraken gemaakt over het toegestane maximale tekort van het EMU-saldo op nationaal niveau. Omdat het EMU-saldo van alle decentrale overheden onderdeel uitmaakt van het EMU-saldo op nationaal niveau is het daarmee ook relevant voor de decentrale overheden om het eigen EMU-saldo te volgen. Om de gemeente een beeld te geven van hun aandeel in het gezamenlijke EMU-tekort worden jaarlijks individuele referentiewaarden gepubliceerd door het Ministerie van BZK. Wanneer het berekende EMU-saldo onder de referentiewaarde valt is de bijdrage van de gemeente aan het totale EMU-saldo geen aandachtspunt, mits de andere overheden zich aan hun referentiewaarden houden. Als het berekende EMU-saldo boven de referentiewaarde uitstijgt, is de bijdrage van de gemeente aan het landelijke EMU-saldo een aandachtspunt. Een of meer andere overheden moeten onder hun referentiewaarde blijven, om ervoor te zorgen dat de Nederlandse overheid als geheel onder de EMU-norm van 3% blijft.

Berekening EMU-saldo

Het EMU-saldo van de gemeente Blaricum komt voor het boekjaar 2025 uit op € 6.494.000 negatief. Dit betekent in EMU-termen dat de inkomsten € 6.494.000 lager zijn dan de uitgaven op basis van kasstromen. Anders gezegd, de gemeente geeft via reële transacties meer geld uit dan dat er binnen komt. Voor Blaricum betekent dat het gespaarde geld wordt aangesproken om bijvoorbeeld investeringen te doen. Hierdoor draagt de gemeente negatief bij aan het EMU-saldo van Nederland. In Europees verband is afgesproken dat het overheidstekort (EMU-saldo) maximaal 3% mag zijn. Binnen Nederland is dit gekort van 3% 'verdeeld' tussen de verschillende overheden.

Hieronder volgt een overzicht van de berekening van het EMU-saldo.

Berekening EMU-saldo (bedragen x €1.000)		Realisatie	Begr. 2025	Realisatie
		2024	v. wijziging	2025
Periode		T-1	T	T
A.	Exploitatiesaldo vóór mutatie reserves	1.331	23	1.399
B.	Mutatie (im)materiële vaste activa	3.800	5.715	8.398
C.	Mutatie voorzieningen	1.229	-238	549
D.	Mutatie voorraden	-	-	-
E.	Boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-
F. Berekend EMU-saldo (A-B+C-D-E)		-1.240	-5.930	-6.450
G.	EMU-saldo referentiewaarde 2024	2.683	2.163	2.163
H. Verschil EMU-saldo & referentiewaarde (F-G)		-3.923	-8.093	-8.613

Bijlage 5 Baten en lasten 2025 per taakveld (taakveld)

Taakveld overzicht	Realisatie 2024	Begroting 2025 voor wijziging			Begroting 2025 na wijziging			Realisatie 2025			Vershil (b-a)
Taakveld	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo (a)	Baten	Lasten	Saldo (b)	Resultaat
0.1 Bestuur	1.136.387	-	1.265.565	1.265.565	-	1.311.870	1.311.870	29.219	1.952.500	1.981.719	669.848
0.11 Result. rekening baten en lasten	-	694.481	-	694.481	694.481	-113.089	581.392	-	-	-	-581.392
0.10 Mutaties reserves	-1.061.487	-727.593	10.000	-717.593	-7.367.683	5.270.954	-2.096.728	-7.204.440	5.270.955	-1.933.486	163.242
0.2 Burgerzaken	407.725	-311.500	666.695	355.195	-311.500	709.385	397.885	-340.316	677.703	337.387	-60.499
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	89.724	-74.826	171.983	97.157	-102.826	171.983	69.157	-174.677	232.387	57.710	-11.448
0.4 Overhead	6.129.004	3.600	5.722.861	5.726.461	3.600	6.583.823	6.587.423	-11.604	6.879.541	6.867.936	280.513
0.5 Treasury	-914.851	-784.311	9.250	-775.061	-634.311	9.250	-625.061	-948.594	161.639	-786.954	-161.893
0.61 OZB woningen	-3.597.149	-4.417.574	823.590	-3.593.984	-4.577.660	823.590	-3.754.070	-4.569.718	843.373	-3.726.345	27.725
0.62 OZB niet-woningen	-1.107.198	-1.179.130	-	-1.179.131	-1.149.706	-	-1.149.707	-1.169.920	-	-1.169.920	-20.213
0.64 Overige belastingen	-10.519	-2.000	1.025	-975	-2.000	1.025	-975	7.901	2.484	10.384	11.359
0.7 Algemene uitkering en overige uitk.	-19.667.607	-19.874.000	-	-19.874.000	-20.760.644	-	-20.760.644	-19.749.297	-	-19.749.297	1.011.347
0.8 Onvoorzien	-	-	29.000	29.000	-	29.000	29.000	-	-	-	-29.000
0.8 Overige baten en lasten	406.459	-	67.153	67.153	-	187.830	187.830	-109.078	378.516	269.437	81.607
0.9 Vennootschapsbelasting	24.184	-	-	-	-	-	-	-	2.850	2.850	2.850
0. Bestuur en ondersteuning	-18.165.330	-26.672.854	8.767.123	-17.905.731	-34.208.250	14.985.623	-19.222.627	-34.240.525	16.401.946	-17.838.579	1.384.048
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.235.505	-	1.339.257	1.339.257	-	1.256.059	1.256.059	-	1.261.231	1.261.231	5.173
1.2 Openbare orde en veiligheid	538.119	-23.240	548.440	525.200	-23.240	550.800	527.560	-24.943	534.969	510.026	-17.534
1. Veiligheid	1.773.624	-23.240	1.887.697	1.864.457	-23.240	1.806.859	1.783.619	-24.943	1.796.200	1.771.257	-12.362
2.1 Verkeer en vervoer	1.552.393	-61.900	1.802.091	1.740.191	-180.429	2.075.861	1.895.432	-219.727	1.924.859	1.705.132	-190.300
2.2 Parkeren	10.303	-	26.930	26.930	-	26.930	26.930	-	23.288	23.288	-3.642

2.5 Openbaar vervoer	2.558	-	7.233	7.233	-	7.233	7.233	-	7.233	7.233	-
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.565.254	-61.900	1.836.255	1.774.355	-180.429	2.110.025	1.929.596	-219.727	1.955.380	1.735.653	-193.943
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	19.562	19.562	-	19.562	19.562	-	20.037	20.037	475
3.4 Economische promotie	36.316	-25.750	66.492	40.742	-25.750	66.492	40.742	-5.621	54.525	48.904	8.162
3. Economie	36.316	-25.750	86.054	60.304	-25.750	86.054	60.304	-5.621	74.562	68.941	8.637
4.1 Openbaar basisonderwijs	4.374	-	14.665	14.665	-	104.665	104.665	-	3.554	3.554	-101.111
4.2 Onderwijshuisvesting	588.575	-265.691	988.773	723.082	-265.691	988.773	723.082	-23.129	618.915	595.786	-127.295
4.3 Onderwijsbeleid en leelingszaken	320.055	-273.155	600.570	327.415	-273.155	620.855	347.700	-315.029	559.861	244.833	-102.868
4. Onderwijs	913.004	-538.846	1.604.008	1.065.162	-538.846	1.714.293	1.175.447	-338.158	1.182.330	844.173	-331.274
5.1 Sportbeleid en activering	145.013	-	337.293	337.293	-	285.714	285.714	-7.500	319.703	312.203	26.489
5.2 Sportaccomodaties	-2.782	-46.357	48.122	1.765	-46.357	48.122	1.765	-49.885	46.595	-3.290	-5.054
5.3 Cultuurpresentatie,-productie,-part	59.338	-	127.768	127.768	-	117.665	117.665	-	101.917	101.917	-15.749
5.4 Musea	4.554	-	5.150	5.150	-	5.150	5.150	-	4.554	4.554	-596
5.5 Cultureel erfgoed	23.477	-3.408	42.544	39.136	-3.408	56.291	52.883	-2.816	62.995	60.179	7.296
5.6 Media	176.274	-11.495	163.392	151.897	-11.495	214.462	202.967	-1	296.065	296.064	93.097
5.7 Openbaar groen (openlucht)recreatie	313.576	-	406.401	406.401	-	307.501	307.501	-	332.520	332.520	25.018
5.7 Openbaar groen Prog 4	1.317.583	-10.000	1.654.287	1.644.287	-10.000	1.850.132	1.840.132	-4.504	1.790.134	1.785.630	-54.503
5. Sport, cultuur en recreatie	2.037.033	-71.260	2.784.958	2.713.697	-71.260	2.885.038	2.813.778	-64.706	2.954.482	2.889.776	75.999
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-77.494	-7.516.859	8.944.198	1.427.339	-7.514.095	8.715.824	1.201.729	-5.722.288	6.823.555	1.101.267	-100.463
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorz WMO	1.368.349	-	1.582.376	1.582.376	-	35.836	35.836	-	45.660	45.660	9.825
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorz Jeugd	-	-	-	-	-	25.277	25.277	-	26.802	26.802	1.525
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorz Integra	-	-	-	-	-	366.093	366.093	-	556.494	556.494	190.401
6.3 Inkomensregelingen	786.116	-2.081.500	2.886.579	805.079	-2.215.500	2.791.165	575.665	-2.142.213	3.495.942	1.353.729	778.064
6.4 WSW en beschut werk	118.555	-	173.878	173.878	-	173.878	173.878	-	-16.114	-16.114	-189.992

6.5 Arbeidsparticipatie	219.346	-77.000	254.928	177.928	-77.000	259.649	182.649	-401.662	45.223	-356.439	-539.088
6.6 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	299.356	-54.000	516.683	462.683	-108.000	519.309	411.309	-171.249	464.836	293.588	-117.721
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	803.170	-	1.255.775	1.255.775	58.000	838.136	896.136	-	798.115	798.115	-98.021
6.712 Begeleiding (Wmo)	283.987	-4.000	42.500	38.500	-8.000	203.300	195.300	-	230.869	230.869	35.569
6.713 Dagbesteding (Wmo)	98.670	-	4.750	4.750	-	129.000	129.000	-	78.403	78.403	-50.597
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	421.620	-	74.736	74.736	-	77.600	77.600	-63.341	35.383	-27.958	-105.558
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-	-	2.288.271	2.288.271	-	571.942	571.942	-	344.679	344.679	-227.263
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	-	-	-	-	-	2.377.206	2.377.206	-	2.329.524	2.329.524	-47.682
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	-	-	-	-	-	93.000	93.000	-	20.545	20.545	-72.455
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	-	-	-	-	-	408.000	408.000	-	474.113	474.113	66.113
6.791 PGB Wmo	-	-	-	-	-	23.000	23.000	-	21.845	21.845	-1.155
6.792 PGB Jeugd	-	-	-	-	-	103.000	103.000	-	154.772	154.772	51.772
6.821 Jeugdbescherming	130.632	-	185.477	185.477	-	60.442	60.442	-	41.551	41.551	-18.891
6.822 Jeugdreclassering	8.076	-	1.000	1.000	-	20.000	20.000	-	17.121	17.121	-2.879
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	-	-	-	-	-	698.083	698.083	-	702.145	702.145	4.062
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-	-	-	-	-	923.254	923.254	-	833.910	833.910	-89.344
Vervallen tv	3.386.848	-	1.150.544	1.150.544	-5.760	10.454	4.695	-43.493	-57.012	-100.505	-105.200
6. Sociaal Domein	7.847.231	-9.733.359	19.361.695	9.628.336	-9.870.355	19.423.448	9.553.094	-8.544.246	17.468.362	8.924.116	-628.978
7.1 Volksgezondheid	715.359	-49.084	957.569	908.485	-114.596	997.087	882.492	-180.393	906.446	726.053	-156.438
7.2 Riolering	194.781	-1.411.557	907.200	-504.357	-1.507.538	907.200	-600.338	-1.513.974	693.516	-820.458	-220.120
7.3 Afval	-361.424	-1.845.381	1.464.594	-380.787	-1.928.838	1.580.051	-348.787	-2.020.395	1.649.778	-370.617	-21.829
7.4 Milieubeheer	317.841	-	288.203	288.203	-625.689	1.063.893	438.203	-637.102	997.194	360.091	-78.112
7.5 Begraafplaatsen	-24.509	-200.500	221.455	20.955	-246.892	215.304	-31.588	-283.616	248.556	-35.059	-3.472
7. Volksgezondheid eb milieu	842.049	-3.506.522	3.839.022	332.500	-4.423.553	4.763.535	339.982	-4.635.479	4.495.490	-139.989	-479.972

8.1 Ruimtelijke ordening	339.784	-13.000	351.059	338.059	-13.000	513.667	500.667	-11.470	527.260	515.790	15.123
8.2 Grondexploitatie	67.811	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.3 Wonen en bouwen	350.435	-804.120	932.981	128.861	-288.620	1.354.761	1.066.141	-628.843	1.323.581	694.738	-371.403
8.Volkshuisvast.,ruimtel.ord.,sted.vern.	758.031	-817.120	1.284.040	466.920	-301.620	1.868.428	1.566.808	-640.313	1.850.841	1.210.528	-356.280
Totaal resultaat taakvelden	0	-41.450.851	41.450.851	0	-49.643.302	49.643.302	0	-48.713.718	48.179.594	-534.124	-534.124

Controleverklaring

De controleverklaring wordt voorafgaand aan de vaststelling door de gemeenteraad afzonderlijk aan de jaarstukken 2025 toegevoegd.