



Begroting 2024 & meerjarenraming 2025 - 2027

Zomernota 2023

Eemnes

16 oktober 2023



Begroting 2024

- Per programma belangrijkste onderwerpen
- Een min bedrag = voordeel !
 - minder uitgeven dan begroot of juist meer inkomsten
 - Meer in reserves dan begroot is een nadeel



Begroting 2024

- Algemene beschouwing en inleiding
 - Werk in uitvoering
 - Vibe: BEL Combinatie / arbeidsmarkt
 - Lijst met ambities
 - Lokale lasten: OZB + riool + afval = 3 – 4 %
 - 2026 – 2027: ravijnjaren vol in beeld
 - 2026: volgen BBP i.p.v. trap-op/af (risico volume)



Kadernota 2024: start



Perspectiefnota (collegeprogramma) 2023 – 2026 is verwerkt
= veel nieuw beleid (en geld).



CAO gemeenten 2023 was fors 9,25%.

Loonbod 2024 = 4% (stelpost bij BEL Combinatie) / FNV 8%



Inflatie was fors: 2022 10% c.p.i.

MEV: 2023 3,9% en 2024 3,8%



Denklijnen: op weg naar begrotingsevenwicht



Na Kadernota 2024: verfijnen



Hogere uitgaven jeugdzorg, WMO, Baarn verwerkt, stelpost rentekosten, leerlingenvervoer, leerplicht, arbeidsparticipatie, minimabeleid. Loopt op tot 740K in 2027



Meicirculaire: positief 2024 en 2025
Voor 2026 kleine plus 60K en 2027 negatief 137K



OZB: areaal (nadeel 2024 en 2025)
en verhoging 6,6% (3,8% inflatie + 2,8% inhaal inflatie)



DVO BEL Combinatie: stelpost Lpo te hoog
Reëel ramen (3 jaar terug) + vrijval stelposten



Onder de streep



Berekening AU	2024	2025	2026	2027
Geraamd resultaat	-311.379	-113.629	651.011	1.019.209

- In 2026 geen stelpost afschaffen opschalingskorting 675 mln. (275K)
- VNG: begroot zonder bezuinigingen
- Waarmee komt kabinet? Mei = demissionair?
- In achterzak: denklijnen



Septembercirculaire

Wat staat er niet in? Voortgang herverdeling

- Eemnes ingeleverd 37,50 per inwoner t/m 2025
- Nog in te leveren 612.524 2026 en verder
- Stapjes van 15 per inwoner = 150K
- Alle onderzoeken vertraagd/ uitkomst macro?

Belastinggebied

- Prov: afschaffen MRB 2030
- Laseroms 2022: mei 2023 i.v.m besluitvorming Gemeenten: niks (advies en invoering).



Bestuur van de Gemeenschap



- Digitale nieuwsbrief: loopt goed
- Digitaal vergaderen: voorstel (deels VIBE)
- Nota Inwonersbetrokkenheid



Bestuur van de Gemeenschap



Voordelen

- Stelpost: budget Rekenkamer 10K
- Stelpost Regio Amersfoort 25K (Dubbel)

Nadelen

- vergoeding raadsleden 14K



Bestuur van de Gemeenschap



Zomernota 2023

- Griffie (minder uren) 21K V
- Vrijval voorz. wachtgeld 38K V



Veiligheid



- Veilige gemeente
- Ondermijning: speerpunt (regionaal) / 1 gebiedsgerichte controle per jaar
- Cybercrime: speerpunt (oa basis, ondern, oud)
- Verduurzamen Kazerne (subsidie)
- Opvang vluchtelingen Oekraïne 2023-2028?
- Kwetsbaar team OOV



Veiligheid



- Bijdrage VRU (Lpo) 63K N
- DVO BEL Combinatie 30K N



Veiligheid



Zomernota

- Energielasten kazerne 24,5 K N
- VRU bijgestelde begroting (CAO) 44 K N
- OEK: PM (begrot.wijz. december)



Publiek, Vergunning en Handhava



BZ: formatie op orde

VTH: 2 vacatures (secr. bezwaar) / 1 vergunningen

- Nieuwe website
- Onderzoek kostendekkende leges
- Actualisatie marktverordening + standplaatsen (EU)
- Omgevingswet
- Adresonderzoeken (kwaliteit BRP)



Publiek, Vergunning en Handhaving



GEMIDDELDE WACHTTIJD TELEFOON

van 35 seconden
(mei) naar 24
seconden (aug)!



WACHTTIJD BALIE

Korter dan
3 minuten,
norm gehaald!



WACHTTIJD TERUGBELLEN

in ongeveer 50% van
de gevallen bellen
we binnen 2 dagen
terug – Norm nog
niet gehaald



AFHANDELING MELDING OPENBARE RUIMTE

van 40 dagen (2022)
naar 17 dagen (2023)
– Norm nog niet
gehaald



Publiek, Vergunning en Handhav



- Verschuiving bouwprojecten 275 K V
- DVO bijdrage BEL C 153 K N (Publiek)
- DVO bijdrage BEL C 48 K (VTH)
- RUD (Lpo) 21K N



Publiek, Vergunning en Handhav



Zomernota

* RUD: Hogere afname uren (variable deel) 40 K N



Mobiliteit



- Investeren in fietsverbindingen
- Opleveren HOV (juli) en afrit A27
- Laarderweg (quick winns) + kruising vm RABO
- Uitwerken plan zuidelijke ontsluiting (tracé + €)
- GVVP: losse eindjes
- Inhaalslag achterstallig onderhoud wegen (3 mln.)
- Schanskorven Vierkante bosje
- Geluidswal A27
- Goyergracht: sanering: welke gevolgen Eemnes



Mobiliteit



- DVO bijdrage BEL C 34 K N
- Onderhoud na glasvezel 19K N (vergoed)
- Afschrijvingslasten schanskorven 80 K N (1,2 mln.)



Mobiliteit



Zomernota

- Opstellen wegenbeheerplan 16K N
- Opstellen beheerplan civiele kunstwerken 27K N
- Brug over vaart (afshr. In 23 pas) 41K V
- Energielasten OVL 29K N
- Nieuw plan OVL 5K N
- Verlichting skatebaan 9K N
- Variantenstudie geluidswal A27 15K N



Groene Leefomgeving



- Pumptrack in de BEL
- Steenbreek + groene daken + bewoners aan zet
- Inhaalslag onderhoud Bomen (groenplan)
- 1^e wijkschouw
- Opknappen: plantsoen, Willemserf, Karwei, Braadkamp
- Evaluatie IBOR + nieuwe opzet
- Landbouw: handelingsperspectief



Groene Leefomgeving



- Speeltuinen start afschrijvingen 48K N



Groene Leefomgeving



Zomernota

- Beheerplan bosplantsoenen Noordbuurt 38K N
- (gelijk locaties Stedin)



Milieu & Klimaat



EEMNES
ENERGIE



- Isolatieprogramma (Rijk, Provincie, gemeente)
- SMP: begin 2024 pre-SMP
- 1^e WUP (Vissenbuurt)
- Evaluatie afvalinzameling: doel minder afval
- Asbest: in 2024 oppakken voor kleine daken
- Systeemoverzicht stedelijk water (SSW) en water- en rioleringsprogramma (WRP)
- RES 3.0
- Netcongestie / investeringen Stedin



Milieu & Klimaat



EEMNES
ENERGIE



- Riool: stijging tarief 59K V
- Vervallen stelpost Klimaatgeld en eigen medewerker en omzetten naar BEL klimaatteam 257K V
- *NB voor begroting per saldo 0 (inkomsten ook afgeraamd en medew. kwam tlv reserve klimaat)*



Milieu & Klimaat



EEMNES
ENERGIE



Zomernota

- Afval: AVU (lagere opbrengsten oud papier, hogere kosten medicijnen, naalden en glaszameling) 17K N
- Afval: Inzamelvergoeding Prezzero en kringloop 49K N
- Afval: vrijval stelpost inflatie 50K V
- Klimaat: zelfde boeking als bij begroting 232K V
- Riool: energielasten 34K N
- Riool: SSW en WRP opstellen 50K N
- Isolatie subsidie Provincie 23K N en ook 23K V
- Rioolheffing: 44K N >> vrijval voorziening 17K V
- Afvalstoffenheffing: 59K N



Ruimtelijke Ordening en Wonen

- Zuidpolder:
 - Oplevering Lindetuin 82 woningen (verkoop 2023)
 - Invulling kavel CPO
 - Uitwerkingsplan 14: ca, 40 woningen
- Woonvisie met zorgcomponent + uitvoerprogramma
- Uitwerking visie Zuidpolder Zuid (wonen en bedrijven)
- Groei sociale huurwoningen + verduurzamen
- Bestem.plan Eembrugge
- Omgevingsvisie + uitwerken
- Tiny houses noordkant



Ruimtelijke Ordening en Wonen

- Wegvallen kosten Woonzorgvisie 75K V
- Hilt: wegvallen verrekening GREX 800K N
- Rente aan gebouwen en gronden 34K N
- DVO BEL Combinatie 59K N



Ruimtelijke Ordening en Wonen

Zomernota

- Toereken rente gebouwen/gronden 34K N
- Vrijval stelpost inflatie bij gebouwen 16K V
- Woonzorgvisie goedkoper 20K V
- Pachtinkomsten 14K V
- Onjuiste subsidie monument Dikke Torentje 37K N



Werk en Inkomen

- Onderzoek BIZ (bedrijveninvesteringszone) voor bestaande & nieuwe bedrijventerrein
- Beleidsplan schuldhelpverlening



Werk en Inkomen

- Tomin (WSW) lagere lasten conform begroting 55K V
- Wet BUIG (bijstand) bijdrage Rijk 101K V
- Lasten bijstand 40K N
- Leerwerkhuis nu op PRG 8 10K N (saldo)



Werk en Inkomen



Zomernota

- Leerwerkhuis 29K N (verlagen stelpost in PRG 9)



Sociale Samenhang



- Gezondheid (IZA, GALA, Sportakkoord)
- Doorontwikkeling voorveld (Leefstijlpunt – positieve gezondheid)
- Transformatie welzijnsorganisatie
- Lokaal begeleidingsteam HBEL (lichte zorg)
- Uitvoering Beleidsplan sociaal domein
- Verbeteren ondersteuning mantelzorg
- Regio: actieplan dakloosheid, bescherming & opvang



Sociale Samenhang



- Schrappen stelposten bij baten 47K V
- Schrappen stelpost subsidies 61K V
- DVO BEL Combinatie 87K N
- Regio G&V (mn. vervoers-BV 45K) 69K N
- Lokaal team (Maatwerk 18+) 47K N
- WMO: Woonvoorzieningen (traplift) 10K N



Sociale Samenhang



Zomernota

- Verlagen stelpost sub. Leerwerkhuis 29K V
- SPUK: o.a. preventieakkoord 61K N en 61K V
- WMO: extra toezicht 5K N
- WMO: begeleiding (inzet lokale team) 50K V
- WMO: woonvoorz. (traplift) 10K N
- WMO: HH 15K N



Sport, Cultuur en Vrije Tijd



- Uitvoeren Kunst & Cultuurnota
- Professionalisering SCW (inbedden in WMO)
- Sportakkoord: pedagogisch klimaat, evenementen
- HvE: evalueren + doorontwikkeling
- Cultuureducatie: in 2024 op alle scholen!
- IJsbaan: onderzoek multifunctioneel gebruik
- SV Eemnes: accommoderen van groei en kunstgras
- Voortzetten (verbreden) buurtsportcoaches



Sport, Cultuur en Vrije Tijd



- Bibliotheek: Lpo 40K N (tov Kadernota)



Sport, Cultuur en Vrije Tijd



Zomernota

- OZB HvE 10,5K N
- Infopunt digi-overheid bibliotheek 9K N + 9K V
- HKE: digitale databank 7,5K N



Opgroeien in Eemnes



- Preventie: alcohol en drugs
- Kansrijke start / opvoedingsondersteuning
- Besluit Zevensprong (uitbreiding + constructie)
- Outreachend jongerenwerk
- Jeugdzorg: actieplan lokale transformatie o.a. Kansrijke coalitie, preventie, samenwerking Versa
- Hervormingsagenda Jeugd (Rijk en VNG)
- Jeugdhulp: MetMaya
- NPO: inzet in overleg met scholen



Opgroeien in Eemnes



- Schoolgebouwen: afschr. en opbr. 105K V
- Leerlingenvervoer 37K N
- Schoolgym 38K N
- Gebruik VVE stijgt 23K N
- Buurtsportcoaches 36K N
- Geëscaleerde zorg 185K N
- PGB Jeugdhulp 85K N
- GGD: Lpo + extra's (robust, nwe taken) 64K N



Opgroeien in Eemnes



Zomernota (1 van 2)

- NPO/Onderwijsroute 87K N en 87K V
- Ventilatie schoolgebouwen 95K N en 95K V
- Schoolgym tm zomer 20K N
- Gymnastiekonderwijs 21K N
- Leerlingenvervoer 36K N
- Leerplicht 5,5K N
- SPUK (kansrijke start, valpreventie, overgewicht) 70K N en 70 K V



Opgroeien in Eemnes



Zomernota (2 van 2)

- Maatwerk 18- (tarieven, opstartk.) 154K N
- PGB Jeugd 80K N
- Geëscal. Zorg 18- (caseload Save) 40K N



Algemene dekkingsmiddelen

- Algemene uitkering (sept/dec/mei) 1.060K V
 - Mn Lpo en CvW (2024 en 2025)
- OZB: 203K V (inflatie)
- OZB: 182K V (areaal Hilt, HSS, Barbeel, 82 w Zuidp.)
- Treasury (doorbelaste rente) 52K V
- Belastingssamenwerking Baarn 287K N



Algemene dekkingsmiddelen



Zomernota

- Afrekening projectkosten 2022 Baarn 50K N
- Uitvoeringskosten Baarn 237K N
- Toerekening rente 40K V
- OZB niet-woningen 15K V
- OZB-woningen 55K V
- Alg uitkering (na verwerken klimaat) 154K V



Overhead / gemeente Eemnes



- Bijdrage ICT voortaan via uren DVO 119K V
- Overhead / uren BEL aan project Oekraïne 100K V
- DVO bijdrage BEL C (Lpo) 128K N



Overhead / gemeente Eemnes



Zomernota

- DVO Bel Combiantie (Lpo) 218K N
- Nb niet verdeeld over programma's



VpB



ab

Zomernota

- Aanslag Vpb 613K N



Mutaties reserves



Zomernota

- dotatie aan reserve kapitaallasten/projecten (conform meerj.begroting) 2.428K N
- Vrijval egalisatie afval 75K V



Zomernota



Zomernota

- Verwacht resultaat 2023 € 2.182.829
- Dotatie aan Algemene reserve
 - Motie CDA 8 juli 2019: ondergrens 3,5 mln.
 - Algemene reserve **na result. 2023** 1.891.000
 - Vereiste dotatie is dan 1.609.000
- NB NOG IN BEGROT WIJZ. DECEMBER



Begroting 2024



- Paragraaf Weerstand:
 - schuldquote bruto 182% (financiering badkuip ZP Z)
 - schuldquote netto 158% (idem)
 - Solvabiliteit 15% (daalt vanwege GREX ZP Z) **EXCL RES '23**
 - **NB OHW Hilt, HSS en ZP zsm afsluiten (balans)**
- Paragraaf Lokale heffingen (voor voorz/res.):
 - Tarief en kostendekkendheid
 - afval + 3% 98,5% kostendekking
 - riool + 2,35% 97,2% kostendekking
 - Graf + 6,6% 10% kostendekking
 - leges + 6,6%
 - Toeristenbelasting: geen verhoging
 - Lokale lastendruk huurder + 3% - eigenaar + 4%



Denklijnen: evenwicht



- Minste merkbaar voor inwoner
- Ambities afschalen
- Voorzieningen ontzien



Denklijnen: evenwicht



- Afschalen centrumplan
 - Wel doen: herinrichten kruising, Braadkamp, Plantsoen, Laarderweg (kleine ingrepen)
 - Scheelt afschrijving en aantrekken (dure) leningen
 - Bezuinigingsopbrengst (beide) 178K
- Kunstgras
 - Einde afschrijving 2026
 - Uit reserve projecten ipv ijsbaan
 - Bezuinigingsopbrengst 45K



Denklijnen: evenwicht



- **Beleidsmatige ombuigingen**

- Bermbeheer: na 4 jaar minder intensief
- Perceptiekosten riool en afval in tarief
- Stelpost lagere kosten WOZ-bureaus (landelijke ingreep)
- Geen inflatiecorrectie subsidies PM
- Bezuinigingsopbrengst 152K
- Wat merkt burger: riool en afvalrecht gaan omhoog

- **OZB niet-woningen**

- In algemene uitkering korting op basis van WOZ waarde
- Tarief Rijk (NL) is fors hoger dan Eemnes
- In 3 stappen naar korting die we opgelegd krijgen
- Uiteindelijk 87,50 meer OZB per 100K WOZ-waarde
- Raakt vooral duurdere objecten
- Bezuinigingsopbrengst 135K
- Wat merkt ondernemer: hogere belasting (aftrekbaar dus netto lager)



Denklijnen: evenwicht



- **Formatieve ingrepen**
 - Schrappen fte bestuursadviseur
 - Formatie EZ vanuit ZP Z
 - Bezuinigingsopbrengst 110K
 - Wat merkt burger: mindere bereikbaarheid college/gemeente
- **Formatie wethouders**
 - Geen geld voor nieuw beleid = beheergemeente
 - Wel kwetsbaar met slechts 2 wethouders
 - Zichtbaarheid in regio wordt minder
 - Bezuinigingsopbrengst 55K
 - Wat merkt burger: minder zichtbaar, minder aanspreekbaar



Denklijnen: evenwicht



- BEL Combinatie en verbonden partijen

- Lpo in AU is financiële kader
- Stelpost opnemen in raming voor Lpo 2024 voor BEL en verbonden partijen vanwege Lpo in septembercirculaire
- Onderzoek: Minder DVO-uren BEL C afnemen: L en B dan meer
- Ook in 2026 en 2027 inzet tbv opvang OEK
- Hogere lasten vanwege LPO 270K (2026 en 2027)
- Wat merkt burger: geen direct effect



Denklijnen: evenwicht



• Algemene uitkering

- Septembercirculaire geeft wat lucht voor mn, 2027
- Eigen risico WMO = uitname Gemeentefonds, stelpost voor zelfde effect (meer eigen bijdragen of minder beroep)
- Jaren 2026 en 2027 worden contant gemaakt, echter op afschrijvingen etc. is geen inflatie van toepassing
- Stelpost extra nadeel in 2026 en 2027 (elk jaar 150K erbij)
- Maximale bedrag ramen voor BTW compensatiefonds
- Stelposten conform berekening Pauw
- Effect voor begroting in 2026 ca. 120K V en 2027 ca. 280K V
- Wat merkt burger: geen direct effect



Denklijnen: evenwicht



	2023	2024	2025	2026	2027
Meerjarenbegroting 2024-2027	-238.092	-311.379	-113.629	651.011	1.019.209
Effect septembercirculaire	-76.735	-176.578	-198.208	-135.654	-280.734
Effect stelposten	147.378	-6.000	-206.000	15.956	-84.393
BEL combinatie en verbonden partijen		370.000	370.000	270.000	270.000
Kapitaallasten		0	-78.075	-78.075	-123.075
Treasury		0	-100.000	-100.000	-100.000
OZB woningen		0	0	0	0
OZB niet-woningen		0	-45.000	-90.000	-135.000
wethouders 2,0 fte				-55.000	-55.000
Formatie schrappen		-	-	-110.000	-110.000
Beleidsmatige ombuigingen		10.000	-90.774	-152.276	-152.276
Geraamd resultaat	-167.449	-113.957	-461.686	215.963	248.732