

Gemeente rapportage

GEMRAP II Hoogeveen 2024

Inhoudsopgave

.....	Blz.
Leeswijzer	3
Voorwoord	4
Samenvatting	6
Programma's	
01 Blijven meedoen en talentontwikkeling.....	10
02 Jeugdhulp en Participatie	13
03 Gezond en Vitaal	17
04 Economie	20
05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving.....	22
06 Ruimtelijke ordening en Sport.....	25
07 Veilige bereikbaarheid.....	27
08 Duurzaam en gastvrij Hoogeveen.....	29
09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hoogeveen	32
10 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen.....	34
11 Overzicht Overhead.....	36
12 Reserves	38
13 Het geraamde resultaat.....	39
14 Vennootschapsbelasting.....	40
Investerings	41
Bijlage 1: Begrippen Financiële kengetallen.....	47

Leeswijzer

De GemRap kent dezelfde indeling als de programmabegroting en de jaarrekening. Op deze manier is er een goede aansluiting tussen GemRap en begroting en op deze manier bouwen we de jaarrekening als het ware in de loop van het jaar op. In het voorwoord en de samenvatting worden kort de verschillen ten opzichte van de primitieve begroting weergegeven. Voor verdere toelichting op de verschillen verwijzen we naar de toelichtingen per programma.

De opbouw is als volgt:

- Voorwoord van het college
- Samenvatting
- Exploitatie per programma
- Investeringen per programma
- Bijlage 1: Begrippen financiële kengetallen

Voorwoord

Beste leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de 2e GemRap 2024 aan. De GemRap is het belangrijkste middel waarmee wij u tussentijds informeren. U kunt bijsturen op de voortgang van de programmabegroting voor het lopende jaar (2024). Op basis van de uitkomsten van deze GemRap stellen wij een begrotingswijziging voor.

In de GemRap doen we verslag van de financiële afwijkingen die er zijn ten opzichte van de begroting. Afwijkingen kunnen verschillende oorzaken hebben. Zo corrigeren wij onze ramingen op basis van meest recente realisatiecijfers. Daarnaast kunnen de meest recente beleidsinzichten leiden tot voorstellen om de begroting te wijzigen. Voordelen laten we vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Als zich nadelen voordoen proberen we deze eerst op te lossen door beheersmaatregelen in te zetten. Als die er niet of onvoldoende zijn, stellen we voor om de begroting aan te passen.

Begrotingswijziging

We vragen de raad om de bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen. Dat versterkt het budgetbeheer en komt de rechtmatigheid ten goede.

Exploitatie

Deze GemRap bevat de eindejaarsverwachting van de budgetten die per medio september gold. Op basis van de verwachting in deze GemRap komt de exploitatie ten opzichte van de gewijzigde begroting (na GemRap I) € 1,474 miljoen voordeliger uit. Dit voordeel komt voornamelijk door een hogere uitkering uit het gemeentefonds. Op basis van deze GemRap wordt er een overschot verwacht van € 6,230 miljoen.

Gemeentefonds

De GemRap is opgesteld op basis van de gegevens die medio september beschikbaar zijn. We hebben in deze GemRap de uitkomsten van de mei- en septembercirculaire verwerkt. De uitkomsten van deze circulaire geven een hogere uitkering van € 3,7 miljoen in 2024.

Algemene reserve

Op dit moment is de verwachting dat de stand van de algemene reserve eind 2024 € 69,1 miljoen is. In de samenvatting hebben we het verloop van de algemene reserve tot 2028 geactualiseerd op basis van de begroting 2025.

Investerings

In de begroting 2024 hebben we € 50,4 miljoen opgenomen voor investeringen. Dit is inclusief de doorschuif van investeringen vanuit de jaarrekening 2023. Door verschillende redenen lopen we vertraging op in de investeringen en zullen we niet alles uitvoeren in 2024. We stellen voor deze investeringen (€ 38 miljoen) door te schuiven naar 2025 en verder.

Financiële kengetallen

De exploitatieruimte neemt toe door de positievere verwachting van het resultaat in deze GemRap. Door verschuiving van investeringen naar latere jaren wordt de netto schuldquote ook lager (is positiever). Bij GemRap I gingen we uit van de stand van de Algemene Reserve zoals opgenomen in de jaarrekening 2023, nu nemen we de meest actuele stand, dat is de van begroting 2025. Dat is een iets lagere stand, waardoor de sovbiliteitsratio en het weerstandsvermogen iets afnemen.

Voorstel

Wij stellen voor dat de raad kennisneemt van deze GemRap en de bijbehorende begrotingswijziging vaststelt.

Met vriendelijke groet,
College van B&W

Samenvatting

Exploitatie

Het samengevatte beeld over 2024 is als volgt:

Bedragen x € 1.000 (+ is voordeel en - is nadeel)	Eindjaar prognose
Oorspronkelijke begroting	0
1 ^e wijziging (amendement Campagneborden)	42
2 ^e wijziging - GemRapI	4.714
3 ^e wijziging - GemRapII	1.474
Eindjaarprognose GemRapII	6.230

De oorspronkelijke begroting 2024 is sluitend. Bij GemRap I hebben we een voordeel van € 4,714 miljoen opgenomen. Bij deze GemRap hebben een voordeel van € 1,474 miljoen ten opzichte van GemRap I. Hiermee verwachten we uiteindelijk een voordeel van € 6,230 miljoen in 2024.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de afwijkingen per programma. De afwijkingen groter dan € 25.000 worden per programma toegelicht.

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
01 Blijven Meedoen & talent-ontwikkeling	17.067	17.210	-143
02 Jeugdhulp en Participatie	89.347	94.991	-5.644
03 Gezond en Vitaal	34.270	33.841	429
04 Economie	15.381	27.334	-11.953
05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving	26.045	27.690	-1.645
06 Ruimtelijke ordening en sport	13.095	12.748	347
07 Veilige bereikbaarheid	1.773	1.783	-10
08 Duurzaam en gastvrij Hoogeveen	10.482	12.782	-2.301
09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hgv	18.889	19.269	-380
10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	933	1.276	-342
11 Overzicht overhead	24.005	25.282	-1.278
12 Reserves	9.811	10.688	-878
13 Het geraamde resultaat	4.755	4.755	0
14 Vennootschapsbelasting	125	0	125
Totaal afwijking	265.978	289.650	-23.672
Baten			
01 Blijven Meedoen & talent-ontwikkeling	3.691	3.911	221
02 Jeugdhulp en Participatie	25.314	26.049	736
03 Gezond en Vitaal	8.684	10.772	2.088
04 Economie	13.356	25.809	12.453
05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving	5.064	7.425	2.361
06 Ruimtelijke ordening en sport	3.359	3.319	-40
07 Veilige bereikbaarheid	3.105	2.973	-132
08 Duurzaam en gastvrij Hoogeveen	8.593	10.932	2.339
09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hgv	13.038	13.225	187
10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	172.415	177.156	4.742
11 Overzicht overhead	19	31	12
12 Reserves	9.341	9.521	180
Totaal afwijking	265.978	291.125	25.147

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Saldo			
01 Blijven Meedoen & talent-ontwikkeling	-13.376	-13.299	78
02 Jeugdhulp en Participatie	-64.033	-68.942	-4.908
03 Gezond en Vitaal	-25.586	-23.068	2.517
04 Economie	-2.025	-1.525	500
05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving	-20.981	-20.265	716
06 Ruimtelijke ordening en sport	-9.736	-9.430	307
07 Veilige bereikbaarheid	1.332	1.190	-142
08 Duurzaam en gastvrij Hoogeveen	-1.889	-1.850	38
09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hgv	-5.851	-6.044	-193
10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	171.482	175.881	4.399
11 Overzicht overhead	-23.986	-25.251	-1.266
12 Reserves	-470	-1.167	-698
13 Het geraamde resultaat	-4.755	-4.755	0
14 Vennootschapsbelasting	-125	0	125
Totaal afwijking	0	1.474	1.474

Algemene reserve

In onderstaand overzicht is het verloop van de algemene reserve weergegeven op basis van de programmabegroting 2025.

Algemene reserve	2024	2025	2026	2027	2028
Stand op 1-1	52.063	69.140	73.184	73.184	73.184
Onttrekkingen:					
Bestemmingsvoorstellen 2023	8.860	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen	8.860	0	0	0	0
Stortingen:					
Reservering algemene reserve	200	200	200	200	200
Reservering algemene reserve (Schone lei)	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
Mutatie storting door negatieve standen MJB	-2.220	-5.093	-5.700	-5.700	-5.700
Winstneming uit grondexploitaties	1.173	3.437	0	0	0
Saldo jaarrekening 2023	21.783				
Totaal stortingen	25.936	4.044	0	0	0
Stand op 31-12	69.140	73.184	73.184	73.184	73.184

Investerings

Het beeld van de voortgang van de investeringsplanning is samengevat het volgt:

Investerings bedragen x € 1.000	Lasten
Opgenomen in Begroting 2024	28.810
Riolering Begroting 2024	7.161
Doorschuif uit Jaarrekening 2023 (inclusief Riolering)	<u>14.483</u>
Totaal begroot 2024	50.454
Eindjaar prognose GemRapI	29.952
Eindjaar prognose GemRap II	12.411

De investeringsopgave is groot voor 2024. Van veel investeringen is al duidelijk dat deze niet (geheel) worden uitgevoerd in 2024 en zullen deze doorschuiven naar latere jaren. De grootste investeringen die doorschuiven zijn de brandweerkazerne (€ 11,6 miljoen), onderwijshuisvesting (€ 9,2 miljoen), investeringen uit het rioleringsbudget (€ 9 miljoen), Damwand Industriehaven (€ 2,0 miljoen), Asphaltprogramma (€ 2,3 miljoen) en investeringen in wegen en fietspaden (€ 1,3 miljoen).

De investeringen worden toegelicht in het hoofdstuk investeringen vanaf pagina 41.

Financiële kengetallen

Op basis van de uitkomsten van de jaarrekening 2023 en deze GemRap hebben we de financiële kengetallen geactualiseerd. In onderstaand overzicht houden we rekening met de signaleringswaarden zoals opgenomen in de kadernota 2025. In bijlage 1 is een beschrijving van de financiële kengetallen opgenomen.

Waarderingscijfer	Signaleringswaarde	Begroot 2024	Prognose GemRap I	Prognose GemRap II
Netto schuldquote	< 90%	55%	41%	31%
Solvabiliteitsratio	>35%	32%	29%	27%
Weerstandvermogen	>2,0	1,95	2,34	2,21
Structurele exploitatieruimte	>0%	1,52%	3,18%	3,43%
Grondexploitatie	<20%	3,74	5,54	5,05

Netto schuldquote

We verwachten in 2024 meer inkomsten dan begroot. Daarnaast hoeven we door uitstel van investeringen minder leningen aan te trekken dan verwacht. Hierdoor is het percentage netto schuldquote lager dan begroot.

Solvabiliteit

De verwachte stand van de algemene reserve op 31-12-2024 is hoger dan opgenomen in de begroting 2024. Dit komt voornamelijk door het voordelige jaarrekeningresultaat van 2023. Echter is het totale vermogen van de gemeente ook toegenomen, waardoor de verhouding eigen vermogen/ totale vermogen lager is geworden. Bij GemRapII zien we een kleine daling door een lagere Algemene Reserve dan voorzien bij GemRapI.

Structurele exploitatieruimte

Door het verwachte voordeel in deze GemRap ten opzichte van de begroting en GemRap I wordt de exploitatieruimte voor 2024 beter.

Weerstandsvermogen

De actualisatie van de benodigde weerstandscapaciteit uit de jaarrekening 2023 hebben we overgenomen en deze is gestegen van € 16,5 miljoen naar € 19,1 miljoen. Bij GemRapII zien we een kleine daling door een lagere Algemene Reserve dan voorzien bij GemRapI.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie neemt iets af, omdat hier de boekwaarden worden afgezet tegen de baten en bij deze GemRap hebben we meer baten dan begroot.

Programma's

01 Blijven Meedoen & talentontwikkeling

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
410 Openbaar basisonderwijs	86	86	
420 Onderwijshuisvesting	5.806	5.798	8
430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.637	5.793	-156
530 Cultuurpresentatie, cultuurproduct	3.538	3.482	57
540 Musea	34	34	
550 Cultureel erfgoed	90	90	
560 Media	1.875	1.927	-51
Totaal lasten	17.067	17.210	-143
Baten			
420 Onderwijshuisvesting	218	218	
430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.189	3.317	128
530 Cultuurpresentatie, cultuurproduct	122	160	37
550 Cultureel erfgoed	1	6	5
560 Media	161	211	50
Totaal baten	3.691	3.911	221
Saldo			
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
410 Openbaar basisonderwijs	-86	-86	
420 Onderwijshuisvesting	-5.588	-5.580	8
430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-2.448	-2.476	-28
530 Cultuurpresentatie, cultuurproduct	-3.416	-3.322	94
540 Musea	-34	-34	
550 Cultureel erfgoed	-89	-84	5
560 Media	-1.714	-1.715	-1
Totaal saldo	-13.377	-13.299	78

Toelichting

Lasten

430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ 156.000 nadeel)

Vervoer leerlingen

De verwachting is dat de uitgaven voor het leerlingenvervoer € 40.000 hoger uitvallen dan begroot. We zien niet zozeer een toename van het totaal aantal ritten maar wel een toename in het aantal individuele ritten met bijkomende hogere kosten. Dit is vanwege complexe casuïstiek, te denken valt aan kinderen die afwijkende schooltijden hebben en die daarom individueel vervoerd moeten worden. Dat laatste zorgt voor hogere kosten. Ook zijn de vervoersafstanden vaak groter, omdat scholen in de nabijheid niet altijd aansluiten op de behoefte van het kind.

Regionaal meldpunt coördinatiepunt (RMC)

De RMC-gelden (Regionaal Meld- en Coördinatiepunt) cq doorstroompunt zijn geormerkte gelden vanuit het Rijk, bestemd voor de uitvoering van de RMC-taken voor de vier gemeenten te weten Hoogeveen, De Wolden, Meppel en Westerveld. Het Rijk heeft deze specifieke uitkering aangepast in verband met uit de rijksbegroting voortvloeiende maatregelen. Zowel de baten- als de lastenkant dient met € 110.000 bijgesteld te worden. Per saldo is deze aanpassing budgetneutraal (zie ook batenkant).

530 Cultuurpresentatie, Cultuurproduct (€ 57.000 voordeel)

Muziek, Cultuur, Kunst, subsidies Culturele Impuls

De provinciale subsidie Culturele Impuls 2024 en het restant uit 2023 dat bij de jaarrekening is doorgeschoven naar 2024 (samen € 37.000 nadeel) wordt ingezet voor subsidie-uitgaven in 2024. De uitgaven en inkomsten waren niet begroot. Dit doen we alsnog via de GemRap.

Theater de Tamboer

Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van € 94.000 door lagere kapitaallasten. De voorgenomen investeringen voor vervangingen van theaterlicht in led-uitvoering is nog niet opgestart.

560 Media (€ 51.000 nadeel)

Bibliotheek Hoogeveen

In 2023 is van de provinciale subsidie voor spreiding en toegankelijkheid bibliotheken € 50.000 niet besteed. Het bedrag is bij de jaarrekening 2023 doorgeschoven naar 2024 en wordt dit jaar besteed. Daarom hogen we via de GemRap het uitgaven- en inkomstenbudget op met dit bedrag.

Diverse kleine afwijkingen van in totaal € 1.000.

Baten

430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (128.000 voordeel)

Regionaal meldpunt coördinatiepunt (RMC)

Dit betreffen rijksinkomsten van € 110.000, zie ook toelichting op de lasten.

Jong Hoogeveen

Toegekende provinciale subsidies voor Talentenjagers en Kansen4Kinderen waren al wel aan de lastenkant van de begroting opgenomen, maar nog niet aan de batenkant. Dit geeft in totaal een voordelig resultaat van € 14.000.

Diverse kleine afwijkingen van in totaal € 4.000.

530 Cultuurpresentatie, Cultuurproduct (€ 37.000 voordeel)

Muziek, Cultuur, Kunst, provinciale subsidie Culturele Impuls

Dit betreffen provinciale inkomsten, zie ook toelichting op de lasten.

550 Cultureel erfgoed (€ 5.000 voordeel)

Instandhoudingssubsidie 'Molen de Zwaluw'

In 2022 hebben wij een subsidieaanvraag ingediend bij Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. Dit in het kader van de Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM). De aanvraag heeft betrekking op de instandhouding van de Molen De Zwaluw aan de van Echtenstraat voor de periode 2021-2026. Op basis van de verleende instandhoudingssubsidie ramen we tot en met 2026 jaarlijks een opbrengst van € 5.400.

560 Media (€ 50.000 voordeel)

Bibliotheek Hoogeveen

Dit betreffen doorgeschoven provinciale inkomsten vanuit 2023, zie ook toelichting op de lasten.

02 Jeugdhulp en Participatie

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	1.530	1.533	-3
620 Wijkteams	6.161	6.922	-761
630 Inkomensregelingen	31.958	32.531	-573
640 Begeleide participatie	21.392	23.566	-2.174
650 Arbeidsparticipatie	1.834	2.199	-365
672a Jeugdhulp begeleiding	5.385	7.885	-2.500
672b Jeugdhulp behandeling	2.958	2.958	
672c Jeugdhulp crisis	523	523	
672d Jeugdhulp zonder verblijf	3.000	2.239	761
673a Pleegzorg	872	872	
673b Gezinsgericht	3.998	3.998	
673c Jeugdhulp met verblijf overig	28	28	
674a jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	3.157	3.157	
674b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.154	2.154	
674c Gesloten plaatsing	210	210	
682a Jeugdhulp begeleiding	1.676	1.676	
682b Jeugdhulp behandeling	288	288	
710 Volksgezondheid	2.222	2.251	-29
Totaal lasten	89.347	94.991	-5.644
Baten			
630 Inkomensregelingen	22.808	23.514	706
650 Arbeidsparticipatie	250	280	30
672a Jeugdhulp begeleiding	1.936	1.936	
672b Jeugdhulp behandeling	220	220	
673c Jeugdhulp met verblijf overig	63	63	
674c Gesloten plaatsing	37	37	
Totaal baten	25.314	26.049	736
Saldo			
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.530	-1.533	-3
620 Wijkteams	-6.161	-6.922	-761
630 Inkomensregelingen	-9.150	-9.017	133
640 Begeleide participatie	-21.392	-23.566	-2.174
650 Arbeidsparticipatie	-1.584	-1.919	-335
672a Jeugdhulp begeleiding	-3.449	-5.949	-2.500
672b Jeugdhulp behandeling	-2.738	-2.738	
672c Jeugdhulp crisis	-523	-523	
672d Jeugdhulp zonder verblijf	-3.000	-2.239	761
673a Pleegzorg	-872	-872	
673b Gezinsgericht	-3.998	-3.998	
673c Jeugdhulp met verblijf overig	35	35	
674a jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	-3.157	-3.157	
674b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-2.154	-2.154	

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
674c Gesloten plaatsing	-173	-173	
682a Jeugdhulp begeleiding	-1.676	-1.676	
682b Jeugdhulp behandeling	-288	-288	
710 Volksgezondheid	-2.222	-2.251	-29
Totaal saldo	-64.033	-68.942	-4.908

Toelichting

Lasten

620 Wijkteams (€ 761.000 nadeel)

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Verschuiving van budget ad € 761.000 van taakveld 672d naar 620. Per saldo budgetneutraal.

630 Inkomensregelingen (€ 573.000 nadeel)

Bijstelling BUIG

Op basis van de definitieve beschikking van het Rijk worden de budgetten aan zowel de baten- als de lastenkant bijgesteld. Aan de lastenkant is er sprake van een bijstelling van € 783.000 nadelig.

Bedrijfskredieten

Inwoners kiezen er meer voor om in loondienst te werken in plaats van als zelfstandige aan het werk te gaan. Hierdoor worden er minder bedrijfskredieten verstrekt dan verwacht. De verwachting is dat dit een voordeel oplevert van € 70.000.

Nota Armoedeaanpak

Bij het Jeugdeducatiefonds hebben nog niet alle scholen één plan per school ingediend. We gaan de mogelijkheden van het jeugdeducatiefonds nogmaals bij de scholen onder de aandacht brengen en verwachten dat daar een aantal aanvragen uit voort vloeien. Voor 2024 wordt hier een voordeel verwacht van € 50.000.

Met SWW zijn we in overleg over een versnelde inzet van twee ervaringsdeskundigen. We willen de werving en start van deze ervaringsdeskundigen in het vierde kwartaal van 2024 realiseren. Vooralsnog is de verwachting dat er voor 2024 een eenmalig voordeel ontstaat van € 110.000.

Schulphulpverlening

We verwachten dat de kosten € 20.000 hoger zullen uitvallen dan verwacht, omdat er meer maatwerk wordt geleverd dan voorzien.

640 Begeleide participatie (€ 2.174.000 nadeel)

Stark

Voor de verbonden partij Stark is een lagere gemeentelijke bijdrage nodig van € 33.000.

Daarnaast wordt de bijdrage vanuit het Rijk € 1.945.000 aan WSW-middelen hoger, dit wordt conform afspraak 1 op 1 doorbetaald aan Stark. Het voordeel van € 1.945.000 komt tot uiting in de algemene dekkingsmiddelen. Per saldo is dit budgetneutraal.

Herontwerp sociaal domein

In het herontwerp sociaal domein zijn een aantal sociaal domein brede bijsturingen opgenomen, welke hier zijn begroot. De realisatie hiervan zit verwerkt in de prognose zoals die zijn opgenomen in deze Gemrap II. Dit is een nadeel van € 262.000.

650 Arbeidsparticipatie (€ 365.000 nadeel)

ESF-subsidie

In Gemrap I zijn de baten voor de ontvangen ESF-subsidie begroot ad € 250.000. Dit moet echter budgetneutraal in de begroting staan. Per abuis zijn in de Gemrap I de lasten niet begroot. Via de Gemrap II worden de lasten ad € 250.000 alsnog begroot.

Wet inburgering

Gelden zijn per abuis op nieuwe wet inburgering geboekt. Dit had moeten worden geboekt op het reguliere budget omdat het betrekking heeft op de "oude" wet inburgering. Binnen het programma 9. 'Veilig, zichtbaar en transparant' is dit een voordeel van € 105.000 en voor het programma 2. 'Jeugdhulp en Participatie' een nadeel van € 105.000. Per saldo budgetneutraal.

Belastbaarheidsonderzoeken UWV

We verwachten dat de kosten € 10.000 hoger zullen uitvallen dan verwacht, omdat er meer onderzoeken voor aanvragen van BAB-indicaties zijn dan verwacht. Daarnaast zijn de kosten voor de onderzoeken gestegen ten opzichte van vorig jaar.

672a Jeugdhulp begeleiding (€ 2.500.000 nadeel)

Jeugdhulp

De vraag naar Jeugdhulp in Hoogeveen blijft fors en het speelt met name mee dat de zorgzwaarte toeneemt en dat zorgtrajecten daarmee langer duren. De bijstelling voor 2024 bedraagt € 2.500.000. De stijging laat zich over het gehele spectrum van zorg zien, maar de stijging is het sterkst bij specialistische ggz, begeleiding en gezinsgerichte interventies.

De vraag naar begeleiding neemt toe, deels vanwege de zorgzwaarte die toeneemt, maar ook omdat bijvoorbeeld bij aanbieders en het onderwijs meer begeleiding en extra personeel noodzakelijk is omdat reguliere voorzieningen niet volstaan en anders verdere uitval dreigt. Dit gegeven is onderwerp van gesprek vanuit het contractmanagement met aanbieders. De toename van gezinsgerichte interventies zijn passend bij ons beleid om te werken aan ouderproblematiek en negatieve omgevingsfactoren.

Verder zien we een toename van de cliëntgebonden overeenkomsten en dit hangt nauw samen met kinderen met een beschermingsmaatregel die buiten de regio verblijven. De Hoogeveense Jeugdhulpcijfers zijn overeenkomstig met het regionale en landelijke beeld. De onderliggende maatschappelijke oorzaken van de grote vraag naar Jeugdhulp blijven onverminderd actueel: individualisering, medicalisering en digitalisering.

672d Jeugdhulp zonder verblijf (€ 761.000 voordeel)

Verschuiving budget

Verschuiving van budget ad € 761.000 van taakveld 672d naar 620. Per saldo budgetneutraal.

710 Volksgezondheid (€ 29.000 nadeel)

Bij jeugdgezondheidszorg vallen de kosten op basis van realisatie € 29.000 hoger uit dat vooraf was begroot. De oorzaak hiervan is dat de begroting in 2024 met € 26.000 naar beneden is bijgesteld t.o.v. 2023.

Baten

630 Inkomensregelingen (€ 706.000 voordeel)

Bijstelling BUIG

Op basis van de definitieve beschikking van het Rijk worden de budgetten aan zowel de baten- als de lastenkant bijgesteld. Aan de batenkant is er sprake van een bijstelling van € 783.000 voordelig. In beginsel is deze mutatie budgetneutraal. Echter door een verrekening van een voorschot uit 2016 en 2017 ontvangen we € 77.000 minder. Per saldo een voordeel € 706.000 aan de batenkant.

650 Arbeidsparticipatie (€ 30.000 voordeel)

Plaatsen in Masterkans opgevuld door externe partijen (scholen) waarvoor de gemeente een vergoeding voor ontvangt. Dit levert een voordeel op van € 30.000.

03 Gezond en Vitaal

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
110 Crisisbeheersing en Brandweer	25	25	
510 Sportbeleid en activering	177	177	
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	141	141	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	4.508	4.508	
620 Wijkteams	1.245	1.245	
630 Inkomensregelingen	424	424	
660 Maatwerkvoorziening (WMO)	3.426	3.426	
671a Huishoudelijke hulp (WMO)	11.064	10.974	90
671b Begeleiding (WMO)	5.409	5.159	250
671c Dagbesteding (WMO)	2.834	2.834	
672c Jeugdhulp crisis	221	247	-26
681a Begeleiding	14	14	
710 Volksgezondheid	1.324	1.238	86
720 Riolering	3.401	3.401	
740 Milieubeheer	56	27	29
Totaal lasten	34.270	33.841	429
Baten			
510 Sportbeleid en activering	447	447	
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	30	30	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	517	517	
671a Huishoudelijke hulp (WMO)	930	1.050	120
672c Jeugdhulp crisis	210	236	26
681a Begeleiding	321	2.163	1.842
710 Volksgezondheid	453	553	100
720 Riolering	5.776	5.776	
Totaal baten	8.684	10.772	2.088
Saldo			
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
110 Crisisbeheersing en Brandweer	-25	-25	
510 Sportbeleid en activering	270	270	
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-111	-111	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	-3.991	-3.991	
620 Wijkteams	-1.245	-1.245	
630 Inkomensregelingen	-424	-424	
660 Maatwerkvoorziening (WMO)	-3.426	-3.426	
671a Huishoudelijke hulp (WMO)	-10.134	-9.924	210
671b Begeleiding (WMO)	-5.409	-5.159	250
671c Dagbesteding (WMO)	-2.834	-2.834	
672c Jeugdhulp crisis	-10	-10	
681a Begeleiding	308	2.150	1.842
710 Volksgezondheid	-871	-685	186
720 Riolering	2.375	2.375	
740 Milieubeheer	-56	-27	29
Totaal saldo	-25.586	-23.068	2.517

Toelichting

Lasten

671a Wmo hulp bij huishouden (€ 90.000 voordeel)

Verschuiving

Per abuis was de taakstelling van € 250.000 op taakveld 671b begroot, maar deze moet ten laste van taakveld 671a. Per saldo budgetneutraal.

Hulp Bij Huishouden

De verwachting is dat de uitgaven op hulp bij de huishouding € 400.000 voordelig uit vallen. Dit is een voorlopige inschatting, want momenteel kennen veel zorgaanbieders wachtlijsten waardoor onze inwoners niet of nauwelijks kunnen instromen. Als dit weer beter mogelijk is, dan zullen de kosten ook toenemen. Wel hebben we geconstateerd dat tijdens de vakantieperiode er minder gefactureerd is, naar alle waarschijnlijkheid omdat er niet genoeg personeel beschikbaar is om alle gecontracteerde uren te vervangen en cliënten mogelijk ook op vakantie zijn geweest.

Dit is niet de enige reden dat we een voordeel verwachten. Dankzij de invoering van het nieuwe normenkader zien we een daling in het zorgvolume en in het gemiddelde zorgvolume per inwoner. Dit ondanks een stijging van het aantal inwoners dat huishoudelijke hulp ontvangt. Daarnaast zien we mogelijk een beginnend resultaat van de inzet van herstelgerichte hulp. Na de evaluatie hopen we dat beter te kunnen duiden.

DOS

Gemeente Hoogeveen is partner in DOS Drenthe. In dit kader hebben we een bijdrage van € 60.000 ontvangen vanuit de Regiodeal Zuidoost-Drenthe. De bijdrage is een investering in de leergang Domein Overstijgend Samenwerken voor professionals uit zorg en welzijn. Deze is ontwikkeld door het NHL Stenden en het Alfa College. Als gevolg hiervan dient zowel de lasten- als batenkant met € 60.000 bijgesteld te worden. Per Saldo is dit budgetneutraal (zie ook batenkant).

671b Begeleiding WMO (€ 250.000 voordeel)

Verschuiving

Per abuis was de taakstelling van € 250.000 op taakveld 671b begroot, maar deze moet ten laste van taakveld 671a. Per saldo budgetneutraal.

672c Jeugdhulp crisis (€ 26.000 nadeel)

Inloopvoorziening dak- en thuislozen

De Inloopvoorziening voor dak- en thuislozen aan de Schutstraat wordt voor meer dan 95% gefinancierd door Assen in haar hoedanigheid als centrumgemeente voor de maatschappelijke opvang. We verwachten dat zowel de lasten als de baten met € 26.000 zullen worden overschreden, aangezien de budgetten bij de begroting niet zijn geïndexeerd. Per saldo is dit budgetneutraal (zie ook de batenkant).

710 Volksgezondheid (€ 86.000 voordeel)

IZA / GALA

De regio Drenthe ontvangt voor de IZA-ontwikkeling een IZA SPUK. Gemeente Emmen is hiervoor penvoerder. Voor de jaren 2024, 2025 en 2026 is in de regio besloten om alle gemeenten per jaar een bijdrage van € 100.000 te geven. Deze bijdrage is bedoeld voor ontwikkelingen die bijdragen aan de doelen van het IZA en het GALA en is onderdeel van de programmabegroting GALA 2024, 2025 en

2026. Als gevolg hiervan dient zowel de lasten- als batenkant met € 100.000 bijgesteld te worden. Per Saldo is dit budgetneutraal (zie ook batenkant).

GGD Drenthe

Het voordeel - van per saldo € 86.000 - op dit onderdeel is te verklaren doordat wij een creditfactuur van € 108.250 hebben ontvangen van de GGD in verband met het positieve jaarresultaat van GGD Drenthe over 2023.

740 Milieubeheer (€ 29.000 voordeel)

Uitvoering klimaatadaptatie

Naar verwachting houden we dit jaar € 29.000 over op deze post. Dit komt door een tekort aan ambtelijke capaciteit in de eerste helft van dit jaar, waardoor de middelen niet uitgegeven konden worden.

Baten

671a Wmo hulp bij huishouden (€ 120.000 voordeel)

Eigen bijdrage Maatwerkvoorzieningen Wmo

Naar verwachting ontvangen wij € 60.000 meer aan eigen bijdragen van het CAK. De reden hiervoor is hoofdzakelijk gelegen in het feit dat de eigen bijdrage Wmo is verhoogd van € 19,- naar € 20,60 per maand. Daarnaast zien wij een stijging van het aantal inwoners dat gebruik maakt van de Wmo als gevolg van de vergrijzing.

DOS

Dit betreffen provinciale inkomsten van € 60.000, zie ook toelichting op de lasten. Per saldo is dit kostenneutraal.

672c Jeugdhulp crisis (€ 26.000 voordeel)

Inloopvoorziening dak- en thuislozen

Dit betreffen provinciale inkomsten van € 26.000, zie ook toelichting op de lasten. Per saldo is dit budgetneutraal.

681 Geëscaleerde zorg 18+ (€ 1.842.000 voordeel)

Beschermd wonen

In de laatste prognose van centrumgemeente Assen wordt in 2024 weer een substantieel overschot verwacht. Voorzichtigheidshalve gaan we ervan uit dat 85% van het verwachte overschot daadwerkelijk wordt gerealiseerd. De verwachte afwijking ten opzichte van de begroting voor beschermd wonen bedraagt dan € 1.472.000.

Verder is de definitieve afrekening voor het jaar 2023 vastgesteld en hebben wij nog een additioneel bedrag van € 370.000 ontvangen over 2023.

710 Volksgezondheid (€ 100.000 voordeel)

IZA / GALA

Dit betreffen regionale inkomsten van € 100.000, zie ook toelichting op de lasten.

04 Economie

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
030 Beheer overige gebouwen en gronden	557	572	-15
080 Overige baten en lasten	1	1	
310 Economische ontwikkeling	7.489	7.814	-325
320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.672	16.421	-11.750
330 Bedrijvenloket en bedrijfsregeling	1.377	1.377	
340 Economische promotie	431	357	74
830 Wonen en bouwen	854	791	63
Totaal lasten	15.381	27.334	-11.953
Baten			
030 Beheer overige gebouwen en gronden	215	292	77
310 Economische ontwikkeling	6.483	6.483	
320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.314	18.690	12.376
330 Bedrijvenloket en bedrijfsregeling	335	335	-1
340 Economische promotie	10	10	
Totaal baten	13.356	25.809	12.453
Saldo			
030 Beheer overige gebouwen en gronden	-343	-280	62
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
310 Economische ontwikkeling	-1.007	-1.332	-325
320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.642	2.269	627
330 Bedrijvenloket en bedrijfsregeling	-1.042	-1.042	-1
340 Economische promotie	-422	-348	74
830 Wonen en bouwen	-854	-791	63
Totaal saldo	-2.025	-1.525	500

Toelichting

Lasten

310 Economische ontwikkeling (€ 325.000 nadeel)

De uitgaven voor het losstation van de waterstofwijk zijn nog niet begroot. De baten hiervoor waren al wel begroot.

320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (€ 11.750.000 nadeel)

Aan de hand van de actualisaties van de grondexploitaties per 1-1-2024 verwachten we in 2024 afgerond € 11.750.000 meer aan lasten. Hier staan ook hogere opbrengsten van afgerond € 12.376.000 tegenover. Het verschil wordt gestort in de reserve grondexploitatie en reserve sociale woningbouw.

340 Economische promotie (€ 74.000 voordeel)

De verwachting is dat van het budget van Marketing € 80.000 niet wordt uitgegeven. Er wordt op dit moment gewerkt aan de opdrachtverstrekking.

Diverse kleine afwijkingen van in totaal € 6.000.

830 Wonen en bouwen (€ 63.000 voordeel)

Verschuivingen in de investeringen binnen Stadscentrum heeft geresulteerd in lagere kapitaallasten.

Baten

030 Beheer overige gebouwen en gronden (€ 77.000 voordeel)

Erfpachten

We verwachten dat de inkomsten voor pacht en erfpacht € 77.000 hoger zullen worden dan de raming die in de begroting is opgenomen.

320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (€ 12.376.000 voordeel)

Aan de hand van de actualisaties van de grondexploitaties per 1-1-2024 verwachten we in 2024 afgerond € 12.376.000 meer aan opbrengsten. Hier staan ook hogere lasten van afgerond € 11.375.000 tegenover. Het verschil wordt gestort in de reserve grondexploitatie en reserve sociale woningbouw.

05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
050 Treasury	132	133	-1
080 Overige baten en lasten	1	1	
120 Openbare orde en veiligheid	15	15	
210 Verkeer en vervoer	10.089	10.033	55
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.991	6.722	269
610 Samenkracht en burgerparticipatie	1.761	1.784	-23
750 Begraafplaatsen en crematoria	1.009	1.010	-1
820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.271	4.208	-1.938
830 Wonen en bouwen	3.778	3.784	-6
Totaal lasten	26.045	27.690	-1.645
Baten			
050 Treasury	117	117	
210 Verkeer en vervoer	179	342	163
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	140	147	6
610 Samenkracht en burgerparticipatie	64	64	
750 Begraafplaatsen en crematoria	1.120	1.125	5
820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3.118	5.131	2.012
830 Wonen en bouwen	326	500	174
Totaal baten	5.064	7.425	2.361
Saldo			
050 Treasury	-15	-16	-1
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
120 Openbare orde en veiligheid	-15	-15	
210 Verkeer en vervoer	-9.910	-9.692	218
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-6.851	-6.575	275
610 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.697	-1.720	-23
750 Begraafplaatsen en crematoria	111	116	4
820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	848	922	74
830 Wonen en bouwen	-3.452	-3.284	168
Totaal saldo	-20.981	-20.265	716

Toelichting

Lasten

210 Verkeer en vervoer (€ 55.000 voordeel)

Brugbediening

Voor de inhuur van personeel voor brugbediening via WerkPro en Stak-Flex verwachten we een tekort van ruim € 41.000.

Openbare toiletten algemeen

Het tekort bij de lasten van € 14.000 is het gevolg van niet geraamde uitgaven voor het leveren en plaatsen van een watermeterput en een meterkast voor het toiletgebouw nabij Hoogeveen / Echten . Van het Recreatieschap Drenthe hebben we een bijdrage ontvangen om de uit te voeren werkzaamheden in zijn geheel te financieren. Zie ook baten.

Kapitaallasten investeringen

Ten opzichte van de begroting is er sprake van een voordeel van ongeveer € 110.000 door lagere kapitaallasten. Diverse voorgenomen investeringen (Vervangen wegen en renovatie van de brug om de Oost) van 2023 zijn nog niet gereed, daarom wordt in 2024 minder afgeschreven. Bij het opstellen van de begroting 2024 is hier niet voldoende rekening mee gehouden.

570 Openbaar groen en (openlucht)recreatie (€ 269.000 voordeel)

Uitvoering baggerplan

Het overschot bij de lasten van € 202.000 komt voornamelijk door het niet uitvoeren van het baggerplan. In 2024 is er, gelijk aan de voorgaande jaren, vanwege het gebrek aan actueel baggerbeleid en baggerplan, niet planmatig gebaggerd in Hoogeveen. Dit maakt dat er tot op heden nog geen bestedingen zijn geweest. Inmiddels is er een start gemaakt met het in kaart brengen van de huidige situatie en het schetsen van alle benodigde stappen om weer tot planmatige uitvoering van baggeren te komen. Dit omvat o.a. het peilen van de watergangen en het opstellen van een nieuw baggerplan in samenwerking met beide waterschappen. Dit proces gaat tijd kosten en verwachten we in 2025 af te ronden. Naar verwachting kunnen we in 2026 weer starten met planmatig baggeren.

Smederijen

De kosten voor de administratieve medewerkers van de wijkkantoren worden m.i.v. 2024 betaald vanuit het budget buurtbeheer. De kosten waren voor 2024 hierop nog wel begroot, maar worden niet uitgegeven, hierdoor ontstaat een voordeel van € 54.000.

Kapitaallasten investeringen

Ten opzichte van de begroting is er binnen het programma sprake van een voordeel van € 13.000 door lagere kapitaallasten. Door uitstel van de investeringen 'Reconstructies openbaar groen en vervanging speeltoestellen wordt er in 2024 minder afgeschreven.

610 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 23.000 nadeel)

Kapitaallasten investeringen

Wij willen de dorpshuisvoorziening voor Elim verplaatsen van 't Vonder naar De Open Deur. Hiervoor hebben we in 2023 het pand van De Open Deur aangekocht. De kapitaallasten waren voor 2024 niet begroot.

820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (€ 1.938.000 nadeel)

Aan de hand van de actualisaties van de grondexploitaties per 1-1-2024 verwachten we in 2024 afgerond € 1.980.000 meer aan hogere lasten. Hier staan ook hogere opbrengsten van afgerond € 2.012.000 tegenover. Het verschil wordt gestort in de reserve grondexploitatie en reserve sociale woningbouw.

830 Wonen en bouwen (€ 6.000 nadeel)

Bijdrage SWO kostenverdeling

Deze bijdrage is met € 40.000 naar beneden bijgesteld n.a.v. een kostenneutrale budgetoverheveling naar programma 06 Ruimtelijke ordening en Sport. Dit deel van de kosten wordt binnen dit programma gemaakt.

Gemeentelijke woningen & overige gronden

Voor de diverse kosten bij de gemeentelijke woningen & overige gronden verwachten we een tekort van ruim € 46.000. Dit komt voornamelijk door het hoger uitvallen van de lasten voor het woonrijp maken van het plan "de Spaak" in Nieuwlande.

Baten

210 Verkeer en vervoer (€ 163.000 voordeel)

Kabels en leidingen

Met het realiseren van de aanleg van het glasvezelnetwerk in de dorpen en linten van Hoogeveen zijn er incidenteel € 130.000 aan hogere leges en straatwerkvergoedingen ontvangen dan in de raming zijn opgenomen.

Openbare toiletten algemeen

Van het recreatieschap Drenthe hebben wij een bijdrage van € 14.000, vanuit het stimuleringsfonds recreatieschap Drenthe ontvangen voor het leveren en plaatsen van een watermeterput en een meterkast voor het toiletgebouw nabij Hoogeveen / Echten. Deze inkomsten hebben we niet in de begroting geraamd.

Overig

Het overige voordeel op de baten van € 19.000 wordt veroorzaakt door de onderstaande punten:

- Van de gemeente De Wolden hebben wij bijdrage van € 15.000 ontvangen voor de verkoop van 100 armaturen voor de openbare verlichting. Deze opbrengst hebben wij niet begroot.
- Bij de onderdelen 'Beheer kunstwerken', 'Onderhouden wegen' en 'Straatreiniging' is een vergoeding van € 4.000 voor schade aan voorgenoemde onderdelen ontvangen.

820 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (€ 2.012.000 voordeel)

Aan de hand van de actualisaties van de grondexploitaties per 1-1-2024 verwachten we in 2024 afgerond € 2.012.000 meer aan opbrengsten. Hier staan ook hogere lasten van afgerond € 1.980.000 tegenover. Het verschil wordt gestort in de reserve grondexploitatie en reserve sociale woningbouw.

830 Wonen en Bouwen (€ 174.000 voordeel)

De verkoop van diverse gronden (o.a. Crerarstraat) met een totale waarde van € 174.000 was niet begroot.

06 Ruimtelijke ordening en sport

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
340 Economische promotie	161	191	-30
510 Sportbeleid en activering	903	903	
520 Sportaccommodaties	7.958	7.541	417
810 Ruimtelijke ordening	3.718	3.758	-40
830 Wonen en bouwen	355	355	
Totaal lasten	13.095	12.748	347
Baten			
340 Economische promotie	1	1	
520 Sportaccommodaties	1.882	1.882	
810 Ruimtelijke ordening	82	82	
830 Wonen en bouwen	1.394	1.354	-40
Totaal baten	3.359	3.319	-40
Saldo			
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
340 Economische promotie	-160	-190	-30
510 Sportbeleid en activering	-903	-903	
520 Sportaccommodaties	-6.076	-5.659	417
810 Ruimtelijke ordening	-3.636	-3.676	-40
830 Wonen en bouwen	1.038	998	-40
Totaal saldo	-9.737	-9.430	307

Toelichting

Lasten

340 Economische promotie (€ 30.000 nadeel)

In GemRap I hebben we vermeld dat we een subsidie hebben verstrekt van € 25.000 ten laste van het evenementenbudget voor het NK Veldrijden. Het streven is om dit op te vangen binnen het bestaande evenementenbudget. Inmiddels hebben we ook voor 2024 de aanvraag ontvangen voor de doorontwikkeling van het Stadslichtfestival. Om de doorontwikkeling te realiseren is een extra subsidie van € 40.000 benodigd om de doorontwikkeling mogelijk te maken, aanvullend op de vaste jaarlijkse bijdrage van € 10.000. Door deze extra bijdrage verwachten we voor 2024 een overschrijding van circa € 30.000 op het evenementenbudget.

520 Sportaccommodaties (€ 417.000 voordeel)

Kapitaallasten investeringen

Ten opzichte van de begroting is er binnen het programma sprake van een voordeel van € 330.000 door lagere kapitaallasten. Diverse voorgenomen investeringen (bijvoorbeeld het Bentickspark) van 2023 en/of eerder zijn nog niet gereed, daarom wordt in 2024 minder afgeschreven. Bij het opstellen van de begroting 2024 is hier niet voldoende rekening mee gehouden.

Verzekeringen

Bij het onderdeel verzekeringen verwachten we dat de kosten € 22.000 hoger uitvallen. De oorzaak is dat de premies hoger liggen dan begroot.

Elektriciteit

Op basis van de ontvangen voorschotfacturen tot en met augustus voor energieverbruik sportaccommodaties verwachten we dat het beschikbaar gestelde budget met € 289.000 zal worden overschreden.

Gasverbruik

Op basis van ontvangen voorschotfacturen voor het gasverbruik verwachten we dat de kosten bijna € 450.000 lager uit zullen vallen dan begroot.

Personeel

De kosten voor MTD en aanvullende onderzoeken ten behoeve van het Bentickspark vallen € 15.000 hoger uit dan begroot.

Schoonmaakkosten

De schoonmaakkosten vallen € 22.000 hoger uit dan begroot. De maandelijkse nota's liggen hoger dan verwacht.

Zwembad

In de kadernota 2025-2028 stond als uitgangspunt opgenomen om in de periode 2028-2032 rekening te houden met een investering van € 27 miljoen voor een nieuw zwembad. Hierbij is als uitgangspunt aangegeven om rekening te houden met een doorlooptijd van minimaal 3-4 jaar voor voorbereiding en realisatie. Om tot de planvorming voor een nieuw zwembad te komen is meegegeven om een routekaart (plan van aanpak) uit te werken. Vooruitlopend op het opstellen van de routekaart wordt er een quickscan uitgevoerd voor het bepalen van een voorkeurslocatie voor een nieuw zwembad. De financiële consequentie van € 15.000 is opgenomen.

810 Ruimtelijke ordening (€ 40.000 nadeel)

Voor het opstellen van het omgevingsplan huren we, in verband met te weinig eigen personeel, in via een bureau. De kosten op dit onderdeel waren niet begroot. De begroting is daarom met € 40.000 naar boven bijgesteld, dit is een budgetneutrale overboeking vanuit programma 5. "Aantrekkelijk wonen en woonomgeving".

Baten

830 Wonen en bouwen (€ 40.000 nadeel)

Dit betreft een opbrengst van een 'dwangsom' welke niet was begroot. Het is nog niet bekend of deze onherroepelijk is door lopende juridische procedures.

07 Veilige bereikbaarheid

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
210 Verkeer en vervoer	366	333	33
220 Parkeren	858	894	-37
250 Openbaar vervoer	532	532	
660 Maatwerkvoorziening (WMO)	15	23	-7
Totaal lasten	1.773	1.783	-10
Baten			
063 Parkeerbelasting	2.859	2.715	-144
210 Verkeer en vervoer	95	100	5
220 Parkeren	4	4	
250 Openbaar vervoer	126	126	
660 Maatwerkvoorziening (WMO)	21	28	7
Totaal baten	3.105	2.973	-132
Saldo			
063 Parkeerbelasting	2.859	2.715	-144
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
210 Verkeer en vervoer	-272	-233	39
220 Parkeren	-854	-890	-37
250 Openbaar vervoer	-406	-406	
660 Maatwerkvoorziening (WMO)	6	6	
Totaal saldo	1.332	1.190	-142

Toelichting

Lasten

210 Verkeer en vervoer (€ 33.000 voordeel)

Ten opzichte van de begroting is er binnen het programma sprake van een voordeel van € 33.400 door lagere kapitaallasten. Door uitstel van de investering 'Vervangen houten damwand aan de Kanaalweg' wordt er in 2024 minder afgeschreven.

220 Parkeren (€ 37.000 nadeel)

Parkeerautomaten hebben het einde van hun levensduur bereikt. Daardoor zijn er veel onderhoudskosten om de parkeerautomaten functionerend te blijven houden.

Baten

063 Parkeerbelasting (€ 144.000 nadeel)

Opbrengst parkeerautomaten en -meters

De afgelopen jaren is er stijgende lijn te zien in de hoeveelheid opbrengsten van de parkeerautomaten. Echter lopen de inkomsten dit jaar € 189.000 achter dan van tevoren was begroot. Ten opzichte van vorig jaar is er wel een verbetering te zien.

Opbrengst parkeervergunningen

Er zijn meer vergunningen uitgeven dan begroot, dat een voordeel van € 42.000 laat zien.

Parkeernaheffingen

De hoeveelheid naheffingen loopt achter met € 18.000. Dit heeft meerdere oorzaken. In juni waren er problemen met de apparatuur voor het scannen van auto's. Daarnaast zijn er wisselingen in het team waardoor de bezetting niet altijd volledig is geweest.

Parkeergarage De Kaap

Er zijn € 21.000 meer inkomsten in parkeergarage De Kaap dan was begroot.

08 Duurzaam en gastvrij Hoogeveen

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
080 Overige baten en lasten	1	1	
120 Openbare orde en veiligheid	56	56	
340 Economische promotie	270	284	-14
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	116	125	-8
730 Afval	5.902	5.902	
740 Milieubeheer	4.137	6.415	-2.278
Totaal lasten	10.482	12.782	-2.301
Baten			
340 Economische promotie	200	239	38
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	13	13	
730 Afval	7.364	7.364	
740 Milieubeheer	1.016	3.316	2.300
Totaal baten	8.593	10.932	2.339
Saldo			
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
120 Openbare orde en veiligheid	-56	-56	
340 Economische promotie	-70	-45	24
570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-103	-112	-8
730 Afval	1.463	1.463	
740 Milieubeheer	-3.121	-3.099	22
Totaal saldo	-1.888	-1.850	38

Toelichting

Lasten

340 Economische promotie (€ 14.000 nadeel)

Electriciteitsverbruik Volksfeesten en Herdenkingen

Door de afrekening van het elektriciteitsverbruik voor volksfeesten en herdenkingen in 2022 en 2023, vallen de lasten incidenteel € 5.000 gunstiger uit.

Recreatie en toerisme

Van Stichting Marketing Drenthe is € 9.186 ontvangen voor het plaatsen van panelen in de stationsomgeving in het kader van Van Gogh. Van gemeente Aa en Hunze is € 10.000 ontvangen voor Het Digitaal Buffet-proeftuinproject. Deze bedragen worden dit jaar besteed. We hogen daarom de begrote lasten en baten op met € 19.186.

570 Openbaar groen en (openlucht) recreatie (€ 8.000 nadeel)

Verwijderen slib Recreatiegebied Schoonhoven

De binnengekomen offerte voor het verwijderen van het slib uit de kleine vijver is € 8.000 hoger dan de opgenomen raming.

730 Afval (dotatie voorziening € 31.000)

Op basis van de prognose van Area Reiniging verwachten we € 31.000 minder aan lasten en verwachten we gelden te storten in de voorziening reiniging. Deze afwijking wordt onder andere veroorzaakt door de invoering van nieuwe verwerkingscontracten en heeft geresulteerd in lagere kosten van € 54.000 op de milieustraat. Daarnaast is er meer GFT-afval verwerkt dan eerder verwacht, wat voor hogere lasten zorgt van afgerond € 23.000.

740 Milieubeheer (€ 2.278.000 nadeel)

Aanpak energiearmoede

In 2024 worden kosten gemaakt voor energieadviseurs, energiebespaarapp, witgoedregeling, gemeentelijke isolatiesubsidie en voor het fixteam, die gedekt worden uit de subsidie aanpak energiearmoede. Deze lasten zijn nog niet begroot en worden geschat op afgerond € 1.213.000.

Nationaal isolatieprogramma

In 2024 worden kosten gemaakt voor de doe-het-zelf regeling, die gedekt worden uit de subsidie nationaal isolatieprogramma. Deze lasten zijn nog niet begroot en worden geschat op afgerond € 1.090.000.

Kapitaallasten

In de begroting werd rekening gehouden met kapitaallasten voor het realiseren en inrichten van (bergings)gebieden 2024. Echter wordt er pas vanaf 2025 afgeschreven waardoor de lasten afgerond € 17.000 lager uitvallen.

Diversen

Er zijn diverse lasten begroot waar meerjarig geen gebruik van is gemaakt, zoals lasten voor zone-beheer industrielawaai en flora en fauna. We ramen dit structureel af met afgerond € 8.000.

Baten

340 Economische promotie (€ 38.000 voordeel)

Toeristenbelasting

Sinds 2021 is er een gestage groei in het aantal overnachtingen. In GemRap I werd een realisatie van € 150.000 verwacht. Op basis van de resultaten van de eerste drie kwartalen verwachten we nu een realisatie van € 160.000.

Recreatie en toerisme

De inkomsten stijgen met € 19.186. Zie de toelichting op de lasten.

Recreatieschap Drenthe

Door een terugontvangen bedrag ad € 9.300 van het recreatieschap over 2023, vallen de inkomsten incidenteel hoger uit.

740 Milieubeheer (€ 2.300.000 voordeel)

Aanpak energiearmoede

We hebben in 2022 een subsidie ontvangen voor het aanpakken van energiearmoede. In 2024 verwachten we lasten ter hoogte van € 1.213.000 voor het project. Omdat de lasten worden gedekt door de subsidie, begroten we de baten gelijk aan de lasten. Het restant van afgerond € 628.000 hevelen we over en de verwachting is dat de middelen besteed worden in 2025.

Nationaal isolatieprogramma

We hebben in 2023 een subsidie ontvangen voor het nationaal isolatieprogramma. In 2024 verwachten we lasten ter hoogte van € 1.090.000 voor het project. Omdat de lasten worden gedekt door de subsidie, begroten we de baten gelijk aan de lasten. Het restant van afgerond € 1.138.000 hevelen we over en worden volledig besteed in 2025.

Bodemgesteldheidsonderzoek

De afgelopen vijf jaar was er afgerond € 2.000 begroot voor leges bodemgesteldheidsonderzoek, maar er zijn nooit aanvragen ingediend. Daarom stellen we voor dit bedrag af te ramen.

09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hgv

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
010 Bestuur	3.766	3.834	-68
020 Burgerzaken	1.898	2.085	-188
080 Overige baten en lasten	1	1	
110 Crisisbeheersing en Brandweer	3.117	3.115	2
120 Openbare orde en veiligheid	1.812	1.793	19
610 Samenkracht en burgerparticipatie	8.173	8.318	-145
620 Wijkteams	123	123	
Totaal lasten	18.889	19.269	-380
Baten			
010 Bestuur	185	185	
020 Burgerzaken	833	1.020	187
120 Openbare orde en veiligheid	3	3	
610 Samenkracht en burgerparticipatie	12.017	12.017	
Totaal baten	13.038	13.225	187
Saldo			
010 Bestuur	-3.580	-3.649	-68
020 Burgerzaken	-1.064	-1.065	-1
080 Overige baten en lasten	-1	-1	
110 Crisisbeheersing en Brandweer	-3.117	-3.115	2
120 Openbare orde en veiligheid	-1.809	-1.790	19
610 Samenkracht en burgerparticipatie	3.844	3.699	-145
620 Wijkteams	-123	-123	
Totaal saldo	-5.851	-6.044	-193

Toelichting

Lasten

010 Bestuur (€ 68.000 nadeel)

Op deze post hebben we een tekort van € 68.000. We hebben voor de kosten van advies en begeleidingswerkzaamheden t.b.v. onze oud-burgemeester de 'eindjaar prognose' met € 16.000 opgehoogd, omdat deze kosten vooraf niet waren begroot. Ook voor de post 'burgerparticipatie' waren geen kosten begroot, we verwachten hiervoor ongeveer € 35.000 aan te besteden. Daarnaast vallen de kosten voor griffie € 17.000 hoger uit.

020 Burgerzaken (€ 188.000 nadeel)

De voornaamste oorzaak van deze overschrijding is dat het aantal verkochte reisdocumenten veel hoger is dan vooraf was verwacht. Naar aanleiding hiervan zijn de uitgaven - van de af te dragen rijksleges - met € 185.000 naar boven bijgesteld.

Diverse kleine afwijkingen van in totaal € 3.000 nadelig.

610 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 145.000 nadeel)

Opvang vluchtelingen Oekraïne

De huren van de locaties t.b.v. de opvang van Oekraïense vluchtelingen vallen € 250.000 hoger uit dan verwacht. De eindjaar prognose is bijgesteld o.b.v. de verwachte realisatie.

Wet inburgering

Gelden zijn per abuis op nieuwe wet inburgering geboekt. Dit had moeten worden geboekt op het reguliere budget omdat het betrekking heeft op de "oude" wet inburgering. Binnen het programma 9. 'Veilig, zichtbaar en transparant' is dit een voordeel van € 105.000 en voor het programma 2. 'Jeugdhulp en Participatie' een nadeel van € 105.000. Per saldo budgetneutraal.

Baten

020 Burgerzaken (€ 187.000 voordeel)

Het voordeel wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het hogere aantal verkochte reisdocumenten. De eindjaarprognose is nu naar boven bijgesteld met € 187.000 op basis van de verwachte realiteit.

10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
050 Treasury	189	304	-115
061 OZB woningen	463	465	-2
062 OZB niet-woningen	176	176	
064 Belastingen overig	291	291	
070 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	41	41	
080 Overige baten en lasten	-225		-225
Totaal lasten	933	1.276	-342
Baten			
050 Treasury	4.090	4.883	793
061 OZB woningen	9.778	9.951	173
062 OZB niet-woningen	6.887	6.936	48
064 Belastingen overig	98	110	13
070 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	151.562	155.276	3.714
Totaal baten	172.415	177.156	4.742
Saldo			
050 Treasury	3.901	4.580	678
061 OZB woningen	9.315	9.486	172
062 OZB niet-woningen	6.712	6.760	48
064 Belastingen overig	-193	-180	13
070 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	151.522	155.236	3.714
080 Overige baten en lasten	225		-225
Totaal saldo	171.481	175.881	4.399

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de raming na wijziging zijn:

Lasten

050 Treasury (€ 115.000 nadeel)

De verwachting is dat er op korte termijn geen behoefte is aan kortlopende financiering, in verband met voldoende middelen in Schatkist. Daardoor kunnen de rentelasten verder worden verlaagd met € 30.000.

Door een lager rentepercentage van de doorberekende rekenrente naar taakvelden hebben we hier op treasury een nadeel van € 145.000. Dit is een voordeel op de kapitaallasten in de andere programma's.

080 Overige baten en lasten (€ 225.000 nadeel)

We begroten jaarlijks een stelpost onderuitputting van kapitaallasten van € 226.000. De onderuitputting is € 733.380 in 2024. De kapitaallasten worden in de verschillende programma's verantwoord en daar komen deze voordelen ook terug. In dit programma boeken we de stelpost van € 226.000 af wat een nadeel geeft. Daarnaast verwachten we de post onvoorzien van € 1.000 niet uit te geven.

Baten

050 Treasury (voordeel € 793.000)

Gemeenten en andere overheden zijn verplicht hun overtollige geld tijdelijk te storten bij de Nederlandse Staat, in plaats van dit bij commerciële banken te parkeren. Dit gebeurt via de zogenaamde 'schatkist' van het Rijk. Omdat wij bijdragen hebben ontvangen vanuit het Rijk, maar deze middelen niet direct worden besteed hebben we meer geld in de schatkist staan dan begroot. Daarnaast is het te ontvangen rentepercentage ook hoger. Hierdoor verwachten we € 600.000 meer aan rente-inkomsten dan begroot in 2024.

De dividendinkomsten bijna € 193.000 hoger uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere dividenduitkeringen bij Rendo en Area.

061 OZB woningen/ 062 OZB niet-woningen (€ 221.000 voordeel)

We hebben hogere inkomsten, omdat er meer objecten in aanbouw gereed waren om gewaardeerd te worden dan we in de begroting hadden opgenomen. Daarnaast zijn er meer vergunningsvrije bouwwerken door mutatiesignalering opgevoerd.

070 Algemene uitkering, Gemeentefonds (€ 3.714.000 voordeel)

Bij GemRap I is de begroting aangepast op basis van de decembercirculaire. Hierna hebben we nog de mei- en de septembercirculaire ontvangen in 2024. Bij de meicirculaire was de uitkomst voor 2024 € 2,401 miljoen hoger en bij de septembercirculaire ontvangen we € 1,313 miljoen meer. Totaal een voordeel van € 3,714 miljoen. Hieronder het verloop van het gemeentefonds op basis van de verschillende circulaires over 2024:

Verloop gemeentefonds (Bedragen x € 1.000)	2024
Opgenomen in MJB 2024	150.167
<u>Mutatie GemRap I 2024 (o.b.v. decembercirculaire 2023)</u>	<u>1.395</u>
Uitkomst Decemercirculaire 2023	151.562
Mutatie Meicirculaire 2024	2.401
Mutatie Septemercirculaire 2024	<u>1.313</u>
Bedrag opgenomen in GemRap II (o.b.v. Septemercirculaire 2024)	155.276

11 Overzicht overhead

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
040 Overhead	24.005	25.282	-1.278
Totaal lasten	24.005	25.282	-1.278
Baten			
040 Overhead	19	31	12
Totaal baten	19	31	12
Saldo			
040 Overhead	-23.986	-25.251	-1.265
Totaal saldo	-23.986	-23.795	-1.265

Toelichting

Lasten

040 Overhead (€ 1.278.000 nadeel)

Dakpakket Raadhuis

Het dakpakket op het dak van het Raadhuis aan de Westvleugel (parkzijde) moet vervangen worden om de kwaliteit en een veilige en gezonde werkomgeving te behouden. Hiervoor nemen we € 150.000 op.

Gasverbruik

Op basis van ontvangen voorschotfacturen voor het gasverbruik verwachten we dat de kosten € 355.000 lager uit zullen vallen dan begroot.

Verzekeringen

Op basis van ontvangen facturen voor verzekeringen verwachten we dat de kosten € 23.000 hoger zullen uitvallen dan begroot.

Bijdrage SWO

De prognose van het rekeningresultaat SWO 2024 is op dit moment € 2.079.075 nadelig. Voor Hoogeveen komt dit neer op een verwachte hogere bijdrage van € 1.456.000. Ten opzichte van de totale begrote kosten is dit een afwijking van 2,6%. De afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door de afwijking op met name inhuur van personeel.

De inhuur is benodigd voor (incidentele) werkzaamheden. Ook moet er veel ingehuurd worden op vacatures die we (nog) niet met vast personeel kunnen invullen. Deze inhuur is noodzakelijk om de ambities van raad en college te kunnen uitvoeren.

In overleg met het bestuur heeft de directie het besluit genomen om vacatures in te vullen waarvoor nog geen dekking is opgehaald bij de beide gemeenten. Dit betreft enerzijds het eerder opstarten van de werving van personeel dan is voorzien in de begroting 2024 en anderzijds een aantal functies die in het kader van de bedrijfsvoering noodzakelijk zijn. Met het bestuur is gedeeld dat de directie probeert dit zo veel mogelijk op te vangen binnen de bestaande middelen. De directie heeft van het bestuur akkoord gekregen om dit risico te nemen en daarmee de dienstverlening aan beide gemeenten zo veel mogelijk door te kunnen laten gaan. Op dit moment gaat het om de volgende besluiten: formatie vooruitlopend op het M&I-rapport, 3e teamleider SBC, secretariaat directie, vervanging van HRM-adviseurs in het kader van de organisatieontwikkeling. Meerkosten recruiters en een verhoging van het werving en selectiebudget.

Diverse kleine afwijkingen van in totaal € 4.000.

Baten

040 Overhead (€ 12.000 voordeel)

Instandhoudingssubsidie Raadhuis

In 2020 hebben wij een subsidieaanvraag ingediend bij de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed. Dit in het kader van de Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM). De aanvraag heeft betrekking op de instandhouding van het Raadhuis in Hoogeveen 2021-2026. Op basis van de verleende instandhoudingssubsidie ramen we tot en met 2026 jaarlijks de opbrengst van € 12.213.

12 Reserves

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
011 Mutaties reserves	9.811	10.688	-878
Totaal lasten	9.811	10.688	-878
Baten			
011 Mutaties reserves	9.341	9.521	180
Totaal baten	9.341	9.521	180
Saldo			
011 Mutaties reserves	-470	-1.167	-698
Totaal saldo	-470	-1.167	-698

Toelichting

Saldo

011 Mutaties Reserves (€ 698.000 voordeel)

Per saldo wordt er € 698.000 meer toegevoegd aan de reserves. Dit betreft het voordeel op grondexploitaties dat is opgenomen in de programma's Economie en Aantrekkelijke wonen en woonomgeving.

13 Het geraamde resultaat

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
o8o Overige baten en lasten	4.755	6.188	1.474
Totaal lasten	4.755	6.188	1.474
Baten			
Totaal baten			
Saldo			
o8o Overige baten en lasten	-4.755	-6.188	-1.474
Totaal saldo	-4.755	-6.188	-1.474

Toelichting

Saldo

Op basis van de uitkomsten van deze GemRap is het resultaat € 1,474 miljoen voordeliger t.o.v. GemRapI.

14 Vennootschapsbelasting

Taakveld (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose	Afwijking
Lasten			
090 Vennootschapsbelasting	125		125
Totaal lasten	125		125
Baten			
Totaal baten			
Saldo			
090 Vennootschapsbelasting	-125		125
Totaal saldo	-125		125

Toelichting

Lasten

090 Vennootschapsbelasting (voordeel € 125.000)

De verwachting is dat we geen vennootschapsbelasting hoeven te betalen in 2024.

Investeringsen

01 Blijven meedoen en talentontwikkeling

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRapI	Eindjaar prognose GemRapII	Afwijking
Cultuur-podium	-1.442	-1.442	-1.442	
Onderwijshuivering	-9.365	-1.000	-200	9.165
Tamboer	-843	-843	-843	
Totaal afwijking	-11.650	-3.285	-2.485	9.165

Onderwijshuivering

Ook de planvorming voor de renovaties van de centrumscholen het Palet en T. Brandsmaschool is in volle gang. Op dit moment loopt het proces om de tijdelijke huisvesting zo spoedig mogelijk te realiseren. Hiervoor is een Europese aanbestedingsprocedure nodig gelet op de hoogte van de kosten. Daarnaast werken we met de scholen aan het definitief maken van de plannen. Dit geldt ook voor de nieuwbouw van het speciaal onderwijs. Voor de planvorming zijn we ook afhankelijk van de input van de scholen. Aangezien dit voorbereidingsproces nog gaande is schuift de investering door naar 2025.

03 Gezond en Vitaal

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRap I	Eindjaar prognose GemRap II	Afwijking
Budget Rioleringswerkzaamheden	-10.155	-10.295	-1.153	9.002
Realiseren en inrichten(bergings) gebieden waterstructuur	-275	-275		275
Uitvoering klimaatadaptatie	-360	-360		360
Vergroening Krakeel	-50	-50	-50	
Totaal afwijking	-10.840	-10.980	-1.203	9.637

Budget Rioleringswerkzaamheden

Afvalwatertransportsysteem Riegmeer-Echten

Er worden in 2024 weinig kosten gemaakt voor het project afvalwatertransportsysteem Echten. We verwachten ongeveer € 100.000 aan voorbereidingskosten te gaan maken. Daarnaast verwachten we voor € 8.400 aan interne uren te gaan maken in 2024. De resterende middelen nemen we mee naar 2025. De vergunningverlening is nog steeds een reden. De yoghurtfabrikant is bezig om de fabriek te elektrificeren en de vergunningaanvraag moet hierop gebaseerd zijn. De voorbereiding voor het indienen van deze aanvraag loopt. Als gemeente beperken we ons, zolang de vergunning nog niet onherroepelijk is, om onze risico's te beperken, tot de voorbereiding van het project. Daadwerkelijke aanbesteding vindt pas plaats nadat de vergunningen voor de nieuwe fabriek van de yoghurtfabrikant onherroepelijk zijn. Daarnaast zal het elektriciteitsnet nog moeten worden verzaamd door de net-beheerder. De voorbereidingen hiervoor lopen. Voorlopig worden er nog geen grote bedragen uitgegeven, behalve de verplichtingen die nu al zijn aangegaan.

Vervanging/afkoppelen riolering 2024

Op dit moment zijn we bezig met voorbereidingen en de aanbestedingsprocedures lopen. Wij verwachten dat de aannemer(s) dit jaar voor een € 500.000 aan kosten kan gaan maken. De resterende middelen nemen we bij de jaarrekening 2024 mee naar 2025.

Vervanging gemalen, pompen en schakelkasten 2024

Dit jaar zijn we met een bouwteam gestart met een renovatieproject om op diverse locaties in de buitengebieden van onze gemeente hoofd- en minigemalen te renoveren. Op dit moment is de aanbestedingsprocedure opgestart. Wij verwachten dat de aannemer dit jaar voor een € 540.000 aan kosten kan gaan maken. De resterende middelen nemen we bij de jaarrekening 2024 mee naar 2025.

Maatregelen klimaatadaptatie (uit RWP)

We voorzien dit jaar geen investeringen meer voor klimaatadaptatie. Dit heeft te maken met tekort aan ambtelijke capaciteit in de 1^{ste} helft van het jaar, waardoor de middelen niet uitgegeven konden worden. Volgend jaar worden er naar verwachting projecten t.b.v. het oplossen van knelpunten opgestart en zullen de investeringsgelden besteed gaan worden.

Waterstructuur Hoogeveen

De werkzaamheden in het kader van Waterstructuur Hoogeveen worden ook in 2024 niet in zijn geheel afgerond. Hierdoor mogen wij de toegezegde bijdrage van € 300.000 van het waterschap niet aanvragen.

Realiseren en inrichten (bergings)gebieden waterstructuur

Er worden in 2024 geen kosten gemaakt voor het project realiseren en inrichten bergingsgebieden, omdat dit pas in 2025/2026 uitgevoerd gaat worden.

Uitvoering klimaatadaptatie

We voorzien dit jaar geen investeringen meer voor klimaatadaptatie. Dit heeft te maken met tekort aan ambtelijke capaciteit in de 1^{ste} helft van het jaar, waardoor de middelen niet uitgegeven konden worden. Volgend jaar worden er naar verwachting projecten t.b.v. het oplossen van knelpunten opgestart en zullen de investeringsgelden besteed gaan worden. Ook nemen we de reeds ontvangen bijdrage, vanuit de subsidieregeling tijdelijke impulsregeling Klimaatadaptatie, van de provincie mee naar 2025.

Vergroening Krakeel

De opdracht voor de vergroening van het centrumgebied Krakeel wordt in oktober gegeven. Naar verwachting zijn de werkzaamheden in december afgerond.

04 Economie

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRapI	Eindjaar prognose GemRapII	Afwijking
Visie Stadscentrum	-1.215	-1.215	-230	985
Regio Stedenfonds	-2.275	-2.275	-2.275	0
Herinrichting Hoofdstraat-Zuid	-2.132	-2.132	-2.132	0
Totaal afwijking	-5.622	-5.622	-4.637	985

Visie Stadscentrum

€ 985.000 is bedoeld voor de herinrichting van de openbare ruimte van het her te ontwikkelen gebied bij de Tamboerpassage. De verwachting is dat dit op zijn vroegst in 2028 gebruikt zal worden.

05 Aantrekkelijk wonen en woonomgeving

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRap I	Eindjaar prognose GemRap II	Afwijking
Asfaltprogramma (fietspaden)	-434	-434	-12	422
Asfaltprogramma (wegen)	-1.933	-1.933	-33	1.901
Brug weg om de oost	-356	-356	-325	31
Budget speelvoorziening	-268	-268	-268	0
Damwand industriehaven NZ	-2.198	-2.198	-198	2.000
Houten damwand kanaalweg	-543	-543	-475	67
Reconstructies openbaar groen	-229	-229	-229	0
Schoolvonderbrug	-298	-298	-305	-7
Speel- en sportvoorzieningen Zuiderpark	-64	-64	0	64
Wegen en fietspaden	-1.405	-1.405	-125	1.280
Zuiderparkbrug	-48	-48	0	48
Totaal afwijking	-7.776	-7.776	-1.970	5.706

Asfaltprogramma (fietspaden)

Een klein deel (€ 12.000) van de beschikbaar gestelde middelen zal dit jaar worden besteed voor interne voorbereidingskosten. De resterende middelen houden we beschikbaar voor verdere uitvoering in 2025.

Asfaltprogramma (wegen)

Op dit moment zijn er verplichtingen aangegaan voor civieltechnische voorbereidingen. Door een gebrek aan, en wisseling in, ambtelijke capaciteit, is er in de achterliggende periode beperkt geïnvesteerd in het vervangen van wegen. Vanuit Beleid Openbare Ruimte en Verkeer & Vervoer zijn we gestart met projectopdrachten om meer sturing te krijgen op de uit te voeren werkzaamheden. De resterende middelen houden we beschikbaar voor verdere uitvoering in 2025.

Brug weg om de oost

Het vervangen van de elektrische installatie is nagenoeg gereed. Wij verwachten € 31.000 over te houden. De investering wordt bij de jaarrekening afgesloten.

Budget speelvoorziening

De beschikbaar gestelde middelen zijn/worden dit jaar besteed aan de vervanging van verschillende speeltoestellen. Zo worden er enkele toestellen bijvoorbeeld aan de Plevier, het Puntertje en de Schokker vervangen. Ook helpen we scholen, zoals dit jaar de Regenboog, met het vervangen van speeltoestellen.

Damwand industriehaven Noordzijde

Op dit moment is de opdracht voor een variantenstudie (inspectie, inmeting en ontwerp) afgerond. Binnenkort wordt gestart het besteksgereedmaken van de uit te voeren werkzaamheden, daarna zal de aanbesteding gaan plaatsvinden. Wij verwachten € 2 miljoen van het beschikbaar gestelde budget niet in 2024 te gaan uitgeven. Deze resterende middelen houden we beschikbaar voor de uitvoering in 2025.

Houten damwand Kanaalweg

Het vervangen van de damwand is volledig uitgevoerd. De doorbelasting van interne uren moet nog plaatsvinden. De hierna restende middelen van € 67.311 zijn niet meer nodig. De investering wordt afgesloten bij de jaarrekening.

Reconstructies openbaar groen

De laatste voorbereidingen vinden op dit moment plaats. Hierna kunnen de uit te voeren werkzaamheden worden aanbesteed. Afhankelijk van de weersomstandigheden worden de reconstructies dit jaar afgerond.

Schoolvonderbrug

Het vervangen van de elektrische installatie is nagenoeg gereed. De verwachting is dat het budget met € 7.000 wordt overschreden. De investering wordt bij de jaarrekening afgesloten.

Speel- en sportvoorzieningen Zuiderpark

Door vertraging in de voorbereiding en het opstarten van een participatietraject lukt het niet om in 2024 de renovatie van de speel- en sportvoorzieningen uit te voeren. De investering 2024 wordt doorgeschoven naar 2025.

Wegen en fietspaden

Kleine verkeersmaatregelen

Op dit moment zijn er verplichtingen aangegaan voor een verkeersadvies Hollandscheveld Opgaande oost en west en een advies over een eventuele voetgangersoversteekplaats over Het Haagje ter hoogte van de Beukemastraat. Wij verwachten € 50.000 van het beschikbaar gestelde budget niet in 2024 te gaan uitgeven. Deze resterende middelen (€ 50.000) houden we beschikbaar voor verdere uitvoering in 2025.

Kruispunt Zuidwoldigerweg/toegangsweg winkelcentrum + oversteek

Uitvoering zal plaatsvinden in 2025. De beschikbaar gestelde middelen van € 200.000 houden we beschikbaar voor de uit te voeren werkzaamheden in 2025.

Tweerichtingen fietspad Zuidwoldigerweg + voetpad Nijstad- Schutlandenweg

Een opdracht voor het uitwerken van een ontwerp inclusief een aansluiting van het winkelcentrum voor het fietspad Zuidwoldigerweg is nagenoeg gereed en heeft ongeveer € 10.000 gekost. De uitvoering van de werkzaamheden zal niet eerder dan 2025 plaatsvinden. De bijdrage van € 100.000 van de provincie verwachten wij ook in 2025 te ontvangen. De resterende middelen voor het realiseren van het fiets- en voetpad houden we beschikbaar.

Griendtsveenweg oversteek supermarkt

Een participatietraject moet nog worden opgestart. Hierdoor verwachten wij niet dat de oversteek dit jaar gerealiseerd gaat worden. De beschikbaar gestelde middelen van € 80.000 houden wij beschikbaar.

Aanpassing turbine Buitenvaart, fysieke rijstrook-rijscheiding

De uitvoering zal plaatsvinden in 2024.

Carstensdijk twee richtingen fietspad

Een externe partij heeft een ontwerp uitgewerkt voor de aanleg van een tweerichtingsverkeer fietspad aan de noordzijde van de weg. In het kader van participatie is er in de eerste week van september een inloopavond georganiseerd. Hierna gaan we een subsidieaanvraag bij de provincie indienen. In 2024 verwachten wij voor een € 10.000 aan kosten te gaan maken. De resterende middelen nemen wij mee naar 2025 voor de aanleg van het fietspad.

Maatregelen fietsnota

Binnenkort worden de voorbereidingswerkzaamheden opgestart. We gaan hiervoor een realistisch ontwerp laten opstellen en daarbij een juiste kostenraming voor de te nemen fietsmaatregelen. Hierna gaan wij een subsidieaanvraag indienen bij het Rijk en de provincie. De uitvoering van de maatregelen zal niet eerder dan in 2025 zijn. De middelen houden we hiervoor beschikbaar.

Zuiderparkbrug

De voorbereiding voor de vervanging van de Zuiderparkbrug is gestart. We zijn voornemens om deze brug op een innovatieve wijze te vervangen voor een 3D-geprinte brug. Hierdoor duren de voorbereidingswerkzaamheden langer dan gepland en wordt de daadwerkelijke vervanging in 2025 gerealiseerd.

06 Ruimtelijke ordening en sport

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRapI	Eindjaar prognose GemRapII	Afwijking
Herinrichting sportpark Elim	-292	-292	-292	
Kleedkamer accommodaties buitensport	-1.509	-1.509	-1.109	400
Renoveren bestaande buitensportvelden	-905	-650	-650	255
Totaal afwijking	-2.706	-2.451	-2.051	655

Kleedaccommodaties Buitensport

In Hollandscheveld is er met prioriteit gewerkt aan een inrichtingsplan op basis van de vastgestelde sportaccommodatievisie. Op basis van dit inrichtingsplan is duidelijk geworden dat diverse investeringen in sportaccommodaties gefaseerd worden opgepakt. Er ligt prioriteit bij de nieuwe kleedkamers voor korfbalvereniging HHV. We pakken de realisatie van deze investering (€ 435.200) eind 2024 op. Het uitvoeren van de investeringen verwachten we in 2025 te realiseren. Hierdoor schuift circa € 400.000 van de investeringen kleedaccommodaties door naar 2025.

Renoveren buitensportvelden

Voor 2025 staat er € 255.000 begroot voor het renoveren van het tweede hockeyveld. Op basis van plannen voor het verplaatsen van korfbalvereniging Thrianta is de keuze gemaakt om één planontwikkeling te realiseren voor hockey en korfbal in het Bentinckspark. In de meerjarenbegroting voor 2025-2028 is daarom opgenomen om de investering van € 255.000 voor het hockeyveld te verschuiven naar 2025 en dit aan te passen naar een volledig nieuw veld in plaats van een renovatie.

09 Veilig, Zichtbaar en transparant Hoogeveen

Programma (Bedragen x € 1.000) (- = nadeel, + is voordeel)	Actuele begroting	Eindjaar prognose GemRapI	Eindjaar prognose GemRapII	Afwijking
Aanschaf laptop/IPads gemeenteraad	-64	-64	-64	0
Cameratoezicht	-65	-65	-65	0
Nieuwbouw brandweerkazerne	-11.590	0	0	-11.590
Totaal afwijking	-11.719	-129	-129	11.590

Nieuwbouw brandweerkazerne

De realisatie van een nieuwe brandweerkazerne zal in 2024 nog niet tot ontwikkeling komen.

Bijlage 1: Financiële kengetallen

Netto Schuldquote: Schulden ten opzichte van de inkomsten. De inkomsten van de gemeente bepalen in belangrijke mate de hoogte van de schulden die de gemeente kan dragen.

Formule: Vreemd vermogen (schulden) / Inkomsten exploitatie.

Solvabiliteit: Verhouding eigen vermogen ten opzichte van totale vermogen. Geeft aan welk deel van het gemeentelijk vermogen is gefinancierd met eigen vermogen.

Formule: Eigen vermogen (inclusief voorzieningen) / totale vermogen.

Structurele exploitatieruimte: wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten en uit te drukken in een percentage.

Formule: Saldo structurele baten en lasten / totale baten.

Weerstandscapaciteit: Middelen waarover de gemeente beschikt om niet-begrote kosten te betalen. (= totaalbedrag aan reserves).

Weerstandvermogen: Verhouding tussen het totaalbedrag aan risico's (= benodigde weerstandscapaciteit) en de beschikbare weerstandscapaciteit (= totaalbedrag aan reserves).

Formule: beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

Kengetal grondexploitatie: Geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

Formule: Boekwaarde voorraad gronden / Inkomsten exploitatie.

Bij de Kadernota 2024 hebben we de volgende signaleringswaarden voorgesteld:

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	< 90%	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	>35%	20%-35%	<20%
Weerstandvermogen	>2,0	1,0-2,0	< 1,0
Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
Grondexploitatie	<20%	20%-35%	>35%

Postadres

Postbus 20.000
7900 PA Hoogeveen

Bezoekadres

Raadhuisplein 24
7901 BW Hoogeveen

Telefoon

14 0528

Fax

0528-291325

E-mail

info@hoogeveen.nl

Internet

www.hoogeveen.nl



Gemeente
Hoogeveen