



Gemeente

Asten

**Tussentijdse rapportage
Voorjaar 2024**

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten

Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten

T (0493) 671 212 | F (0493) 671 213

www.asten.nl | gemeente@asten.nl

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding.....	3
2. Beleidsafwijkingen	4
3. Financiën.....	7
4. Bijlagen	12
Bijlage 1 Financieel overzicht	13

1. Inleiding

Aanleiding

In de Financiële Verordening 2024 van de gemeente Asten is in artikel 6 vermeld dat de raad twee maal per jaar een tussentijdse rapportage ontvangt. Dit betreft een afwijkingenrapportage. Dat voorkomt onnodige herhaling van afspraken die met u zijn gemaakt.

Deze tussentijdse rapportage geeft u inzicht in de voortgang van de door u vastgestelde programmabegroting 2024. De raad moet immers kunnen toetsen of de daarin gemaakte afspraken worden opgevolgd.

Naast de beleidsafwijkingen gaat de tussentijdse rapportage in op de begrotingswijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2024 van januari tot en met april 2024.

Opbouw rapportage

De opbouw van de tussentijdse rapportage is als volgt:

Hoofdstuk 1. Inleiding: Dit hoofdstuk bevat de algemene uitgangspunten en de opbouw van de tussentijdse rapportage.

Hoofdstuk 2. Beleids- en andere afwijkingen januari tot en met april 2024: In de programmabegroting 2024 zijn per programma de ambities en activiteiten benoemd. Het coalitieakkoord 2022-2026 'Gedreven door passie en ambitie' is daarbij als uitgangspunt gekozen. Indien gedurende de vermelde periode wordt afgeweken van de gemaakte afspraken met betrekking tot deze activiteiten is dit hier vermeld en verantwoord. Daarnaast kunnen hier specifieke onderwerpen die speciale aandacht vragen worden toegelicht.

Hoofdstuk 3. Financiën: In dit hoofdstuk verkrijgt u inzicht in de begrotingsafwijkingen van januari tot en met april 2024 ten opzichte van de programmabegroting 2024 en wordt het effect daarvan op de financiële positie en de grondexploitatie van de gemeente Asten inzichtelijk gemaakt.

Hoofdstuk 4. Bijlagen: In dit hoofdstuk is een tabel opgenomen waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd.

Leeswijzer

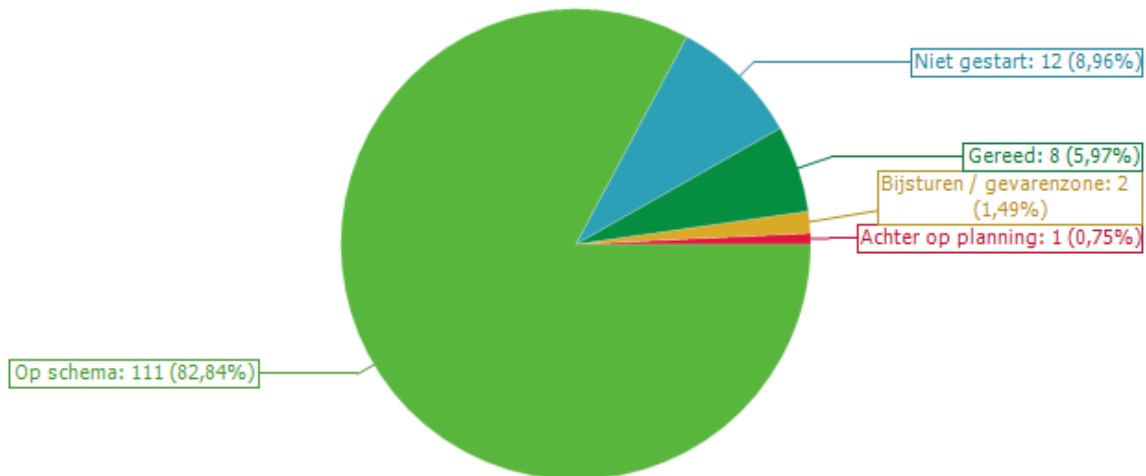
In de tabellen in deze rapportage betekent '+' een voordeel en '-' een nadeel, tenzij anders is vermeld.

2. Beleidsafwijkingen

Donut voortgang

De totale voortgang van de activiteiten uit de Begroting 2024 t/m april ziet er als volgt uit:

Donut voortgang Turap voorjaar 2024



Uitleg kleuren:

Er wordt SMART gepland. Dat betekent dat concreet wordt aangegeven in welk kwartaal een activiteit gereed moet zijn.

Als dit niet concreet kan worden aangegeven, wordt niet een willekeurige planning gegeven. Dat geeft immers de schijn van realistische planning en dat is in strijd met het uitgangspunt van SMART plannen. In dat geval wordt gepland op kalenderjaar: zolang de activiteit nog in het kalenderjaar *kán* plaatsvinden wordt de kleur groen gebruikt. Oranje wordt het als de activiteit niet op tijd is gestart om waarschijnlijk nog op tijd te kunnen worden afgerond. Rood wordt het als de planningstermijn (kwartaal, week, dag of kalenderjaar) is overschreden. In deze donut is nu ook de optie 'niet gestart' meegenomen. Er staan namelijk ook activiteiten in de Begroting waarvan uitvoering en realisatie pas ná 2024 plaatsvindt. In die gevallen kan dan voor 'niet gestart' als optie worden gekozen.

Afwijkingen per programma

In de tussentijdse rapportages zijn alleen afwijkingen op de begroting gerapporteerd om onnodige herhaling te voorkomen. Hetgeen volgens planning verloopt is dus *niet* opgenomen. Hierna zijn per programma uit de programmabegroting 2024 de afwijkingen van januari tot en met april benoemd en verantwoord. Het gaat dus om de categorieën 'gevaarzone' (oranje) en 'achter op planning' (rood) in bovenstaande donut.

1. Bestuur en Veiligheid

Geen afwijkingen.

2. Ruimtelijk Domein

Klimaat, energie en circulariteit			
Activiteit		Verantwoording afwijking activiteit	
De gemeente moet het goede voorbeeld zijn en vooroplopen in verduurzaming. Wij willen dat de gemeente zelf ook investeert in verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed en het wagenpark. · Routekaart gemeentelijk vastgoed. We stellen een routekaart op voor het verduurzamen van het eigen vastgoed. In de routekaart wordt het gemeentelijk vastgoed van de gemeente in beeld gebracht, een planning gegeven voor het realiseren van de ambities uit het Klimaatakkoord en een financiële onderbouwing gegeven van de (additionele) kosten. · Plan verduurzamen gemeentelijke mobiliteit. We stellen een plan op voor het verduurzamen van onze eigen mobiliteit. Hiermee geven we uitvoering aan de afspraken in het klimaatakkoord over mobiliteit. Als onderdeel daarvan zijn we vanaf 2024 ook verplicht te rapporteren over onze werkgebonden personenmobiliteit. In 2022 hebben we ten behoeve van het veilig uitvoeren van de publieke taak elektrische en hybride voertuigen aangeschaft en in 2023 hebben we elektrische fietsen aangeschaft voor korte dienstritten. We stellen een uitvoeringsplan op waarmee we de overige mobiliteit van de gemeente verder planmatig verduurzamen. Zo mogelijk sluiten we aan bij initiatieven in de regio om efficiënter en effectiever te verduurzamen.		De 0-meting voor de gemeentelijke mobiliteit is uitgevoerd en we hebben advies ontvangen voor het verduurzamen van de gemeentelijke mobiliteit. Voor 2024 zijn voor P&O andere prioriteiten gesteld. Er wordt in 2024 geen uitvoeringsplan opgesteld. De rapportageplicht (over de duurzaamheid van de werkgebonden mobiliteit) is uitgesteld van 1 januari naar 1 juli 2024. Hiervoor is de gemeente wel op tijd klaar. Het onderzoek naar de gemeentelijke gebouwen t.b.v. het gestructureerd verduurzamen loopt nog. Dit wordt in kwartaal 2 afgerond. Vervolgens worden keuzes voorgelegd aan het bestuur over doorlooptijd van de uitvoering en volgorde van uitvoering.	
Planning B 2024	Prognose gereed		
31-12-25		Team	Ruimte

3. Sociaal Domein

Geen afwijkingen.

4. Financiën, Control en Economie

Sterke lokale economie en mobiliteit			
Activiteit		Verantwoording afwijking activiteit	
Wij maken ons hard voor een structurele oplossing voor het verkeersknooppunt A67-N279, verbreding van de A67 en aanpassing van de N279 tussen Asten en Veghel. Dit doen wij door actief deel te nemen aan de regionale projectgroep en stuurgroep N279 en aan regionale mobiliteitsoverleggen binnen MRE verband. Binnen MRE verband leveren de 21 gemeenten een Streefbeeld Mobiliteit 2040 op.		In regionale overlegstructuren blijven wij pleiten voor een snelle realisatie van de verbreding van de A67 en de opwaardering van de N279. De realisatie hiervan ligt echter niet in onze handen en we zien dat beide zeer wenselijke aanpassingen helaas nog niet hoog op de regionale / landelijke agenda staan.	
Planning B 2024	Prognose gereed		
31-12-26		Team	Ruimte

3. Financiën

Het behandelen van de tussentijdse rapportage is een typisch controle moment. In de begroting wordt het werk gepland, de organisatie start met de uitvoering van de begroting en de raad controleert of de uitvoering conform afspraken verloopt.

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de financiële begrotingsafwijkingen en het effect daarvan op de financiële positie van de gemeente Asten. In hoofdstuk 4 is een bijlage opgenomen waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd. Hierbij is direct inzichtelijk gemaakt op welke post de betreffende afwijking van invloed is. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende posten:

- Onvoorzien incidenteel en onvoorzien structureel;
- Reserve eenmalige bestedingen;
- Algemene reserve;
- Voorzieningen;
- Overige reserves.

De begrotingswijzigingen hebben uiteraard invloed op de financiële positie van de gemeente. De financiële positie wordt weergegeven door de post onvoorzien, de reserve eenmalige bestedingen en de algemene reserve. In onderstaande tabellen zijn de begrotingsafwijkingen verwerkt tot een totaaloverzicht.

Post onvoorzien

In de begroting 2024 is een post onvoorzien voor onvoorziene incidentele tegenvallers opgenomen.

Onvoorzien 2024 (x € 1)	
Omschrijving	Incidenteel
Geraamd in begroting 2024	85.739
Lokale inclusie agenda 2024-2026	-1.717
Gunning aanbesteding accountancy	5.000
Restant na besluitvorming raad	89.022
Tussentijdse rapportage voorjaar 2024 (zie hoofdstuk 4)	616.280
Stand na tussentijdse rapportage voorjaar 2024	705.302

De post onvoorzien geeft een tussenstand van het resultaat 2024 weer. De stand van onvoorzien bedraagt na de mutaties in de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 € 705.302 voordelig. Mogelijk verdampt dit voordeel in de loop van 2024, gezien de prognose van de zorgkosten. Dit wordt toegelicht in de paragraaf Risico's en onzekerheden.

De mutaties in de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 laten een voordeel zien van € 616.280. In de tussentijdse rapportage zijn alleen incidentele mutaties voor 2024 verwerkt. Eventuele structurele mutaties worden meegenomen in de kadernota 2025. De verslagperiode loopt van januari tot en met april 2024.

Risico's en onzekerheden

Omdat de tussentijdse rapportage voorjaar 2024 over de eerste vier maanden gaat is het lastig om een goede prognose te geven van het verwachte resultaat 2024.

Hieronder is een aantal ontwikkelingen benoemd die financiële consequenties kunnen hebben. In de tussentijdse rapportage najaar 2024 wordt hier op teruggekomen.

Zorgkosten sociaal domein 2024

Zorgkosten Asten 2024 (x € 1)	Begroting	Prognose	Vershil
Wmo	3.660.202	3.990.262	-330.060
Jeugd	4.714.316	5.173.000	-458.684
BMS	469.843	477.178	8.415
Totaal	8.844.361	9.640.440	-780.329

De prognose overschrijdt de begroting. De prognose is gebaseerd op de werkelijke cijfers 2023. In het eerste kwartaal 2024 is nog geen bijstelling bekend omdat we nog redelijk vroeg in het jaar zitten. Er is ook nog onduidelijkheid over het al dan niet verlengen van relatief dure zorgindicaties. Om deze redenen is besloten de begroting voorsnag niet bij te stellen.

Er wordt voorgesteld om het verwachte nadeel nu nog niet ten laste van de begroting te brengen, maar wel een waarschuwing af te geven omtrent dit mogelijke nadeel. De zorgkosten blijven we nauwlettend monitoren.

De gemeente Asten heeft in verhouding tot de andere Peelgemeenten hoge zorgkosten. In aanvulling op de forse inzet van de afgelopen jaren op het krijgen van grip en inzicht op de kosten is een nieuw traject op basis van data-analyse gestart. Hieruit zal ook naar voren komen welke kosten beïnvloedbaar zijn en welke niet of nauwelijks beïnvloedbaar zijn.

Wmo

De grootste afwijkingen zitten met name in huishoudelijke ondersteuning (HO) en begeleiding zorg in natura (ZIN). Kijkende naar het eerste kwartaal 2024, zien we binnen Wmo breed een afname van unieke cliënten, maar dit verschilt behoorlijk per voorziening en wil niet per definitie iets zeggen over de afname van kosten.

Jeugd

In de afgelopen jaren is een stijging in zorgkosten merkbaar. In 2024 is er een lager bedrag begroot dan geprognosticeerd. Binnen gemeente Asten is er in het eerste kwartaal 2024 een lichte toename van cliënten. In 2024 lopen diverse zorgindicaties af, maar het is op dit moment nog onzeker of deze verlengd gaan worden of niet. Dit betreft onder ander een indicatie voor gesloten jeugdzorg welke in juni 2024 afloopt.

Wanneer gekeken wordt naar de werkelijke kosten 2023 en de prognose 2024, dan wordt er in totaal een stijging van kosten verwacht van € 130.000. Hierbij is rekening gehouden met een afname van € 150.000 voor gesloten jeugdzorg als gevolg van minder cliënten en lichte stijgingen binnen alle andere voorzieningen.

BMS

De kosten voor bijzondere bijstand worden hoger doordat steeds meer mensen een beroep doen op de regeling. Voor 2024 zijn de begrote kosten nagenoeg gelijk aan de geprognosticeerde kosten.

Leerlingenvervoer

In 2023 zagen we een forse overschrijding van de begroting inzake leerlingenvervoer (begroot € 343.000 werkelijk € 521.000). Dit als gevolg van meer leerlingen die van deze voorziening gebruik maken, meer ritten door afwijkende schooltijden, verhoging van tarieven en personele problemen bij de vervoerder waardoor ouders ingezet werden en zij een kilometervergoeding kregen.

In 2024 is € 395.000 begroot. Het is voor nu echter lastig te concluderen of de stijging van kosten een blijvende trend is. Het voorstel is om de kosten leerlingenvervoer nauwlettend te monitoren en voor nu geen begrotingswijziging mee te nemen, maar wel een waarschuwing af te geven omtrent de stijgende kosten.

Algemene uitkering

De besluitvorming van het Rijk en de gevolgen daarvan voor de algemene uitkering worden geraamd op basis van circulaires. Deze circulaires verschijnen aan het einde van de maanden mei, september en december. De meicirculaire wordt in de turap najaar verwerkt. De uitkomsten van de september- en decembercirculaire kunnen in het lopende begrotingsjaar niet vertaald worden in de begroting vanwege het korte tijdsbestek tussen de ontvangst van deze circulaires en de aanlevertijden van de najaarsturap voor de laatste raadsvergadering. Gevolg is dat de uitkomsten van deze circulaires in de jaarrekening komen. De effecten zijn echter van tevoren niet te voorspellen en kunnen niet meegenomen worden in de turap. Op basis van de jaarrekeningen 2019-2023 fluctueert het voordeel tussen de € 20.000 en € 1.000.000.

Personeelskosten

De raming van de personeelskosten is gebaseerd op de Cao gemeenten (looptijd tot 31-3-2025). Door krapte op de arbeidsmarkt is het lastig om vast personeel te werven. Hierdoor is het noodzakelijk om tijdelijk personeel in te huren. De kosten van deze inhuur zijn de afgelopen jaren flink toegenomen, waardoor het beschikbaar gestelde bedrag voor vast en tijdelijk personeel bij de begroting 2024 niet toereikend is. Bij vaststelling van de jaarrekening 2023 wordt voorgesteld het budget voor tijdelijk personeel te verhogen in 2024.

Toeristenbelasting

In december 2023 zijn de Omgevingsvergunning en vergunning Alcoholwet voor Oostappen Vakantiepark Prinsenmeer ingetrokken. Daarnaast is de aangevraagde exploitatievergunning vakantieparken geweigerd. Er mag sindsdien niet meer gerecreëerd worden op het vakantiepark. Hierdoor wordt minder toeristenbelasting ontvangen.

Reserve eenmalige bestedingen

Doel van deze reserve is om eenmalige uitgaven af te dekken.

Prognose stand reserve eenmalige bestedingen (x € 1)	
Stand 1 januari 2024 (conform Jaarrekening 2023)	11.775.200
Claims t.l.v. reserve eenmalige bestedingen voorgaande jaren	-6.453.790
Jaarrekening 2023 - kerkervisie	-25.000
Mutaties 2024 conform begroting 2024	-3.591.498
Opstellen beeldkwaliteitsplan centrum Asten	-45.000
Restant na besluitvorming raad	1.659.912
Mutaties tussentijdse rapportage voorjaar 2024 - zaakstelsysteem Djuma	-25.000
Stand na tussentijdse rapportage voorjaar 2024	1.634.912

Algemene reserve

De hoogte van het vrij aanwendbare deel wordt berekend aan de hand van de provinciale norm (gewenst weerstandsvermogen). Het resterende deel van de algemene reserve wordt meegenomen bij de berekening van de weerstandscapaciteit. De algemene reserve van het grondbedrijf is gevormd om toekomstige risico's binnen het grondbedrijf af te dekken.

Algemene reserve (x € 1)			
	Vrij aanwendbaar	Weerstands- capaciteit	Grondbedrijf
Stand per 1 januari 2024	2.086.991	9.933.459	3.216.525
Voordelig saldo conform begroting 2024			205.013
Stand voor tussentijdse rapportage	2.086.991	9.933.459	3.421.538
Prognose resultaat jaarrekening 2023	130.861		
Restant incl. nog te besluiten raad	2.217.852		
Vennootschapsbelasting 2024			p.m.
Stand na tussentijdse rapportage	2.217.852	9.933.459	3.421.538

Bijstelling begrotingen grondexploitaties

De calculaties van de projecten zijn geactualiseerd bij de jaarrekening 2023. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 is ook besloten om de bijgestelde calculaties in de begroting 2024 te verwerken als begrotingswijziging. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening 2023, paragraaf Grondbeleid.

Resultaten grondbedrijf 2023 en prognose

Voor winstneming van de grondexploitatie geldt de 'percentage of completion methode' (POC-methode). Deze methode houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten verkeert. Voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Wanneer bijvoorbeeld 62% van de grondexploitatie is gerealiseerd, moet 62% van het geraamde resultaat als tussentijdse winst worden genomen.

De verwachte resultaten 2024 tot en met 2027 zijn een inschatting en zijn als volgt:

Project (+ = positief resultaat - = negatief resultaat)	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
<u>Bouwgrond in exploitatie</u>				
Loverbosch oostzijde (fase 1)	11.002	99.020		
Loverbosch (fase 2)	18.478	9.239	9.239	9.239
Loverbosch (fase 3) resultaat in 2029				
Biesvelden fase 1 resultaat in 2031				
Herontwikkeling Lambertusschool			256.955	
Heusden Oost (fase 1)	27.420	41.130		
Heusden Oost (fase 2)	34.837			
Heusden Oost (fase 3)	160.691	160.691	241.036	241.036
Florapark	12.585			
<u>Niet in exploitatie genomen gronden</u>				
Strategische grondaankopen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ontwikkelingskrediet (Lover Ommel)	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Totaal project resultaat	205.013	250.080	447.230	190.275
Resultaat t.l.v of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf	205.013	250.080	447.230	190.275

In de verwachte resultaten van het grondbedrijf is geen rekening gehouden met de te betalen VPB, daarom worden deze resultaten in eerste instantie toegevoegd of onttrokken uit de algemene reserve grondbedrijf. Afhankelijk van de werkelijk gerealiseerde resultaten en de te betalen VPB zal deze reserve afgeroomd worden ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen.

Toelichting per grondexploitatie

Hieronder wordt per grondexploitatie aangeven wat het totale resultaat is en wat nog als resultaat gerealiseerd moet worden.

Loverbosch Oostzijde fase 1

Het resultaat is € 1.338.887 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 1.229.865 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 110.022 wat nog gerealiseerd moet worden.

Loverbosch Oostzijde fase 2

Het resultaat is € 159.361 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 113.166 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 40.196 wat nog gerealiseerd moet worden.

Loverbosch Oostzijde fase 3

Het resultaat is € 538.311 negatief. In dit negatieve resultaat zijn ook rentekosten van € 118.311 opgenomen die waarschijnlijk niet zullen komen. Daarom is voor dit verlies bij de jaarrekening 2023 een voorziening verlieslatende complex van € 420.000 gevormd.

Biesvelden fase 1

Het resultaat is € 509.605 negatief. In dit negatieve resultaat zijn ook rentekosten van € 802.278 opgenomen die waarschijnlijk niet zullen komen. Daarom is voor deze grondexploitatie geen voorziening verlieslatende complex gevormd.

Herontwikkeling Lambertusschool

Het resultaat is € 256.955 positief. Dit resultaat wordt ingezet om de boekwaarde van de "oude" scholen die zijn opgenomen in het Strategisch Huisvestingsplan Primair Onderwijs (SHP) af te dekken.

Heusden Oost fase 1

Het resultaat is € 551.910 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 483.360 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 68.550 wat nog gerealiseerd moet worden.

Heusden Oost fase 2

Het resultaat is € 1.086.743 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 1.051.906 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 34.837 wat nog gerealiseerd moet worden.

Heusden Oost fase 3

Het resultaat is € 1.217.771 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 414.317 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 803.454 wat nog gerealiseerd moet worden.

Florapark

Het resultaat is € 3.059.676 positief. Van dit resultaat is tot en met 2023 € 3.047.091 gerealiseerd. Resteert nog een resultaat van € 12.585 wat nog gerealiseerd moet worden.

4. Bijlagen

Bijlage 1 Financieel overzicht

Leeswijzer: voordeel = + nadeel = -

Overzicht begrotingsafwijkingen januari tot en met april 2024 (x € 1) (+ = voordeel; - = nadeel)	Datum B&W besluit	Incidenteel	Structureel	Reserve eenmalige bestedingen	Algemene reserve (incl. grondbedrijf)	Voorzieningen	Overige reserves	Toelichting
Naam programma in programmabegroting 2024				prognose stand voor tussentijdse rapportage	stand voor tussentijdse rapportage	stand voor tussentijdse rapportage	stand voor tussentijdse rapportage	
Omschrijving mutatie		€ 89.022	€ 0	€ 1.659.912	€ 16.266.704	€ 14.562.054	€ 16.428.713	
1. Bestuur en Veiligheid								
Eenmalig verhogen van het budget uitbestede werkzaamheden vanwege de onderhoudsronde van het systeem voor functiebeschrijvingen en -waarderingen HR21.	n.v.t.	-10.000						
Eenmalig verhogen van het budget voor juridisch advies in verband met langdurige advisering.	n.v.t.	-30.000						
Verhogen van het implementatiebudget voor het zaakstelsel Djuma voor de migratie van lopende zaken en indexering van de tarieven van koppelingen met andere applicaties.	n.v.t.			-25.000				
Verhogen van het budget voor advertentiekosten voor publiceren in het Peelbelang. Communicatie via dit kanaal blijkt steeds meer in een behoefte te voorzien.	n.v.t.	-6.000						De structurele lasten voor 2025 en verder worden meegenomen in de kadernota 2025.
Verlagen van het budget voor bestuursondersteuning omdat minder kleine uitgaven worden gedaan.	n.v.t.	6.000						De structurele verlaging voor 2025 en verder wordt meegenomen in de kadernota 2025.
Beschikbaar stellen van een eigen budget aan de Ondernemingsraad.	n.v.t.	-5.000						De structurele lasten voor 2025 en verder worden meegenomen in de kadernota 2025.
Verhogen van het budget voor Programmamanagement Peelsamenwerking voor 2024 in verband met uitbreiding met een programmaondersteuner en secretariële ondersteuning en verhoging van het werkbudget.	26-3-2024	-21.946						Voor 2025 en 2026 worden incidentele midelen gevraagd in de kadernota 2025.
Subtotaal programma 1. Bestuur en Veiligheid		-€ 66.946	€ 0	-€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	
2. Ruimtelijk Domein								
Geen mutaties.								
Subtotaal programma 2. Ruimtelijk Domein		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3. Sociaal Domein								
Geen mutaties.								
Subtotaal programma 3. Sociaal Domein		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
4. Economie en financiën								
Verhogen van het budget voor audiovisuele middelen.	n.v.t.	-15.000						De structurele lasten voor 2025 en verder worden meegenomen in de kadernota 2025.
Doordat diverse investeringen nog niet zijn afgerond in 2024 en wel afgeronde investeringen in 2023 goedkoper waren dan begroot, kan de daarvoor begrote afschrijving voor 2024 naar beneden worden bijgesteld (vrijvallen). Dit betreft een voordeel.	n.v.t.	773.855						In deze vrijval zijn 2 investeringen m.b.t. overgang naar ICT NML opgenomen waarvan de afschrijvingen gedekt zijn uit de reserve kapitaallasten. De vrijval daarvan betreft € 186.000 en komt ten gunste van onvoorzien incidenteel.
Verhoging automatiseringskosten (met name software, licenties) in verband met indexering op basis van de GIBIT (Gemeentelijke Inkoop bij IT) voorwaarden.	n.v.t.	-67.579						De structurele lasten voor 2025 en verder worden meegenomen in de kadernota 2025.
Subtotaal programma 4. Economie en financiën		€ 691.276	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Overige mutaties minder dan € 5.000								
Totaal van overige mutaties in programma 1 t/m 4.	n.v.t.	-8.050						De eventuele structurele lasten en baten voor 2025 en verder worden meegenomen in de kadernota 2025.
Totaal mutaties programma 1 t/m 4 (incl. overige mutaties < € 5.000)		€ 616.280	€ 0	-€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 0	
Standen na verwerking Tussentijdse rapportage voorjaar 2024		€ 705.302	€ 0	€ 1.634.912	€ 16.266.704	€ 14.562.054	€ 16.428.713	