EINDEJAARSRAPPORTAGE

2026



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
1. Inleiding 3
2. Resultaat Eindejaarsrapportage 4
3. Toelichtingen op de afwijkingen per programma 7
4. Prognose overhevelingen jaarrekening 2026 25
5. Investeringen 30
6. Overzicht van taakvelden per programma 34

1. Inleiding

Zoals voorgeschreven in de financiële verordening, maakt de Eindejaarsrapportage deel uit van de Planning & Control cyclus van de gemeente Hilversum. Het doel van de Eindejaarsrapportage is het verschaffen van inzicht in de stand van de budgetten en het verwachte financiële resultaat aan het einde van het jaar. In de eindejaarsrapportage informeren wij u in ieder geval over financiële afwijkingen groter dan €250.000 in lasten of baten per programma, en over belangrijke afwijkingen in de besteding van investeringskredieten (Financiële verordening gemeente Hilversum, artikel 7). Met de eindejaarsrapportage worden de aan het einde van het begrotingsjaar verwachte over- en onderschrijdingen op baten en lasten aan de raad voorgelegd en vastgesteld. Door het vaststellen van deze rapportage worden de afwijkingen, in het kader van de accountantscontrole, niet aangemerkt als begrotingsonrechtmatigheid in de jaarrekening.

Deze rapportage omvat de effecten voor het jaar 2026 van zowel de meicirculaire als de septembercirculaire 2026. In deze circulaires informeert het Rijk gemeenten over wijzigingen in de omvang van het gemeentefonds en de daaruit voortvloeiende gevolgen voor de gemeentelijke begroting. De meerjarige aanpassingen als gevolg van de meicirculaire zijn opgenomen in de begroting voor 2027. De meerjarige effecten van de septembercirculaire voor de jaren 2027-2030 zullen worden verwerkt tijdens de besluitvorming van de voorjaarsnota 2027.

In de Eindejaarsrapportage wordt de raad geïnformeerd over de verwachte overhevelingen bij de jaarrekening (Financiële verordening gemeente Hilversum, artikel 7). In deze rapportage zijn de verwachte overhevelingen bij de jaarrekening 2026 betrokken. De begroting wordt hierop nu niet bijgesteld. De werkelijke overhevelingen worden betrokken bij de vaststelling van de jaarrekening 2026.

Wijzigingen met positieve bedragen (+) zijn budget verhogend, lasten, nadelig voor het begrotingssaldo. Wijzigingen met negatieve bedragen (-) zijn budget verlagend, baten, voordelig voor het begrotingssaldo.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Oorspronkelijke begroting 2026 - 2030	**417.414**	**-416.148**	**1.267**
Voorjaarsnota 2026	35.174	-31.751	3.422
Totaal na voorjaarsnota 2026	**452.588**	**-447.899**	**4.689**
Raadsbesluiten na voorjaarsnota 2026	5.335	-5.335	0
Eindejaarsrapportage 2026	11.263	-8.375	2.888
Saldo begroting na eindejaarsrapportage 2026	**469.186**	**-461.609**	**7.577**

- is verlaging/+ is verhoging

Na de door de raad vastgestelde wijzigingen in de voorjaarsnota en vastgestelde raadsbesluiten in 2026 was het saldo van de begroting 2026 €4.689.000 nadelig. Het saldo van de begroting 2026 komt, na verwerking van de mutaties Eindejaarsrapportage 2026, uit op €7.577.000 nadelig. Het resultaat komt tot stand door diverse mutaties, deze zijn per programma weergegeven in hoofdstuk 3.

2. Resultaat Eindejaarsrapportage

Mutaties eindejaarsrapportage

Bedragen x € 1.000

Programma		Lasten	Baten	Saldo
Exploitatie				
	Wonen en leven	3.058	-5.171	-2.113
	Zorg	1.539	-1.266	273
	Werken	5.199	-2.085	3.114
	Bestuur	-44	-49	-93
	Financiën en grondexploitaties	430	-725	-295
Totaal mutaties exploitatie		**10.183**	**-9.296**	**886**
Mutaties reserves				
	Wonen en leven	1.080	-124	956
	Zorg	39	1.045	1.084
	Bestuur	-38	0	-38
Totaal mutaties reserves		**1.081**	**921**	**2.002**
Resultaat eindejaarsrapportage na mutaties exploitatie en reserves		**11.263**	**-8.375**	**2.888**

- is verlaging/+ is verhoging

Het resultaat van de voorgestelde wijzigingen in deze eindejaarsrapportage leidt, voor reservemutaties, tot een nadelig bedrag van €886.000. Er wordt voorgesteld om per saldo €2.002.000 toe te voegen aan de reserves. Na reservemutatie resulteert het saldo van de voorgestelde wijzigingen in deze eindejaarsrapportage in een bedrag van €2.888.000 nadelig. Aan de raad wordt voorgesteld de begroting hiervoor te wijzigen.

Gedetailleerde uitleg van alle wijzigingen is te vinden in hoofdstuk 3 "Toelichting op de afwijkingen per programma". Vervolgens wordt in hoofdstuk 6 "Overzicht taakvelden per programma" de herziene begroting weergegeven na deze voorgestelde wijzigingen, inclusief het saldo van lasten en baten per programma en mutaties in de reserves.

Reserves

Er wordt voorgesteld per saldo om €2.002.000 toe te voegen aan de reserves.

In onderstaande tabellen zijn de wijzigingen op de reservemutaties weergegeven (per reserve en per programma). De gedetailleerde uitleg op de voorgestelde wijzigingen is te vinden in hoofdstuk 3 "Toelichting op de afwijkingen per programma". Toevoegingen en lagere onttrekkingen aan reserves leiden tot lasten in de exploitatie, onttrekkingen en lagere toevoegingen aan reserves leiden tot baten in de exploitatie.

Bedragen x € 1.000

Bijstellingen per reserve	Voorgestelde wijziging
1. Reserve mobiliteitsfonds	1.447
2. Reserve herplantfonds	-4
3. Reserve stedelijke ontwikkeling	-487
4. Reserve onderwijshuisvesting	839
5. Reserve opvang ontheemden Oekraïne & asielzoekers	245
6. Reserve Decentrale loonruimte	-38
Totaal bedrag bijstellingen	**2.002**

- is verlaging/+ is verhoging

Bedragen x € 1.000

Bijstellingen reserves per programma	Voorgestelde wijziging
Programma 1: Wonen en Leven	813
Programma 2: Zorg	1.084
Programma 4: Bestuur	-38
Programma 5: Financiën en Grondexploitaties	143
Totaal bedrag bijstellingen	**2.002**

- is verlaging/+ is verhoging

Investeringen

Door gewijzigde omstandigheden wordt voorgesteld om investeringskredieten met, afgerond, €3,3 miljoen te verlagen. In totaal valt er circa €2,20 miljoen vrij uit GWP, Wegen en Vastgoed. Daartegenover staan nieuwe aanvragen voor een bedrag van circa €155.000. De wijziging in lopende investeringen leidt tot een verlaging van circa €1,26 miljoen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de bijstellingen op de investeringen in hoofdlijnen. In hoofdstuk 5 "Investeringen" is de toelichting op de voorgestelde wijzigingen in het investeringsprogramma opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Nieuwe aanmeldingen	155
Vrijval	-2.200
Wijzigingen	-1.259
Totaal bedrag wijzigingen	**-3.304**

- is verlaging/+ is verhoging

Totaal na Eindejaarsrapportage

Na verwerking van de voorgestelde mutaties van voorliggende eindejaarsrapportage ziet het financieel beeld er als volgt uit. Het begrotingssaldo na wijzigingen betreft een nadeel van €7.577.000.

Bedragen x € 1.000

Programma	Lasten	Baten	Saldo
Exploitatie			
Wonen en leven	103.198	-56.328	46.870
Zorg	148.521	-27.355	121.166
Werken	84.701	-42.691	42.009
Bestuur	97.092	-23.187	73.905
Financiën en grondexploitaties	27.408	-289.812	-262.404
Resultaat voor bestemming	**460.919**	**-439.372**	**21.547**
Mutaties reserves			
Wonen en leven	8.228	-4.542	3.686
Zorg	39	-755	-716
Werken	0	-350	-350
Bestuur	0	-4.316	-4.316
Financiën en grondexploitaties	0	-12.274	-12.274
Totaal mutaties reserves	**8.267**	**-22.237**	**-13.970**
Resultaat na bestemming	**469.186**	**-461.609**	**7.577**

- is verlaging/+ is verhoging

3. Toelichtingen op de afwijkingen per programma

Door middel van de Eindejaarsrapportage wordt de raad ten minste geïnformeerd over financiële afwijkingen van groter dan € 250.000 in zowel lasten als baten per programma voor het begrotingsjaar. De nadruk in de Eindejaarsrapportage ligt daarmee op financiële aspecten met als doel een nauwkeurige inschatting van het verwachte resultaat aan het einde van het jaar. In dit hoofdstuk worden de afwijkingen per programma toegelicht. Het betreft de programma's:

- Wonen en Leven (§ 3.1)
- Zorg (§ 3.2)
- Werken (§ 3.3)
- Bestuur (§ 3.4)
- Financiën en Grondexploitaties (§ 3.5)

De voorgestelde begrotingswijzigingen worden per programma gepresenteerd. Als wijzigingen effect hebben op meerdere programma’s dan wordt het budgettaire effect per programma gepresenteerd. Uit de toelichting blijkt het totale effect op de begroting en het effect per programma. Een aantal wijzigingen hebben effect op meerdere programma’s, maar zijn op totaal niveau budgettair neutraal. Deze laatste groep wijzigingen is aangegeven met “zonder budgettaire gevolgen”.

Wijzigingen met positieve bedragen (+) zijn budget verhogend en daarmee nadelig voor het begrotingssaldo. Wijzigingen met negatieve bedragen (-) zijn budget verlagend en daarmee voordelig voor het begrotingssaldo.

3.1 Wonen en leven

Toelichting op de wijzigingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026
Actualisatie kapitaallasten 2026	**-227**	**0**	**-227**

Bij de actualisatie van de kapitaallasten in de voorjaarsnota 2026 zijn aannames gedaan over de afsluiting van kredieten in 2025 die in 2026 tot afschrijvingen zouden leiden. In de loop van 2026 blijkt dat er een aantal kredieten niet in 2025 zijn afgesloten, omdat daar in 2026 nog lasten op geboekt worden. Op afgesloten kredieten wordt afgeschreven vanaf 1 januari in het jaar na afsluiten. Dit betekent dat er op het betreffende krediet nog niet kan worden afgeschreven in 2026. Dit levert een voordeel op van €654.000 in 2026 ten opzichte van de voorjaarsnota. Dit voordeel is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1: €227.000
Programma 2: €191.000
Programma 4: €236.000

Actualisatie SPUK regelingen Energie	**3.300**	**-3.300**	**0**

Op basis van de actuele uitvoeringsprognose worden in 2026 hogere lasten verwacht voor drie specifieke uitkeringen op het gebied van klimaat en energie. De prognose is gebaseerd op de gerealiseerde uitgaven, openstaande verplichtingen en overige verwachte subsidiabele uitgaven tot en met het einde van 2026. Tegenover deze lasten staan rijksbijdragen van gelijke omvang. Daarom worden via de eindejaarsrapportage zowel de lasten als de baten binnen programma 1 met €3,3 miljoen verhoogd. De wijziging heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat. Uitgaven die naar verwachting in volgende jaren plaatsvinden, zijn niet in deze begrotingswijziging opgenomen.

Het betreft de volgende regelingen:
- Lokale Aanpak Isolatie: € 1.850.000. Deze middelen worden ingezet voor isolatiesubsidies binnen het Hilversums Isolatie Programma (HIP).
- Programma Aardgasvrije Wijken: € 1.000.000. Deze middelen worden ingezet voor subsidies voor de overstap naar een aardgasvrije oplossing in de noordelijke Hilversumse Meent.
- Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid: € 450.000. Deze middelen worden ingezet voor personele capaciteit en/of de inhuur van externe deskundigen voor de uitvoering van klimaat- en energietaken.

Actualiseren budgetten kabels en leidingen	**500**	**-560**	**-60**

Als gevolg van onder andere de energietransitie nemen de graafwerkzaamheden in de openbare ruimte toe. Als wegbeheerder zorgen wij ervoor dat de opgebroken straat weer wordt hersteld en brengen wij op basis van vaste tarieven de kosten in rekening bij de veroorzaker. De kosten hiervan nemen toe, maar de inkomsten ook. Dit leidt tot een positief effect van jaarlijks €60.000.

Bibliotheek	**1.304**	**0**	**1.304**

Bibliotheek Hilversum krijgt de business case van de nieuwe bibliotheek Gooische Brink niet sluitend. De oorzaak is de financiële impact van de vertraging van de verbouwing maar ook andere tegenvallers. Daartoe wordt door het college een raadsvoorstel voor uw vergadering van 11 november a.s. voorbereid waarin wordt voorgesteld een extra eerste financiële impuls van €1,8 miljoen beschikbaar te stellen zodat de realisatie/verbouwing van de nieuwe bibliotheek kan worden gecontinueerd. Dit bedrag bestaat uit een benodigde versterking van het werkkapitaal van €1,55 miljoen, welke minimaal nodig is voor het mogelijk maken van het aantrekken van de lening van €4,0 miljoen door de bibliotheek en als dekking van kosten verbonden aan de genoemde financiële, organisatorische en inhoudelijke doorlichting en eventuele verdere ondersteuning (€250.000). Daarbij wordt ook gezorgd dat de oplossing voldoet aan de wet- en regelgeving rondom staatsteun. De €1,55 miljoen wordt daarom gesplitst in €1,05 miljoen subsidie en €0,5 miljoen lening.

Bijstelling dotatie voorziening onderhoud Vastgoed	**-250**	**0**	**-250**

In de Voorjaarsnota 2026 zijn maatregelen opgenomen om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting voor de periode 2027-2030. De voorgestelde besparingen op onderhoud worden gerealiseerd door een bijstelling van de vastgoedambities. Een aantal maatregelen leidt ook in 2026 tot een verlaging van de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen:
- Aanpassing MJOP-sport: de vervanging van enkele kunstgrasvelden heeft geleid tot aanzienlijke aanbestedingsvoordelen. Voor de sporthal Arena 303 worden enkele onderhoudsactiviteiten niet uitgevoerd vanwege de voorgenomen herontwikkeling van deze locatie. (Programma 1: €250.000).
- Aanpassing MJOP gymlokalen: Onderhoud aan het metselwerk van een buitenwand van het gymlokaal aan de Jan Blankenlaan wordt uitgesteld. (Programma 2: €53.000).
- Aanpassing MJOP Dudokpark 1: De vervanging van radiatoren en warmtedistributie vervalt, omdat deze voorzieningen na de realisatie van vloerverwarming niet langer noodzakelijk zijn. (Programma 4: €90.000).

Hierdoor kan de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen in 2026 in totaal met €393.000 worden verlaagd.

Deelvervoer	**-245**	**0**	**-245**

Bij het Uitvoeringsprogramma Deelmobiliteit is voor 2026 een incidenteel bedrag aangevraagd van €245.000, voornamelijk ten behoeve van een proef met deel-bakfietsen voor de komende jaren tot 2029. Hierbij is toegezegd voorafgaand aan een volledige implementatiede de behoefte aan het concept te toetsen. Dit wordt door een kleinschalige pilot uitgevoerd en kan gedekt worden uit het jaarlijkse budget van afgerond €60.000. Daarmee vervalt de behoefte aan het incidentele budget van €245.000.

Hogere kosten gladheidsbestrijding	**160**	**0**	**160**

Door extreem winterweer begin 2026 zijn de kosten voor strooizout en aannemersinzet hoger uitgevallen dan begroot. Daarnaast wordt de gezamenlijke strategische zoutvoorraad met Wijdemeren opgehoogd om de leveringszekerheid bij extreme weersomstandigheden te waarborgen. Afhankelijk van de weersomstandigheden in het vierde kwartaal wordt een overschrijding van €160.000 verwacht. Dit leidt in 2026 tot een incidenteel nadeel van €160.000.

Meicirculaire 2026	**-11**	**0**	**-11**

De Raad is op de hoogte gesteld van het nadelige effect van de meicirculaire 2026 van €28.000 via collegebrief van 23 juni 2026. De extra middelen die voortvloeien uit de meicirculaire worden als baten geboekt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten -/- €11.000
Programma 2 Zorg: Lasten €576.000
Programma 3 Werken: Lasten €1.079.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €27.000
Programma 5 Financiën en Grondexploitaties: Baten €1.643.000

Omgevingsvergunningen	**0**	**-500**	**-500**

Opbrengsten van leges zijn altijd grillig en laten zich moeilijk voorspellen. Dit jaar hebben wij meer aanvragen voor een omgevingsvergunning afgehandeld dan vorig jaar, bovendien zijn dit jaar relatief veel vergunningen met hoge legesopbrengsten vergund. Hierdoor verwachten wij circa €500.000 voordeel op de baten.

Ontwikkelingen Woonlasten 2026	**0**	**250**	**250**

De onroerendezaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing bepalen de gemeentelijke woonlasten voor een huishouden. Bij de berekening van de tarieven wordt uitgegaan van de waarden die op dat moment beschikbaar zijn. In 2026 zien wij dat er een aantal afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting, die resulteren in een totaal nadeel van €238.000:

1. Afvalstoffenheffing: Jaarlijks wordt in de berekening van het tarief rekening gehouden met een areaal uitbreiding van 350 woningen. Werkelijke aantal in 2026 ligt lager. Dit resulteert in een nadeel van €250.000 in programma 1.
2. OZB-woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling en verwachte nieuwbouw en correcties voor bezwaar. Voor nieuwbouw is de realisatie lager dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een nadeel van €100.000 in programma 5.
3. OZB Niet-Woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling, verwachte nieuwbouw, correcties voor bezwaar en leegstand. Areaaluitbreiding en waardeontwikkeling liggen in 2026 hoger dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een voordeel van €100.000 en €200.000 OZB-Gebruik in programma 1. Gevolg is een nadelig effect van €28.000 op het stadsfonds (programma 3).
4. Kwijtscheldingen: We verwachten dat de kwijtscheldingen hoger uitvallen dan begroot. Dit komt met name door de stijging van het afvaltarief wat resulteert in een hoger bedrag aan toe te kennen kwijtschelding. Dit resulteert in een nadeel van €160.000 in programma 3.

Priowegen	**72**	**0**	**72**

Bij de aanpak van de Priowegen en de doorfietsroutes wordt voortgang geboekt, onder meer op de Vreelandseweg. De voorbereiding van de doorfietsroutes is complex, mede doordat een achterstand moet worden ingelopen. Om volwaardig bij te dragen aan de regionale fietsopgave en te voldoen aan de voorwaarden van subsidieverstrekkers, zijn meer onderzoeken nodig gebleken dan vooraf voorzien.
De doorfietsroutes vormen in beginsel een afzonderlijke regionale opgave, anders dan de gemeentelijke priowegen.

Regio Gooi en Vechtstreek: Bestuursrapportage 2026 en Eindafrekening 2025	**50**	**0**	**50**

In haar bestuursrapportage 2026 geeft Regio Gooi en Vechtstreek inzicht in het verwachte resultaat over 2026. De gemeente Hilversum wordt gevraagd een extra gemeentelijke bijdrage te doen van €107.000 voor kostenstijgingen binnen Regio Gooi en Vechtstreek zoals het opvangen van CAO-stijgingen. Dit is €27.000 minder dan eerder werd verwacht. De eindafrekening 2025 van Regio Gooi en Vechtstreek is lager dan verwacht, waardoor een bedrag van €36.000 terug vloeit naar de gemeente Hilversum. Per saldo bedraagt het verwachte voordeel €63.000.
het voordelige effect is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten €50.000
Programma 2 Zorg: Lasten €373.000
Programma 3 Werken: Lasten €6.000
Programma 4 Financiën en Grondexploitaties: Lasten -/-€492.000

Reservemutatie - Aanplant bomen in het kader van herplantfonds	**4**	**-4**	**0**

Als voor een boom met een diameter van 30 cm of meer een kapvergunning wordt verleend, geldt een herplantplicht. Als herplant niet mogelijk is, kan deze verplichting worden afgekocht waarmee de gemeente elders bomen aanplant. In 2026 worden daarom extra bomen aangeplant als compensatie voor het Hoogwaardig Openbaar Vervoer traject (HOV-traject). De kosten voor aanplant en nazorg bedragen €4.000 en worden gedekt door een onttrekking aan de reserve herplantfonds.

Reservemutatie - Onttrekking aan reserve Stedelijke Ontwikkeling ter dekking van verlies grondexploitatie Stationsplein	**0**	**-800**	**-800**

In lijn met de op 1 april 2026 vastgestelde Nota Grond- en Vastgoedbeleid wordt een bedrag van €800.000 onttrokken aan de reserve Stedelijke Ontwikkeling ter dekking van het ontstane verlies in de grondexploitatie Stationsplein. Over de lagere grondwaarde bent u geïnformeerd middels Raadsinformatiebrief 2026-40 inzake Start ontwikkelingen Stationsplein (1969923).

Reservemutatie - Parkeren	**447**	**-447**	**0**

De uitgaven en opbrengsten van Parkeren zijn geactualiseerd op basis van de eerste zeven maanden van 2026. Mede door de tariefsverlagingen vallen de inkomsten uit kortparkeren €483.000 lager uit. Daartegenover staan €702.000 hogere inkomsten uit naheffingen, doordat de handhaving met de scanauto in 2026 is geïntensiveerd. De overige actualisaties van de parkeeropbrengsten leiden tot een voordeel van €228.000. Per saldo een voordeel van €447.000.

Conform de collegebrief Voortgang ontwikkeling parkeerapplicatie van 8 juli 2026 valt €1,0 miljoen vrij. Conform het parkeerbeleid wordt het beschikbare saldo boven de afgesproken grens toegevoegd aan de reserve Mobiliteitsfonds. In totaal wordt, afgerond, €1,447 miljoen aan deze reserve toegevoegd.

Reservemutatie - Toevoegen Realisatiestimulans aan reserve Stedelijke Ontwikkeling (jaarschijf 2026)	**700**	**-700**	**0**

Op 9 september 2026 heeft de raad ingestemd met het raadsvoorstel 'Toevoegen Realisatiestimulans aan de Reserve Stedelijke Ontwikkeling'. Gemeenten ontvangen vanuit deze regeling €7.000 per betaalbare woning waarvan de bouw is gestart; de regeling loopt tot en met 2029. Voorgesteld wordt om de (nog te) ontvangen subsidie voor Hilversum toe te voegen aan de Reserve Stedelijke Ontwikkeling. Omdat de uitkering wordt gebaseerd op de geregistreerde start van de bouw, kan het daadwerkelijk te ontvangen bedrag afwijken van de prognose van €700.000, gebaseerd op 100 betaalbare woningen per jaar volgens de Woonmonitor.

Reservemutatie - Verkoop gronden	**143**	**0**	**143**

De energietransitie vraagt om uitbreiding van het aantal transformatorhuisjes. Daarom verkopen wij grond aan Liander om de uitbreiding van transformatorhuisjes te kunnen realiseren. Deze verkopen hebben €112.000 opgeleverd. Verder hebben wij nog een standplaats op de Egelshoek verkocht. Deze verkoop heeft €31.000 opgeleverd. De opbrengsten van de verkoop gronden zijn €143.000 hoger dan begroot (programma 5). De opbrengst wordt gedoteerd aan de reserve Stedelijke ontwikkeling (programma 1).

Reservemutatie - Verkoop panden	**-1.210**	**0**	**-1.210**

De verkoop van de panden A. Philipsweg 2, 4 en 4b en Orchideestraat 10/Neuweg 247 wordt in tegenstelling tot de aanmelding bij de voorjaarsnota niet in 2026 gerealiseerd. De verwachte verkoopopbrengst, de verkoopkosten en de afboeking van de boekwaarde worden gecorrigeerd. De beoogde koper van de percelen aan de A. Philipsweg heeft van de koop afgezien. Wij gaan ons beraden over de te nemen vervolgstappen inzake de verkoop van deze drie percelen. Het niet doorgaan van de verkoop leidt tot een daling van de opbrengsten met €450.000 (programma 5). Verder heeft de verkoop van de Orchideestraat 10 een vertraging opgelopen door personele wisselingen bij beide organisaties. De verkoopopbrengst van €815.000 wordt in 2026 niet gerealiseerd (programma 5). Dit leidt tot een daling van de baten en een lagere dotatie aan de reserve Stedelijke ontwikkeling van €1.210.000 (programma 1).

Reservemutatie - Verlaging voorbereidingsbudget Sportpark 2026	**-200**	**200**	**0**

De bestedingen in 2026 uit het voorbereidingsbudget Sportpark zijn naar verwachting €200.000 lager dan de begroot. Dit voorbereidingsbudget wordt gedekt uit de reserve Stedelijke ontwikkeling, daarom wordt ook de onttrekking aan deze reserve verlaagd. Per saldo is deze begrotingswijziging neutraal. In de situatie dat een deel van de voorbereidende werkzaamheden doorschuift naar 2027 (budget 2027: €1,2 miljoen) komen we hierop terug in de Voorjaarsnota 2027.

Reservemutatie - vertraging herstel Orchideestraat	**0**	**480**	**480**

Op 1 oktober 2024 hebben wij besloten de objecten aan de Orchideestraat 10 en de Neuweg 247 te verkopen aan een woningcorporatie voor de realisatie van een kinderopvang en de Kanjerhof. Na noodzakelijke sloopwerkzaamheden is herstel aan het monumentale object aan de Orchideestraat 8 en herinrichting van het terrein noodzakelijk. U bent hierover geïnformeerd via raadsinformatiebrief 2024-59. Het hiervoor benodigde budget van €480.000 is bij de voorjaarsnota 2026 aangevraagd en wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve Stedelijke ontwikkeling. De verkoop, en daarmee ook het herstel, wordt echter niet in 2026, maar naar verwachting in 2027 afgerond. De vertraging van de verkoop is voornamelijk veroorzaakt door personeelswisselingen binnen beide organisaties, waardoor de gesprekken tijdelijk hebben stil gelegen. Inmiddels zijn de gesprekken hervat.
Programma 1: (lagere onttrekking reserve stedelijke ontwikkeling)
Programma 5: (lagere lasten herstel monument en herinrichting terrein)

Restauratiesubsidies	**-150**	**0**	**-150**

De restauratiesubsidie voor gemeentelijke monumenten betreft een structureel budget (€249.800 in 2026). Beschikkingen zijn gekoppeld aan het jaarlijks subsidieplafond. Eigenaren hebben na beschikking 30 maanden om de werkzaamheden uit te voeren. Subsidies worden pas na afronding van de werkzaamheden en controle hierop uitbetaald. Beschikking en uitbetaling van de subsidies vallen dus niet altijd in hetzelfde kalenderjaar.
Het streven is om de restauratiesubsidie in het 1e kwartaal 2027 ook toegankelijk te maken voor de rond 150 gemeentelijke monumenten in Wijdemeren. De verwachting is dat het budget voor restauratiesubsidie dit jaar niet volledig wordt gebruikt zodat het huidige subsidieplafond voorlopig voldoende moet zijn om ook gemeentelijke monumenten in Wijdemeren hierop aan te laten sluiten.

Sanering MOB-Terrein: minder subsidie in 2026	**0**	**156**	**156**

De sanering zal naar verwachting niet in 2026 worden afgerond, onder meer als gevolg van de vondst van een dassenburcht. In samenhang hiermee zal de voor 2026 geraamde restantbijdrage van het Rijk van €156.000 (60% van €260.000 subsidie), naar verwachting, pas in 2027 worden ontvangen. Deze bate zal worden verwerkt in de Voorjaarsnota 2027.

Sanering van het MOB-Terrein: verlaging kosten	**-500**	**0**	**-500**

Binnen de initiële sanering MOB-terrein zijn circa € 500.000 aan meerkosten ontstaan als gevolg van grotere en nieuw aangetroffen verontreinigingsspots en de aanwezigheid van een dassenburcht. In de begroting 2026 was aanvullend € 1 miljoen gereserveerd voor een mogelijke aanvullende sanering van de toplaag. Uit nader onderzoek blijkt dat deze aanvullende sanering niet meer nodig is, waardoor de hiervoor gereserveerde € 1 miljoen vrijvalt. Voorgesteld wordt de meerkosten van de initiële sanering MOB-terrein uit dit vrijgevallen budget te dekken, waardoor per saldo € 0,5 miljoen vrijvalt. Omdat de initiële sanering MOB-terrein doorloopt in 2027, wordt tevens voorgesteld het resterende budget van circa € 375.000 bij de jaarrekening over te hevelen naar 2027.

Septembercirculaire Gemeentefonds 2026	**295**	**0**	**295**

De Raad is op de hoogte gesteld van het per saldo nadelige effect van de septembercirculaire 2026 van €852.000. Er worden extra middelen verstrekt maar er vinden ook nadelige verrekeningen plaats, onder andere over de jaren 2024 en 2025 en het BTW Compensatiefonds. De mutatie van de Algemene Uitkering wordt verwerkt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en leven: Lasten €295.000
Programma 2 Zorg: Lasten €339.000
Programma 3 Werken: Lasten €327.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €13.000
Programma 5 Financiën en grondexploitaties: Baten €122.000

SPUK impuls jongerencultuur	**30**	**-30**	**0**

De SPUK impuls jongerencultuur is verlengd tot en met 2026. De resterende rijksmiddelen kunnen daarom ingezet worden voor subsidies.

Subsidie provincie Noord-Holand voor warmtevoorziening in Hilversum Oost	**40**	**-40**	**0**

Deze wijziging gaat over inkomsten en uitgaven die te maken hebben met een subsidie van de provincie Noord-Holland. Deze subsidie is voor de voorbereidingen van een warmtevoorziening in Hilversum Oost. Dit gebied is onderdeel van de richtinggevende notitie Warmteprogramma (2026). Met dit programma willen we meer ervaring opdoen met het aardgasvrij maken van wijken.
De kosten zijn voor de technische voorbereiding en het bekijken welke rol de gemeente kan spelen bij gezamenlijke warmteoplossingen. De totale kosten van het project zijn €203.000. Hiervan betaalt de provincie 70%, dat is €140.000. De gemeente betaalt de overige 30%, dat is €63.000, vanuit het budget voor Energietransitie.
De subsidie van €140.000 krijgt de gemeente pas in 2029, nadat we hebben laten zien hoe het geld is besteed. Daarom moet de gemeente het geld voor deze kosten in de jaren 2026, 2027 en 2028 eerst zelf voorschieten.
Voor de kosten en opbrengsten in 2027 en 2028 wordt in de begroting respectievelijk €60.000 en €40.000 opgenomen.
De kosten en opbrengsten die in 2026 vallen bedragen €40.000.

Subsidies sportfondsen	**56**	**0**	**56**

Voor het exploiteren van de sporthallen verlenen wij aan Sportfondsen een exploitatiesubsidie. Door indexering van de exploitatielasten in 2026 stijgt de exploitatiesubsidie met €46.000. Verder hebben wij op basis van de motie 22/114 Energiecompensatie Verenigingen, Cultuurinstellingen en Maatschappelijke voorzieningen €10.000 subsidie uitgekeerd aan de verenigingen voor binnensport. De lasten zijn daarmee €56.000 hoger dan begroot.

Voor nixx met de bus	**-170**	**0**	**-170**

Project voor Nixx met de bus heeft minder doelgroep reizigers opgeleverd en daarmee is in verhouding ook minder budget besteed. Het project wordt niet doorgezet en daarmee valt het restant budget vrij.

Totaal verschillen	**4.138**	**-5.295**	**-1.158**

- is voordeel/+ is nadeel

3.2 Zorg

Toelichting op de wijzigingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026
Actualisatie kapitaallasten 2026	**-191**	**0**	**-191**

Bij de actualisatie van de kapitaallasten in de voorjaarsnota 2026 zijn aannames gedaan over de afsluiting van kredieten in 2025 die in 2026 tot afschrijvingen zouden leiden. In de loop van 2026 blijkt dat er een aantal kredieten niet in 2025 zijn afgesloten, omdat daar in 2026 nog lasten op geboekt worden. Op afgesloten kredieten wordt afgeschreven vanaf 1 januari in het jaar na afsluiten. Dit betekent dat er op het betreffende krediet nog niet kan worden afgeschreven in 2026. Dit levert een voordeel op van €654.000 in 2026 ten opzichte van de voorjaarsnota. Dit voordeel is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1: €227.000
Programma 2: €191.000
Programma 4: €236.000

Afboeken vordering STIP	**0**	**203**	**203**

Met ingang van 1 januari 2005 huurde de gemeente van R&R Holding B.V. het schoolgebouw aan de Frans Halslaan 57a in Hilversum. Het gebouw is van 1 januari 2005 tot en met 31 december 2022 in gebruik geweest bij STIP, een stichting voor openbaar onderwijs. Met STIP was afgesproken dat zij de door de gemeente betaalde huur aan de gemeente zou vergoeden. Het nieuwe bestuur van STIP heeft deze vergoeding echter niet betaald. Hoewel de vordering door STIP werd erkend, stelde het bestuur dat betaling daarvan onrechtmatig zou zijn. Naar aanleiding hiervan is juridisch advies ingewonnen. Na afweging van de beschikbare opties is geadviseerd af te zien van een juridische procedure.
Van de oorspronkelijke vordering van €447.000 op Stichting voor Openbaar Onderwijs STIP is in 2025 reeds een voorziening van €244.000 ten laste van het resultaat gevormd. Het resterende bedrag van €203.000 wordt in 2026 ten laste van het resultaat afgeboekt. Dit leidt in 2026 tot een incidenteel nadeel van €203.000.

Bijstelling dotatie voorziening onderhoud Vastgoed	**-53**	**0**	**-53**

In de Voorjaarsnota 2026 zijn maatregelen opgenomen om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting voor de periode 2027-2030. De voorgestelde besparingen op onderhoud worden gerealiseerd door een bijstelling van de vastgoedambities. Een aantal maatregelen leidt ook in 2026 tot een verlaging van de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen:
- Aanpassing MJOP-sport: de vervanging van enkele kunstgrasvelden heeft geleid tot aanzienlijke aanbestedingsvoordelen. Voor de sporthal Arena 303 worden enkele onderhoudsactiviteiten niet uitgevoerd vanwege de voorgenomen herontwikkeling van deze locatie. (Programma 1: €250.000).
- Aanpassing MJOP gymlokalen: Onderhoud aan het metselwerk van een buitenwand van het gymlokaal aan de Jan Blankenlaan wordt uitgesteld. (Programma 2: €53.000).
- Aanpassing MJOP Dudokpark 1: De vervanging van radiatoren en warmtedistributie vervalt, omdat deze voorzieningen na de realisatie van vloerverwarming niet langer noodzakelijk zijn. (Programma 4: €90.000).

Hierdoor kan de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen in 2026 in totaal met €393.000 worden verlaagd.

Herstel verschuiving tussen lasten en baten	**54**	**-54**	**0**

In 2025 bij het verwerken van de meerjarige effecten van de mei- en septembercirculaire zijn een deel van de lasten en baten binnen programma 2 onjuist verwerkt. Deze verschuiving tussen lasten en baten van €54.000 wordt hiermee hersteld.

Huur gebouwen onderwijs	**75**	**0**	**75**

Om te voldoen aan de wettelijke huisvestingsverplichting heeft de gemeente de afgelopen jaren diverse panden gehuurd. De huurprijzen worden jaarlijks geïndexeerd op basis van het consumentenprijsindexcijfer (CPI) van het CBS. Op grond van de verwachte indexatie vallen de huurlasten €75.000 hoger uit.

Juridische en advies kosten	**86**	**0**	**86**

De kosten voor juridische advisering in het geschil met Stichting voor Openbaar Onderwijs STIP inzake de Frans Halslaan 57a bedragen in 2026 €35.000 (programma 5). Daarnaast leidt een huurgeschil over het perceel Naarderweg 7a (consultatiebureau) tot €86.000 aan extra lasten voor juridische bijstand en schadevergoeding (programma 2). Tevens is een deel van de vastgoedportefeuille getaxeerd ten behoeve van de actualisatie van de inboedel- en opstalverzekering, wat resulteert in €46.000 aan aanvullende kosten (programma 5).

Meicirculaire 2026	**576**	**0**	**576**

De Raad is op de hoogte gesteld van het nadelige effect van de meicirculaire 2026 van €28.000 via collegebrief van 23 juni 2026. De extra middelen die voortvloeien uit de meicirculaire worden als baten geboekt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten -/- €11.000
Programma 2 Zorg: Lasten €576.000
Programma 3 Werken: Lasten €1.079.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €27.000
Programma 5 Financiën en Grondexploitaties: Baten €1.643.000

Opvang ontheemden Oekraine	**-495**	**495**	**0**

Conform de Regeling opvang ontheemden Oekraïne vangt de gemeente vluchtelingen uit Oekraïne op. Voor 2026 dalen de lasten met €0,6 miljoen door lagere exploitatiekosten van de opvanglocaties. De rijksbijdragen dalen met €0,7 miljoen. Daarnaast ontvangen we €0,1 miljoen van het COA voor de opvang van derdelanders. De totale lasten bedragen €16,2 miljoen en de baten €15,0 miljoen. Voor het verschil van €1,2 miljoen gaan we een beroep doen op de uitzonderingsbepaling in de regeling. Naar verwachting worden deze kosten volledig door het Rijk vergoed en leidt het verschil per saldo niet tot een financieel nadeel voor de gemeente Hilversum.

Regio Gooi en Vechtstreek: Bestuursrapportage 2026 en Eindafrekening 2025	**372**	**0**	**372**

In haar bestuursrapportage 2026 geeft Regio Gooi en Vechtstreek inzicht in het verwachte resultaat over 2026. De gemeente Hilversum wordt gevraagd een extra gemeentelijke bijdrage te doen van €107.000 voor kostenstijgingen binnen Regio Gooi en Vechtstreek zoals het opvangen van CAO-stijgingen. Dit is €27.000 minder dan eerder werd verwacht. De eindafrekening 2025 van Regio Gooi en Vechtstreek is lager dan verwacht, waardoor een bedrag van €36.000 terug vloeit naar de gemeente Hilversum. Per saldo bedraagt het verwachte voordeel €63.000.
het voordelige effect is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten €50.000
Programma 2 Zorg: Lasten €373.000
Programma 3 Werken: Lasten €6.000
Programma 4 Financiën en Grondexploitaties: Lasten -/-€492.000

Reservemutatie - Asielopvang en uitvoering Spreidingswet	**-245**	**245**	**0**

De taak van de gemeente is om locaties aan te wijzen. Verbouw en beheer liggen bij COA. Gemeenten ontvangen op basis van het Faciliteitenbesluit middelen vanuit het gemeentefonds (algemene uitkering) en de provincie heeft een subsidie beschikbaar gesteld, waarvoor een aanvraag is ingediend. Omdat de hoogte hiervan nog niet bekend is, zijn deze baten nog niet geraamd. De uitgaven vallen €245.000 lager uit door de latere besluitvorming en daarmee latere start van het informatie- en besluitvormingsproces. Hierdoor waren uitgaven voor de openbare ruimte rond de nieuwe locaties nog niet aan de orde. Daarnaast zijn de negen bewonersbijeenkomsten vanwege veiligheidsmaatregelen in een gemeentelijke locatie gehouden. De onttrekking uit de reserve opvang Oekraïners wordt als gevolg hiervan gecorrigeerd met €245.000.

Reservemutatie - Onderwijshuisvesting	**-800**	**800**	**0**

In 2026 worden geen uitgaven gedaan voor de tijdelijke huisvesting van Montessori Centrum en de Vondelschool. De hiervoor gereserveerde middelen (€585.000 voor de Vondelschool en €254.000 voor Montessori Centrum) blijven daarom beschikbaar binnen de Reserve Onderwijshuisvesting tot het moment waarop deze scholen worden ver- of herbouwd. De raad wordt hierover in het vierde kwartaal geïnformeerd via de Voortgangsrapportage Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting.

Reservemutatie - Verkoop panden	**-50**	**0**	**-50**

De verkoop van de panden A. Philipsweg 2, 4 en 4b en Orchideestraat 10/Neuweg 247 wordt in tegenstelling tot de aanmelding bij de voorjaarsnota niet in 2026 gerealiseerd. De verwachte verkoopopbrengst, de verkoopkosten en de afboeking van de boekwaarde worden gecorrigeerd. De beoogde koper van de percelen aan de A. Philipsweg heeft van de koop afgezien. Wij gaan ons beraden over de te nemen vervolgstappen inzake de verkoop van deze drie percelen. Het niet doorgaan van de verkoop leidt tot een daling van de opbrengsten met €450.000 (programma 5). Verder heeft de verkoop van de Orchideestraat 10 een vertraging opgelopen door personele wisselingen bij beide organisaties. De verkoopopbrengst van €815.000 wordt in 2026 niet gerealiseerd (programma 5). Dit leidt tot een daling van de baten en een lagere dotatie aan de reserve Stedelijke ontwikkeling van €1.210.000 (programma 1).

Septembercirculaire Gemeentefonds 2026	**339**	**0**	**339**

De Raad is op de hoogte gesteld van het per saldo nadelige effect van de septembercirculaire 2026 van €852.000. Er worden extra middelen verstrekt maar er vinden ook nadelige verrekeningen plaats, onder andere over de jaren 2024 en 2025 en het BTW Compensatiefonds. De mutatie van de Algemene Uitkering wordt verwerkt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en leven: Lasten €295.000
Programma 2 Zorg: Lasten €339.000
Programma 3 Werken: Lasten €327.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €13.000
Programma 5 Financiën en grondexploitaties: Baten €122.000

Specifieke uitkeringen (SPUK)	**1.910**	**-1.910**	**0**

Een SPUK is een rijksregeling waar de uitgaven onder bepaalde voorwaarde worden bekostigd door het Rijk. Middels losse beschikkingen worden deze middelen aan de gemeente toegekend. Uitgangspunt bij deze regelingen is dat deze saldo neutraal worden uitgevoerd. Daarnaast loopt de uitvoering vaak over enkele jaren. Om te voorkomen dat de uitvoering van deze regelingen tot (grote) verschillen in de jaarrekening leiden wordt voorgesteld de verwachte lasten en baten te verwerken in de begroting.

Binnen programma 2 gaat het om de volgende SPUK’s:
- Volwasseneducatie (verhoging €600.000)
- Inburgeringsvoorziengen (verhoging €1.000.000)
- Onderwijsroute (verhoging €35.000)
- Toeslagenaffaire (verhoging €275.000)

Totaal verschillen	**1.578**	**-221**	**1.357**

- is voordeel/+ is nadeel

Sociaal Domein - functioneren DLP

Binnen de regio Gooi en Vechtstreek wordt gewerkt aan de verdere verbetering van de Wmo- en Jeugdrapportages vanuit Digitaal Leefplein, zoals eerder aangegeven in de collegebrief inzake Digitaal Leefplein van 15 april 2026. Hierdoor kent de financiële prognose voor 2026 momenteel een grotere onzekerheidsmarge dan gebruikelijk. De financiële ontwikkelingen worden nauwgezet gemonitord, maar de mogelijkheden voor een betrouwbare prognose en tijdige bijsturing zijn op dit moment beperkt.

3.3 Werken

Toelichting op de wijzigingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026
Asiel-, Migratie- en Integratiefonds (AMIF)	**400**	**-400**	**0**

Voor de uitvoering van activiteiten die worden gefinancierd vanuit het Asiel-, Migratie- en Integratiefonds (AMIF) worden met deze begrotingswijziging de verwachte subsidieopbrengsten en de daarmee samenhangende uitgaven in de begroting verwerkt.

BUIG Budget	**2.444**	**-1.020**	**1.425**

Binnen het project OmBUIGen is uitgegaan van een geleidelijke afbouw van het tekort op het BUIG-budget. Hierbij werd rekening gehouden met een tekort van €1,675 miljoen in 2024,
€1,375 miljoen in 2025 en €0,675 miljoen in 2026. Voor 2026 was de verwachting dat deze doelstelling, net als in voorgaande jaren, haalbaar zou zijn. Op basis van de financiële realisatie tot en met het derde kwartaal blijkt dat de uitgaven hoger uitvallen dan voorzien. De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door een minder snel dalend cliëntenbestand.
Tot en met het derde kwartaal van 2026 is voor een bedrag van €31,8 miljoen aan uitkeringen en loonkostensubsidies (LKS) verstrekt. Voor het vierde kwartaal wordt aanvullend nog ongeveer €10,2 miljoen aan uitgaven verwacht. Ondanks dat het Rijk het definitieve BUIG-budget voor 2026 heeft verhoogd naar €39,4 miljoen, blijkt deze verhoging onvoldoende om de stijgende uitkeringslasten volledig te compenseren.

Hierdoor ontstaat ten opzichte van het in de begroting geraamde tekort van ongeveer €0,7 miljoen een aanvullend nadeel van ongeveer €1,4 miljoen. De baten uit verhaal worden naar verwachting gerealiseerd conform begroting en bedragen ongeveer €0,5 miljoen.

Om meer inzicht te krijgen in de ontwikkeling van het uitkeringsbestand en de mogelijkheden om de uitstroom uit de bijstand te vergroten, wordt binnen het project OmBUIGen een bestandsanalyse uitgevoerd. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd per brief van 15 mei 2026. Inmiddels hebben ongeveer 275 gesprekken plaatsgevonden met inwoners die een uitkering ontvangen op grond van de Participatiewet. De eerste resultaten laten zien dat voor ongeveer een kwart van deze inwoners uitstroom naar betaald werk binnen twee jaar haalbaar lijkt. Voor een vergelijkbare groep is arbeidsparticipatie op termijn mogelijk, maar is een langer ontwikkel- en begeleidingstraject noodzakelijk.

De uitkomsten van de bestandsanalyse worden gebruikt om de maatregelen uit het actieplan OmBUIGen verder aan te scherpen. Doel is het vergroten van de uitstroom uit de bijstand en het terugdringen van de structurele druk op het BUIG-budget. De financiële effecten hiervan zullen naar verwachting geleidelijk zichtbaar worden, aangezien de ingezette maatregelen tijd nodig hebben om tot daadwerkelijke uitstroom en lagere uitkeringslasten te leiden.

Inkomsten buitenreclame	**0**	**-70**	**-70**

Twee van de drie concessies voor buitenreclame zijn opnieuw aanbesteed, wat leidt tot hogere afdrachten. Daarom zijn de opbrengsten gestegen met €70.000.

Meicirculaire 2026	**1.079**	**0**	**1.079**

De Raad is op de hoogte gesteld van het nadelige effect van de meicirculaire 2026 van €28.000 via collegebrief van 23 juni 2026. De extra middelen die voortvloeien uit de meicirculaire worden als baten geboekt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten -/- €11.000
Programma 2 Zorg: Lasten €576.000
Programma 3 Werken: Lasten €1.079.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €27.000
Programma 5 Financiën en Grondexploitaties: Baten €1.643.000

Minimaregelingen	**195**	**-195**	**0**

Binnen de minimabegroting is een budgetneutrale herverdeling gemaakt op basis van actuele uitgaven en verwachte ontwikkelingen. De middelen zijn anders verdeeld om beter aan te sluiten bij de uitvoering.

Ontwikkelingen Woonlasten 2026	**188**	**0**	**188**

De onroerendezaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing bepalen de gemeentelijke woonlasten voor een huishouden. Bij de berekening van de tarieven wordt uitgegaan van de waarden die op dat moment beschikbaar zijn. In 2026 zien wij dat er een aantal afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting, die resulteren in een totaal nadeel van €238.000:

1. Afvalstoffenheffing: Jaarlijks wordt in de berekening van het tarief rekening gehouden met een areaal uitbreiding van 350 woningen. Werkelijke aantal in 2026 ligt lager. Dit resulteert in een nadeel van €250.000 in programma 1.
2. OZB-woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling en verwachte nieuwbouw en correcties voor bezwaar. Voor nieuwbouw is de realisatie lager dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een nadeel van €100.000 in programma 5.
3. OZB Niet-Woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling, verwachte nieuwbouw, correcties voor bezwaar en leegstand. Areaaluitbreiding en waardeontwikkeling liggen in 2026 hoger dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een voordeel van €100.000 en €200.000 OZB-Gebruik in programma 1. Gevolg is een nadelig effect van €28.000 op het stadsfonds (programma 3).
4. Kwijtscheldingen: We verwachten dat de kwijtscheldingen hoger uitvallen dan begroot. Dit komt met name door de stijging van het afvaltarief wat resulteert in een hoger bedrag aan toe te kennen kwijtschelding. Dit resulteert in een nadeel van €160.000 in programma 3.

Regio Gooi en Vechtstreek: Bestuursrapportage 2026 en Eindafrekening 2025	**6**	**0**	**6**

In haar bestuursrapportage 2026 geeft Regio Gooi en Vechtstreek inzicht in het verwachte resultaat over 2026. De gemeente Hilversum wordt gevraagd een extra gemeentelijke bijdrage te doen van €107.000 voor kostenstijgingen binnen Regio Gooi en Vechtstreek zoals het opvangen van CAO-stijgingen. Dit is €27.000 minder dan eerder werd verwacht. De eindafrekening 2025 van Regio Gooi en Vechtstreek is lager dan verwacht, waardoor een bedrag van €36.000 terug vloeit naar de gemeente Hilversum. Per saldo bedraagt het verwachte voordeel €63.000.
het voordelige effect is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten €50.000
Programma 2 Zorg: Lasten €373.000
Programma 3 Werken: Lasten €6.000
Programma 4 Financiën en Grondexploitaties: Lasten -/-€492.000

Septembercirculaire Gemeentefonds 2026	**327**	**0**	**327**

De Raad is op de hoogte gesteld van het per saldo nadelige effect van de septembercirculaire 2026 van €852.000. Er worden extra middelen verstrekt maar er vinden ook nadelige verrekeningen plaats, onder andere over de jaren 2024 en 2025 en het BTW Compensatiefonds. De mutatie van de Algemene Uitkering wordt verwerkt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en leven: Lasten €295.000
Programma 2 Zorg: Lasten €339.000
Programma 3 Werken: Lasten €327.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €13.000
Programma 5 Financiën en grondexploitaties: Baten €122.000

Specifieke uitkeringen (SPUK)	**400**	**-400**	**0**

Een SPUK is een rijksregeling waar de uitgaven onder bepaalde voorwaarde worden bekostigd door het Rijk. Middels losse beschikkingen worden deze middelen aan de gemeente toegekend. Uitgangspunt bij deze regelingen is dat deze saldo neutraal worden uitgevoerd. Daarnaast loopt de uitvoering vaak over enkele jaren. Om te voorkomen dat de uitvoering van deze regelingen tot (grote) verschillen in de jaarrekening leiden wordt voorgesteld de verwachte lasten en baten te verwerken in de begroting.

Binnen programma 3 gaat het om de onderstaande SPUK:
- Energiearmoede (verhoging €400.000)

Zonder budgettaire gevolgen - Omzetten budget jaarwisseling	**160**	**0**	**160**

Om de budgetten en werkzaamheden volgens de nieuwe organisatiestructuur op elkaar aan te sluiten wordt het budget jaarwisseling herschikt.

Totaal verschillen	**5.199**	**-2.085**	**3.114**

- is voordeel/+ is nadeel

3.4 Bestuur

Toelichting op de wijzigingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026
Accountantskosten	**200**	**0**	**200**
In de afgelopen jaren is gebleken dat het beschikbare budget voor de accountant onvoldoende was. Dit komt doordat aanvullende werkzaamheden noodzakelijk zijn gebleken, waaronder extra en zwaardere controlewerkzaamheden, waarmee bij de aanbesteding geen rekening is gehouden. Daarnaast worden de accountantskosten deels verantwoord in het jaar volgend op het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft. Om bij de start van de nieuwe gemeente Hilversum te komen tot een eenduidige en juiste verwerking van deze kosten, wordt in 2026 eenmalig extra kosten opgenomen. Deze extra kosten omvat tevens het benodigde meerwerk.			
Actualisatie kapitaallasten 2026	**-236**	**0**	**-236**
Bij de actualisatie van de kapitaallasten in de voorjaarsnota 2026 zijn aannames gedaan over de afsluiting van kredieten in 2025 die in 2026 tot afschrijvingen zouden leiden. In de loop van 2026 blijkt dat er een aantal kredieten niet in 2025 zijn afgesloten, omdat daar in 2026 nog lasten op geboekt worden. Op afgesloten kredieten wordt afgeschreven vanaf 1 januari in het jaar na afsluiten. Dit betekent dat er op het betreffende krediet nog niet kan worden afgeschreven in 2026. Dit levert een voordeel op van €654.000 in 2026 ten opzichte van de voorjaarsnota. Dit voordeel is als volgt verdeeld over de programma's: Programma 1: €227.000 Programma 2: €191.000 Programma 4: €236.000			
Afrekening resultaat Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2025	**-533**	**0**	**-533**
Van het positief rekeningresultaat 2025 van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV) wordt €1.317.000 uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Voor Hilversum betekent dit een voordeel van €533.000.			
Bestuursrapportage Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2026	**846**	**0**	**846**
De Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV) meldt in haar bestuursrapportage een verwacht negatief resultaat ten opzichte van de Programmabegroting 2026 van €2.090.000. Als gevolg hiervan heeft de VRGV een 1e begrotingswijziging 2026 opgesteld waarin een incidentele gemeentelijke bijdrage gevraagd van €2.090.000. Afgesproken is dat de VRGV zich gaat inspannen om het verwachte negatieve resultaat zo veel als mogelijk te beperken. Voor Hilversum betekent dit een verwachte incidentele verhoging van de gemeentelijke bijdrage van €846.000.			
Bijdrageregeling begeleiden van ex-gedetineerden voor wonen en werken (Van der Staaijgelden)	**49**	**-49**	**0**
Voor het Beleidskader bijdrageregeling begeleiden van ex-gedetineerden voor wonen en werken (van der Staaijgelden) 2026 is voor de Hilversum, Blaricum, Gooise, Meren, Huizen, Laren (NH) en Wijdemeren een bedrag van € 49.000 van het Rijk ontvangen. Deze bijdrage wordt doorbetaald aan Regio Gooi -en Vechtstreek in het kader van Veilighuis Centrummiddelen.			

Bijstelling dotatie voorziening onderhoud Vastgoed	**-90**	**0**	**-90**

In de Voorjaarsnota 2026 zijn maatregelen opgenomen om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting voor de periode 2027-2030. De voorgestelde besparingen op onderhoud worden gerealiseerd door een bijstelling van de vastgoedambities. Een aantal maatregelen leidt ook in 2026 tot een verlaging van de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen:
- Aanpassing MJOP-sport: de vervanging van enkele kunstgrasvelden heeft geleid tot aanzienlijke aanbestedingsvoordelen. Voor de sporthal Arena 303 worden enkele onderhoudsactiviteiten niet uitgevoerd vanwege de voorgenomen herontwikkeling van deze locatie. (Programma 1: €250.000).
- Aanpassing MJOP gymlokalen: Onderhoud aan het metselwerk van een buitenwand van het gymlokaal aan de Jan Blankenlaan wordt uitgesteld. (Programma 2: €53.000).
- Aanpassing MJOP Dudokpark 1: De vervanging van radiatoren en warmtedistributie vervalt, omdat deze voorzieningen na de realisatie van vloerverwarming niet langer noodzakelijk zijn. (Programma 4: €90.000).

Hierdoor kan de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen in 2026 in totaal met €393.000 worden verlaagd.

Extra beveiliging raadhuis en stadskantoor	**132**	**0**	**132**

Gedurende het jaar is een extra beveiliger ingezet op het stadskantoor. Vanaf september 2026 geldt dit ook voor het raadhuis. Door een toenemend aantal incidenten, agressie en onderbezetting van het interventieteam is deze maatregel noodzakelijk. Om de veiligheid van medewerkers KCC en burgerzaken, bezoekers en eigendommen beter te waarborgen, wordt daarnaast het profiel van de beveiliger aangepast. Hierdoor wijzigt het type beveiliger naar een functie met meer ervaring en expertise in het omgaan met agressie en het beheersen van risicovolle situaties. Hiervoor wordt ook het beveiligingsprotocol aangepast.

Gemeenteraadsverkiezing 2026	**200**	**0**	**200**

In verband met de fusie van de gemeenten Hilversum en Wijdemeren zijn de gemeenteraadsverkiezingen in november 2026 in plaats van gelijktijdig met de rest van Nederland in maart 2026. Dit heeft hogere kosten tot gevolg bij externe leveranciers. Ook wordt een nieuwe manier van stemmen tellen ingevoerd en is het stemgebied groter dan voorheen. Daarnaast zijn de verkiezingen structureel te laag begroot, wat met deze mutatie ook wordt gecorrigeerd. Tezamen leidt dit tot €200.000 hogere kosten voor het organiseren van deze gemeenteraadsverkiezingen dan begroot.

Meicirculaire 2026	**27**	**0**	**27**

De Raad is op de hoogte gesteld van het nadelige effect van de meicirculaire 2026 van €28.000 via collegebrief van 23 juni 2026. De extra middelen die voortvloeien uit de meicirculaire worden als baten geboekt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten -/- €11.000
Programma 2 Zorg: Lasten €576.000
Programma 3 Werken: Lasten €1.079.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €27.000
Programma 5 Financiën en Grondexploitaties: Baten €1.643.000

Regio Gooi en Vechtstreek: Bestuursrapportage 2026 en Eindafrekening 2025	**-492**	**0**	**-492**

In haar bestuursrapportage 2026 geeft Regio Gooi en Vechtstreek inzicht in het verwachte resultaat over 2026. De gemeente Hilversum wordt gevraagd een extra gemeentelijke bijdrage te doen van €107.000 voor kostenstijgingen binnen Regio Gooi en Vechtstreek zoals het opvangen van CAO-stijgingen. Dit is €27.000 minder dan eerder werd verwacht. De eindafrekening 2025 van Regio Gooi en Vechtstreek is lager dan verwacht, waardoor een bedrag van €36.000 terug vloeit naar de gemeente Hilversum. Per saldo bedraagt het verwachte voordeel €63.000.
het voordelige effect is als volgt verdeeld over de programma's:
Programma 1 Wonen en Leven: Lasten €50.000
Programma 2 Zorg: Lasten €373.000
Programma 3 Werken: Lasten €6.000
Programma 4 Financiën en Grondexploitaties: Lasten -/-€492.000

Reservemutatie - Stopzetting storting Reserve Decentrale loonruimte	**-38**	**0**	**-38**

In de begroting is structureel een bedrag van € 38.000 opgenomen voor het decentrale arbeidsvoorwaardenoverleg. In het Lokaal Overleg met de vakbonden is afgesproken om vanaf 2026 geen jaarlijkse toevoeging meer te doen aan de reserve decentrale loonruimte. De besteding van de middelen binnen deze reserve wordt in het Lokaal Overleg afgestemd tussen de vakbonden en de gemeente Hilversum in haar rol als werkgever.

Septembercirculaire Gemeentefonds 2026	**13**	**0**	**13**

De Raad is op de hoogte gesteld van het per saldo nadelige effect van de septembercirculaire 2026 van €852.000. Er worden extra middelen verstrekt maar er vinden ook nadelige verrekeningen plaats, onder andere over de jaren 2024 en 2025 en het BTW Compensatiefonds. De mutatie van de Algemene Uitkering wordt verwerkt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en leven: Lasten €295.000
Programma 2 Zorg: Lasten €339.000
Programma 3 Werken: Lasten €327.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €13.000
Programma 5 Financiën en grondexploitaties: Baten €122.000

Zonder budgettaire gevolgen - Omzetten budget jaarwisseling	**-160**	**0**	**-160**

Om de budgetten en werkzaamheden volgens de nieuwe organisatiestructuur op elkaar aan te sluiten wordt het budget jaarwisseling herschikt.

Totaal verschillen	**-82**	**-49**	**-131**

- is voordeel/+ is nadeel

3.5 Financiën en grondexploitaties

Toelichting op de wijzigingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026
Aanpassing begroting WVG panden Koninginneweg	**-119**	**169**	**50**
Tot en met 31 december 2025 zijn panden aangekocht met het oog op de grondexploitatie Koninginneweg. De raad heeft op 13 mei 2026 ingestemd met het openen van deze grondexploitatie per 1 januari 2026, waarbij deze panden zijn ingebracht in de grondexploitatie. De huidige begrote bedragen kunnen daarom vervallen.			
Actualisatie rentelasten 2026	**267**	**-130**	**137**
De ramingen van de rentelasten en rentebaten voor 2026 zijn geactualiseerd en leveren per saldo een nadeel op van €137.000. De extra rentelasten worden voornamelijk veroorzaakt door het gebruik van een drietal kasgeldleningen in 2026 waarbij het rentetarief hoger is dan begroot. De extra rentebaten zijn het gevolg van a) tijdelijke overschotten die zijn uitgezet bij de schatkist van het Rijk en daarmee renteopbrengsten opleveren en b) er is bij enkele debiteuren een betalingsregeling overeengekomen waarbij ook wettelijke rente afgesproken en in rekening is gebracht.			
Dividend BNG Bank	**0**	**79**	**79**
De winst van de BNG Bank is in 2025 lager dan verwacht en daarmee ook het uitgekeerde dividend in 2026.			
Juridische en advies kosten	**81**	**0**	**81**
De kosten voor juridische advisering in het geschil met Stichting voor Openbaar Onderwijs STIP inzake de Frans Halslaan 57a bedragen in 2026 €35.000 (programma 5). Daarnaast leidt een huurgeschil over het perceel Naarderweg 7a (consultatiebureau) tot €86.000 aan extra lasten voor juridische bijstand en schadevergoeding (programma 2). Tevens is een deel van de vastgoedportefeuille getaxeerd ten behoeve van de actualisatie van de inboedel- en opstalverzekering, wat resulteert in €46.000 aan aanvullende kosten (programma 5).			
Meicirculaire 2026	**0**	**-1.643**	**-1.643**
De Raad is op de hoogte gesteld van het nadelige effect van de meicirculaire 2026 van €28.000 via collegebrief van 23 juni 2026. De extra middelen die voortvloeien uit de meicirculaire worden als baten geboekt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's: Programma 1 Wonen en Leven: Lasten -/- €11.000 Programma 2 Zorg: Lasten €576.000 Programma 3 Werken: Lasten €1.079.000 Programma 4 Bestuur: Lasten €27.000 Programma 5 Financiën en Grondexploitaties: Baten €1.643.000			
Minder opbrengsten naar aanleiding van het sluiten van de koop- en ontwikkelovereenkomst Stationsplein	**800**	**0**	**800**
Op 27 mei is de raad geïnformeerd over het sluiten van de koop- en ontwikkelovereenkomst bouwblok 2 en 3 op het Stationsplein. In de overeenkomst is een grondprijs overeengekomen die €800.000 lager is dan voorzien in de opbrengst grondwaarde Actualisatie Grex Stationsplein 2026, zie ook Raadsinformatiebrief 2026-40 inzake Start ontwikkelingen Stationsplein (1969923). In lijn met de BBV wordt dit verlies toegevoegd aan de voorziening planexploitatie.			
Onderhoud beheer panden	**-115**	**0**	**-115**
Het pand op de Vaartweg 65a staat op de nominatie om verkocht te worden. Alleen het uiterst noodzakelijke onderhoud wordt uitgevoerd. Het onderhoudsbudget kan met €55.000 worden verlaagd. Daarnaast worden de panden WVG Entree Oost in de toekomst gesloopt. Een deel van het geplande onderhoud is niet meer nodig. Alleen het uiterst noodzakelijke onderhoud laten wij uitvoeren. Het onderhoudsbudget kan met €60.000 worden verlaagd. Hierdoor zijn de onderhoudslasten in 2026 in totaal €115.000 lager.			

Ontwikkelingen Woonlasten 2026	**0**	**-200**	**-200**

De onroerendezaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing bepalen de gemeentelijke woonlasten voor een huishouden. Bij de berekening van de tarieven wordt uitgegaan van de waarden die op dat moment beschikbaar zijn. In 2026 zien wij dat er een aantal afwijkingen zijn ten opzichte van de begroting, die resulteren in een totaal nadeel van €238.000:

1. Afvalstoffenheffing: Jaarlijks wordt in de berekening van het tarief rekening gehouden met een areaal uitbreiding van 350 woningen. Werkelijke aantal in 2026 ligt lager. Dit resulteert in een nadeel van €250.000 in programma 1.
2. OZB-woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling en verwachte nieuwbouw en correcties voor bezwaar. Voor nieuwbouw is de realisatie lager dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een nadeel van €100.000 in programma 5.
3. OZB Niet-Woningen: In de berekening van het tarief wordt vooraf een inschatting gemaakt voor de verwachte waardeontwikkeling, verwachte nieuwbouw, correcties voor bezwaar en leegstand. Areaaluitbreiding en waardeontwikkeling liggen in 2026 hoger dan vooraf ingeschat. Dit resulteert in een voordeel van €100.000 en €200.000 OZB-Gebruik in programma 1. Gevolg is een nadelig effect van €28.000 op het stadsfonds (programma 3).
4. Kwijtscheldingen: We verwachten dat de kwijtscheldingen hoger uitvallen dan begroot. Dit komt met name door de stijging van het afvaltarief wat resulteert in een hoger bedrag aan toe te kennen kwijtschelding. Dit resulteert in een nadeel van €160.000 in programma 3.

Reservemutatie - Verkoop gronden	**0**	**-143**	**-143**

De energietransitie vraagt om uitbreiding van het aantal transformatorhuisjes. Daarom verkopen wij grond aan Liander om de uitbreiding van transformatorhuisjes te kunnen realiseren. Deze verkopen hebben €112.000 opgeleverd. Verder hebben wij nog een standplaats op de Egelshoek verkocht. Deze verkoop heeft €31.000 opgeleverd. De opbrengsten van de verkoop gronden zijn €143.000 hoger dan begroot (programma 5). De opbrengst wordt gedoteerd aan de reserve Stedelijke ontwikkeling (programma 1).

Reservemutatie - Verkoop panden	**-5**	**1.265**	**1.261**

De verkoop van de panden A. Philipsweg 2, 4 en 4b en Orchideestraat 10/Neuweg 247 wordt in tegenstelling tot de aanmelding bij de voorjaarsnota niet in 2026 gerealiseerd. De verwachte verkoopopbrengst, de verkoopkosten en de afboeking van de boekwaarde worden gecorrigeerd. De beoogde koper van de percelen aan de A. Philipsweg heeft van de koop afgezien. Wij gaan ons beraden over de te nemen vervolgstappen inzake de verkoop van deze drie percelen. Het niet doorgaan van de verkoop leidt tot een daling van de opbrengsten met €450.000 (programma 5). Verder heeft de verkoop van de Orchideestraat 10 een vertraging opgelopen door personele wisselingen bij beide organisaties. De verkoopopbrengst van €815.000 wordt in 2026 niet gerealiseerd (programma 5). Dit leidt tot een daling van de baten en een lagere dotatie aan de reserve Stedelijke ontwikkeling van €1.210.000 (programma 1).

Reservemutatie - vertraging herstel Orchideestraat	**-480**	**0**	**-480**

Op 1 oktober 2024 hebben wij besloten de objecten aan de Orchideestraat 10 en de Neuweg 247 te verkopen aan een woningcorporatie voor de realisatie van een kinderopvang en de Kanjerhof. Na noodzakelijke sloopwerkzaamheden is herstel aan het monumentale object aan de Orchideestraat 8 en herinrichting van het terrein noodzakelijk. U bent hierover geïnformeerd via raadsinformatiebrief 2024-59. Het hiervoor benodigde budget van €480.000 is bij de voorjaarsnota 2026 aangevraagd en wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve Stedelijke ontwikkeling. De verkoop, en daarmee ook het herstel, wordt echter niet in 2026, maar naar verwachting in 2027 afgerond. De vertraging van de verkoop is voornamelijk veroorzaakt door personeelswisselingen binnen beide organisaties, waardoor de gesprekken tijdelijk hebben stil gelegen. Inmiddels zijn de gesprekken hervat.
Programma 1: (lagere onttrekking reserve stedelijke ontwikkeling)
Programma 5: (lagere lasten herstel monument en herinrichting terrein)

Septembercirculaire Gemeentefonds 2026	**0**	**-122**	**-122**

De Raad is op de hoogte gesteld van het per saldo nadelige effect van de septembercirculaire 2026 van €852.000. Er worden extra middelen verstrekt maar er vinden ook nadelige verrekeningen plaats, onder andere over de jaren 2024 en 2025 en het BTW Compensatiefonds. De mutatie van de Algemene Uitkering wordt verwerkt in programma 5. Een deel van de extra middelen wordt verdeeld over de diverse programma's:
Programma 1 Wonen en leven: Lasten €295.000
Programma 2 Zorg: Lasten €339.000
Programma 3 Werken: Lasten €327.000
Programma 4 Bestuur: Lasten €13.000
Programma 5 Financiën en grondexploitaties: Baten €122.000

Totaal verschillen	**430**	**-725**	**-295**

- is voordeel/+ is nadeel

4. Prognose overhevelingen jaarrekening 2026

In de kadernota rechtmatigheid is aangegeven dat zowel onder- als overschrijdingen tot onrechtmatigheden kunnen leiden. Bij de eindejaarsrapportage worden daarom de verwachte overhevelingen uitgevraagd. Dit betreffen derhalve verwachte onderbestedingen waarbij het gewenst is deze over te hevelen.

Door deze toe te lichten in de eindejaarsrapportage wordt de raad tijdig geïnformeerd. De begroting wordt hierop nu niet bijgesteld. Het formele besluitvormingsproces is ongewijzigd, dit betekent dat budgetoverhevelingen door de raad definitief worden vastgesteld bij de vaststelling van de jaarrekening 2026.

Het betreft een toelichting in de eindejaarsrapportage 2026 en geen begrotingsaanpassing zoals de aanmeldingen.

Onderwerp	Omschrijving	Bedrag
Prestatieafspraak Wonen	In het coalitieakkoord zijn incidentele middelen ter beschikking gesteld voor Wonen. Onder andere voor het uitvoeren van de prestatieafspraken die wij met de woningcorporaties hebben in het kader van het woonbeleid. Deze werkzaamheden zijn in 2026 gestart maar nog niet afgerond. Het is de bedoeling dat de werkzaamheden wel worden uitgevoerd. Wij hebben in het kader van het woonwagenbeleid een analyse opgesteld die is uitgewerkt in een startnotitie. Op basis van deze startnotitie wordt in 2027 het nieuwe woonwagenbeleid opgeleverd. Dat gaan we samen met betrokkenen participatief vormgeven. De verdere uitwerking en implementatie van de woonzorgvisie zit ook in de prestatieafspraken. Dit is eveneens in 2026 opgepakt en loopt door in 2027. Daarom wordt voorgesteld om dit bedrag over te hevelen naar 2027.	€ 70.000
Baggeren Oude Haven	In de overeenkomst overdracht stedelijk water tussen gemeente en waterschap is afgesproken dat de gemeente een kwart van de kosten, tot maximaal €150.000, bijdraagt aan het baggeren van de Oude Haven. Wij hebben de raad hierover destijds via RIB 2022-78 geïnformeerd. Bij verdere onderzoeken ter voorbereiding van de werkzaamheden is gebleken, dat er meer bagger ligt en de bagger sterker verontreinigd is. Hierdoor worden de kosten voor het baggeren veel hoger. Hierover vindt bestuurlijk overleg plaats. Eind oktober 2026 wordt bestuurlijk vastgesteld met welke ambities en welke budgetten er gezamenlijk aan Oude Haven gewerkt gaat worden. De uitvoering in 2026 is daarmee niet haalbaar en zal in 2027 plaatsvinden.	€ 150.000
WIN Loket	Vanuit het ministerie van SZW wordt gestimuleerd om in iedere arbeidsmarktregio een WIN-punt in te richten ter ondersteuning van arbeidsmigranten, met name uit Oost-Europa. Hiervoor is een landelijk convenant opgesteld met publieke en private partners. Het WIN-punt richt zich op ondersteuning op het gebied van werk en andere leefdomeinen, zoals huisvesting. Voor de periode 2025–2027 wordt een decentrale uitkering beschikbaar gesteld. Met het project Work in NL (WIN) wordt ingezet op goede informatievoorziening, ondersteuning en dienstverlening aan EU-arbeidsmigranten. De gemeente Hilversum, als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Gooi- en Vechtstreek, heeft in 2025 een bijdrage van €96.000 ontvangen, hiervan is nog €50.000 over.	€ 50.000

Uitvoering moties en doorontwikkelen algemene voorziening dagbesteding	Voor de uitvoering van de moties M25-106 (Steunpunt en advies bij relatie en (echt)scheidingen in Hilversum) en M25-102 (Niet alleen de straat terug) worden in 2026 voorbereidingen getroffen en plannen ontwikkeld. De daadwerkelijke uitvoering en de daarmee gepaard gaande kosten zullen naar verwachting in 2027 worden gerealiseerd. Tussen de gemeenten Hilversum en Wijdemeren is afgelopen jaar al nauw samengewerkt op het terrein van de Algemene Voorziening Dagbesteding. De doorontwikkeling die in gang is gezet zal zich in 2027 met name op de organisatorische kant richten, hierbij is het doel in de toekomst efficiënter te kunnen werken.	€ 190.000
Regionaal werkcentrum (RWC)	Voor het uitvoeringsprogramma van het Regionaal Werkcentrum (RWC) wordt voorgesteld om €1.500.000 over te hevelen naar 2027. Dit bedrag bestaat uit middelen die beschikbaar zijn gesteld via de meicirculaire 2026 en uit middelen die ook in 2025 zijn overgeheveld. De arbeidsmarktregio's ontvangen in de periode 2025–2034 een tijdelijk impulsbudget om de gezamenlijke dienstverlening te versterken, bijvoorbeeld op het gebied van werk, scholing en matching. Deze middelen ondersteunen de ontwikkeling van de regionale arbeidsmarktinfrastructuur en helpen knelpunten in de samenwerking op te lossen. Daarnaast zijn in de decembercirculaire aanvullende middelen beschikbaar gesteld voor eenmalige kosten die samenhangen met de transitie en implementatie van het Werkcentrum, zoals de integratie van het Werkgeversservicepunt, de implementatie van Verbeteren Uitwisselen Matchingsgegevens (VUM) en de aanschaf van ondersteunende software. Een belangrijk deel van de beschikbare middelen is in 2025 en 2026 nog niet tot besteding gekomen. Dit hangt samen met het feit dat de inrichting en doorontwikkeling van het Regionaal Werkcentrum plaatsvindt in samenwerking met meerdere regionale partners. Hilversum vervult als centrumgemeente een coördinerende en uitvoerende rol binnen de arbeidsmarktregio Gooi en Vechtstreek. Door het budget over te hevelen blijft het mogelijk de ontvangen rijksmiddelen overeenkomstig het doel van de regeling en in afstemming met de regionale partners in te zetten. Hiermee wordt voorkomen dat middelen verloren gaan, terwijl de beoogde resultaten nog gerealiseerd moeten worden. De overheveling draagt daarmee bij aan een zorgvuldige, doelmatige en effectieve besteding van de beschikbare middelen en aan de verdere ontwikkeling van een toekomstbestendig Regionaal Werkcentrum. In de jaarrekening 2026 wordt voorgesteld het niet bestede budget van ongeveer €1.500.000 via de resultaatbestemming toe te voegen aan de nog te vormen bestemmingsreserve RWC Impuls. De instelling van deze bestemmingsreserve wordt gelijktijdig met de vaststelling van de jaarrekening 2026 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.	€ 1.500.000
	In de jaarrekening 2026 wordt voorgesteld het niet bestede budget van ongeveer €1.500.000 via de resultaatbestemming toe te voegen aan de nog te vormen bestemmingsreserve RWC Impuls. De instelling van deze bestemmingsreserve wordt gelijktijdig met de vaststelling van de jaarrekening 2026 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.	

Gebiedsagenda Bedrijventerrein Zuid West	Voor het bedrijfsterrein Zuidwest zijn exploitatiekosten geraamd voor diverse maatregelen, onderzoeken en pilots. In 2025 is gewerkt aan voorbereidende activiteiten, zoals het inrichten van de interne organisatie en het opstellen van de intentieverklaring tussen Gemeente Hilversum en ONHZW. In 2026 worden deze werkzaamheden voortgezet, naar verwachting lopen de werkzaamheden uit naar 2027 en wordt ca. €150.000 overgeheveld naar het boekjaar 2027.	€ 150.000
Sanering MOB-terrein	In de begroting 2026 was €1 miljoen opgenomen voor een aanvullende sanering die in 2025 door het bevoegd gezag nog noodzakelijk werd geacht. Na diverse inspanningen van de gemeente is bereikt dat deze aanvullende sanering niet hoeft te worden uitgevoerd. Tegelijkertijd verwachten wij dat de oorspronkelijke sanering circa €500.000 hogere kosten met zich meebrengt, onder meer als gevolg van de aanwezigheid van een dassenburcht en aanvullend in het werk aangetroffen verontreiniging. Hierdoor vervalt €500.000 bij de Eindejaarsrapportage 2026. Naar verwachting loopt de sanering door in 2027, daarom zullen wij bij de jaarrekening aan de raad voorstellen om het restantbudget van circa €375.000 voor 2026 over te hevelen naar 2027.	€ 375.000
Gebiedsagenda Media Park	Op 19 mei 2026 zijn de uitgangspunten voor de Gebiedsagenda Media Park vastgesteld door het college van B&W. De raad is hierover bijgepraat op 18 juni 2026. Momenteel wordt het proces om met alle belanghebbenden tot een gedragen gebiedsagenda te komen uitgewerkt. In 2027 gaan we aan de slag met participatieniveau 2 en 3 zoals omschreven in paragraaf 5.1 van de Startnotitie Gebiedsagenda Media Park. Op niveau 2 gaan we met de belangrijkste stakeholders van het gebied (grote mediabedrijven, campusorganisatie en grondeigenaren) participeren om draagvlak te creëren voor de uitgangspunten die we met MPE op niveau 1 hebben vastgesteld. Op niveau 3 worden overige doelgroepen (bewoners, belangenorganisaties etc.) geïnformeerd of geraadpleegd op specifieke thema's. Het participatiebureau wat we inhuren zal vooral actief zijn op niveau 2 om alle partijen hier op een passende wijze samen te brengen, en deels worden ingezet op niveau 3. Hierbij is een objectieve partij die dit in goede banen gaat leiden van groot belang. Hiervoor zullen eind 2026 en voornamelijk in 2027 kosten worden gemaakt. Ook voor bijeenkomsten, materialen en vormgeving van de Gebiedsagenda zullen in 2027 kosten worden gemaakt, waarvoor het budget benodigd is.	€ 142.000
Invoering Omgevingswet	De invoering van de omgevingswet inclusief de transitie van het omgevingsplan loopt door tot 2032. Van het Rijk hebben we diverse incidentele middelen ontvangen om de kosten hiervan te kunnen dekken. Feitelijk vormen deze van het Rijk ontvangen incidentele middelen een meerjarig projectbudget voor implementatie en transitie omgevingsplan. Om de implementatie en transitie zorgvuldig voort te zetten wordt voorgesteld dit resterend bedrag over te hevelen naar 2027. Hiermee kunnen noodzakelijke activiteiten worden opgepakt en uitgevoerd, zoals doorontwikkeling van het omgevingsplan, inrichting van werkprocessen, beheer van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), opleiding van medewerkers en de harmonisatie van de omgevingsplannen van Wijdemeren en Hilversum.	€ 771.000

Volkshuisvestings-programma (implementatie Wet regie versterking volkshuisvesting)	Een incidenteel budget van €207.000 is vanuit het Rijk ontvangen voor de implementatie van de Wet regie versterking volkshuisvesting. Deze wet is op 1 juli 2026 inwerking getreden. Eén van de verplichte onderdelen is het opstellen van een Volkshuisvestingsprogramma (Vhp). In het najaar van 2026 zijn de werkzaamheden voor het volkshuisvestingsprogramma gestart, maar deze lopen ook volgend jaar nog door. In 2027 wordt het Vhp naar verwachting opgeleverd. Het college heeft op 20 oktober 2026 besloten €60.000 van dit budget beschikbaar te stellen voor de uitvoering van de Uitvoeringsagenda van de woonzorgvisie, voor de periode tot en met 2031. De uitvoeringsagenda is onderdeel van het Vhp. Bij de Voorjaarsnota wordt een voorstel ingediend om dit incidentele budget over meerdere jaren te verdelen. Naast de rijksmiddelen resteert in 2026 nog €25.000 uit het coalitieakkoord voor Volkshuisvesting. Voorstel is om dit bedrag bij het bedrag van implementatie Wet versterking regie op de volkshuisvesting te voegen. We verwachten naast het opstellen van het Vhp ook kosten te maken voor evaluatie van de prestatieafspraken 2023-2027 inclusief nieuw op te stellen prestatieafspraken, het opstellen van een nieuwe regionale huisvestingsverordening. En vanwege een nieuwe applicatie voor plancapaciteit bij de provincie een investering voor aansluiting van de lokale woningbouwmonitor.	€ 232.000
Dierenwelzijn	Het budget is nodig voor de realisatie van die hoort bij de nota Dierenwelzijn Hilversum 2026-2028. De nota is op 10 juni 2026 door de gemeenteraad vastgesteld. De uitvoering en afronding vergt meerdere jaren, alsmede de voorbereiding op de harmonisatie van het beleid. Daarnaast is budget nodig voor tijdelijke dienstverleningsovereenkomsten met de dierenwelzijnsorganisaties, in afwachting van overeenkomsten en kosten voor de langere termijn, zodat zij de wettelijke taken kunnen blijven uitvoeren. Het over te hevelen budget is €145.000.	€ 145.000
Subsidieregeling lokale media (Mediafonds)	De derde en laatste aanvraagronde ten behoeve van lokale mediaprojecten vanuit het Mediafonds zal niet in 2026, maar in 2027 plaatsvinden. Het over te hevelen bedrag zal in 2027 worden ingezet voor die aanvraagronde.	€ 72.000
Implementatie belastingapplicatie (SaaS oplossing)	Er is budget beschikbaar gesteld in 2024 voor de noodzakelijke vervanging van de belastingapplicatie en gegevens beheer. De aanbesteding is destijds in gang gezet, echter deze is tussentijds stopgezet toen de ambtelijke fusie in het vooruitzicht kwam. We hebben de huidige applicatie aangehouden en in het vierde kwartaal 2026 gaan we marktconsultatie houden en het bestek publiceren. In 2027 vindt de gunning en implementatie plaats. Derhalve wordt voorgesteld om €75.000 over te hevelen naar 2027.	€ 75.000
Implementatie kern applicatie VTH (SaaS oplossing	De kernapplicatie Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) wordt vervangen. Hiervoor is een aanbesteding en een complexe implementatie/data migratie gaande. De aanbesteding en implementatie in volle gang, wij verwachten dat deze werkzaamheden door lopen in 2027. Derhalve wordt voorgesteld €65.000 over te hevelen naar 2027.	€ 65.000

Opgave Dienstverlening	In zomer 2026 is gestart met de verkenning van MijnOmgeving, een integraal inwonersportaal dat op termijn verschillende bestaande portalen, zoals Belastingen, Parkeren en het Inwonersportaal Sociaal Domein, bundelt tot één digitale toegang voor inwoners. Hiermee kunnen inwoners eenvoudiger producten digitaal aanvragen en zaken regelen. Dit sluit aan bij de groeiende behoefte aan digitale dienstverlening, zoals blijkt uit de Hilversum Monitor. Dekking hiervoor volgt uit overheveling bij jaarrekening 2025 Om de mogelijkheden te onderzoeken, is een proeftuin ingericht waarin landelijke standaarden worden getest en beoordeeld op geschiktheid voor de gemeente Hilversum, zowel technisch als architectonisch. Door de prioriteit die is gegeven aan werkzaamheden voor de fusie is de verkenning later gestart dan gepland. Hierdoor loopt het onderzoek door in 2027 en schuiven ook de besluitvorming over de voorkeursoplossing en de start van de implementatie in 2027. Het beschikbare budget van €150.000 voor 2026 moet daarom worden overgeheveld naar 2027. Hiermee kan de verdere ontwikkeling van de digitale dienstverlening worden voortgezet, zodat deze beter aansluit op de wensen van inwoners.	€ 150.000
Totaal		**€ 4.137.000**

5. Investeringen

In deze Eindejaarsrapportage wordt gerapporteerd over wijzigingen in de door de raad vrijgegeven investeringskredieten die zich gedurende het lopende jaar hebben voorgedaan, waarbij afwijkingen groter dan 10% en meer dan €50.000 ten opzichte van het krediet, worden verwerkt. Het rapporteren over investeringskredieten is van belang voor een transparante en verantwoorde uitvoering van gemeentelijke projecten. Daarnaast is het cruciaal voor het beheersen van financiële risico's en het actueel houden van de investeringsplanning. Het vroegtijdig signaleren van afwijkingen maakt het mogelijk om bij te sturen en zo financiële tegenvallers te voorkomen. Tenslotte ondersteunt een actueel inzicht in investeringskredieten de langetermijnplanning van de gemeentelijke kapitaallasten. Aangezien deze lasten pas ontstaan wanneer projecten zijn afgerond of in gebruik worden genomen, helpt het rapporteren over de actuele situatie bij het plannen van toekomstige investeringen en financiële verplichtingen.

Hieronder wordt een toelichting gegeven op de voortgang van diverse kredieten.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Geraamde kredieten	Wijziging	Gewijzigde kredieten
01 Uitbreiden meubilair Raadzaal		85	85
01 Uitbreiden meubilair Raadzaal: dekking uit bestaande budget		-85	-85
02 Verbetering toegankelijkheid bushaltes 2026		105	105
02 Verbetering toegankelijkheid bushaltes 2026 Subsidie		-100	-100
03 Vervanging beveiligingssystemen		150	150
04 GWP Kerkelandenlaan/Circusterrein	376	170	546
05 GWP vervangen afgeschreven riolering 2023	3.378	-363	3.015
05 GWP vervanging groot hemelwaterriool in de Oude Loosdrechtseweg	315	363	678
06 Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting 2026	23.679	250	23.929
07 Koele groene route (excl. Civiel werk)	1.300	-250	1.050
08 Uitbreiding huisvesting Wilhelminastraat	2.927	263	3.190
08 Vervanging vloerbedekking Raadhuis_2023-02	240	-210	30
08 Bouwkundige en E/W-voorzieningen_2023-11	60	-60	0
09 Verbouwing begane grond Thebe	2.100	-2.027	73
101 Verbouwing Emmastraat 15	561	289	850
11 Vergroenen speelterreinen 3, incl. Neuwegpark (Netto investering)	975	316	1.291
12 Vervanging afgeschreven wegen 2023	3.066	800	3.866
12 Vervanging afgeschreven wegen 2025	5.569	-800	4.769
13 Uitvoering mobiliteit (Bepalen van Zero-emissiezones)	300	-300	0
14 Uitbreiden parkeerplekken betaald parkeren 2025	2.400	-1.900	500
Totaal bedrag wijzigingen		**-3.304**	

- is verlaging/+ is verhoging

Nieuwe aanmeldingen

1. Uitbreiden meubilair Raadzaal
Als gevolg van de samenvoeging van de gemeente Hilversum en de gemeente Wijdemeren wordt de gemeenteraad uitgebreid met twee raadsleden. Om deze uitbreiding te faciliteren, is een aanpassing van de raadszaal noodzakelijk. De kosten voor deze aanpassing wordt gedekt uit het fusiebudget.

2. Verbetering toegankelijkheid bushaltes 2026
Voor het verbeteren van de toegankelijkheid van de bushaltes is een investering nodig van €105.000. De Provincie Noord-Holland heeft hiervoor een subsidie van €100.000 verstrekt. Deze subsidie dekt volledig de uitvoeringskosten. De kosten voor de voorbereiding en het toezicht op de uitvoering dienen we zelf te financieren. Daardoor komt de netto-investering voor de gemeente uit op €5.000. Inmiddels hebben we al een voorschot van 80% van de subsidie ontvangen. Met dit project verbeteren we de toegankelijkheid van 10 bushaltes.

3. Vervanging beveiligingssystemen
Als gevolg van veroudering dienen twee servers en drie client-pc's ten behoeve van het toegangscontrolesysteem vervangen te worden. De huidige servers hebben het einde van hun technische levensduur bereikt en kennen een verhoogd risico op uitval. Aangezien deze systemen essentieel zijn voor de werking en beveiliging van de toegangscontrole, is tijdige vervanging noodzakelijk om de continuïteit, betrouwbaarheid en veiligheid van de dienstverlening te waarborgen.

Toelichting op de wijzigingen

4. GWP Kerkelandenlaan/Circusterrein
Ten behoeve van het project Flexwoningen Circusterrein heeft de raad in 2025 het krediet GWP Kerkelandenlaan/Circusterrein van €376.000 beschikbaar gesteld. De werkelijke kosten vallen naar verwachting €170.000 hoger uit en komen daarmee uit op in totaal €546.000. De hogere kosten worden veroorzaakt door noodzakelijke aanpassingen aan een grote betonnen duiker richting de Kerkelandenvijvers, die tijdens de uitvoering is aangetroffen en in de weg bleek te liggen. Voorgesteld wordt om het krediet van het project Flexwoningen Circusterrein met €170.000 te verhogen, zodat de verwachte kosten volledig worden gedekt. Deze kosten komen t.l.v. de spaarvoorziening.

5. GWP vervangen afgeschreven riolering 2023 naar GWP vervanging groot hemelwaterriool in de Oude Loosdrechtseweg
De realisatie van de Bosdrift ligt verder in de tijd en het is niet wenselijk om deze kredieten hiervoor langdurig open te laten staan. Voor de vervanging van hemelwaterriool in de Oude Loosdrechtseweg is een aanvulling nodig om te kunnen aanbesteden. Voor de voorbereiding van de Bosdrift blijft krediet beschikbaar voor onder meer de gasleiding, het ontwerp, voorbereidende onderzoeken en boominjecties. Voor de uiteindelijke realisatie van de Bosdrift wordt na afronding van het ontwerp en de raming opnieuw bepaald welk totaal krediet er nodig is.

6. Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting 2026
Bij de renovatie van de Godelindeschool en de HSV vallen de kosten voor de sanering van asbest en chroom-6 hoger uit dan binnen de projectbudgetten kunnen worden opgevangen. Ter dekking van deze meerkosten zijn de beschikbare middelen uit zowel de stelpost bouwrijp- en sloopkosten als de stelpost vertraging ingezet. De meest gunstigste inschrijvingen voor de saneringswerkzaamheden blijken echter €250.000 hoger te zijn dan de in totaal beschikbare €480.000 uit deze stelposten. Voorgesteld wordt daarom aanvullend budget van €250.000 beschikbaar te stellen, zodat de sanering van asbest en chroom-6 binnen de renovatie van de Godelindeschool en de HSV kan worden uitgevoerd.

7. Koele groene route (excl. Civiel werk)
Voorgesteld wordt een bedrag van €250.000 te herschikken naar het krediet 'Vergroenen speelterreinen 3, incl. Neuwegpark'. Deze herschikking is noodzakelijk om onder meer de ontwerpaanpassingen als gevolg van de participatie met inwoners te kunnen bekostigen, waaronder de wens tot verbetering van de rolstoeltoegankelijkheid. Voor een nadere toelichting op dit project wordt verwezen naar wijziging nummer 11 'Vergroenen speelterreinen 3, incl. Neuwegpark '.

8. Uitbreiding huisvesting Wilhelminastraat
8. 2023-02 Vervanging vloerbedekking Raadhuis
8. 2023-11 Bouwkundige en E/W-voorzieningen
Tijdens de uitvoering van de werkzaamheden zijn diverse onvoorziene omstandigheden gebleken, die hebben geleid tot aanvullende kosten. Zo was de inzet van brandwachten vooraf niet voorzien, maar wel noodzakelijk om de veiligheid en continuïteit van de werkzaamheden te borgen. Daarnaast bleek vervanging van de brandmeldinstallatie (BMI) noodzakelijk. Deze vervangingsopgave was vooraf niet bekend en vormt daarmee eveneens een onvoorziene kostenpost.
Daarnaast zijn kosten gemaakt voor diverse bouwkundige en installatietechnische aanpassingen. Deze kosten zijn niet volledig afzonderlijk te herleiden uit de meer- en minderwerklijst, maar hebben onder meer betrekking op de plaatsing van wanden, kozijnen en deuren, aanpassingen aan bekabeling, AV-schermen en verlichting, alsmede werkzaamheden aan

vloerafwerking en schilderwerk. Deze werkzaamheden waren noodzakelijk voor een adequate uitvoering van het project en hebben geleid tot hogere uitgaven dan oorspronkelijk geraamd.
Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit het resterende saldo van de investeringskredieten 2023-02 Vervanging vloerbedekking Raadhuis en 2023-11 Bouwkundige en E/W-voorzieningen. Deze investeringskredieten worden op dit moment niet ingezet, aangezien de geplande werkzaamheden in het kader van de renovatie en verduurzaming van gemeentelijke huisvesting in 2029 starten.

09. Verbouwing begane grond Thebe
Sinds de aanmelding van de investering bij de VJN 2026 is de verbouwing verder uitgewerkt. Hieruit is gebleken dat aanvullende werkzaamheden noodzakelijk zijn. Het betreft onder andere de uitbreiding van beveiligingssystemen, bouwkundige werkzaamheden, het aanbrengen van noodcilinders, het aanpassen van de brandmeldinstallatie en het vervangen van de vloerbedekking. Met deze aanvullende werkzaamheden is een bedrag van €241.000 gemoeid, waardoor de totale investering uitkomt op €2,341 miljoen.

Voor € 2,268 miljoen van de investering is dekking beschikbaar vanuit het ministerie. Hierdoor is de investering rendabel en leidt deze niet tot kapitaallasten. Voor het vervangen van de vloerbedekking, waarvoor recent een bedrag van € 73.000 bekend is geworden, moet nog een aanvraag bij het ministerie worden ingediend. De verwachting is dat ook dit bedrag door het ministerie wordt gedekt.

10. Verbouwing Emmastraat 15
Sinds de aanmelding van de investering bij de VJN 2026 is de verbouwing technisch verder uitgewerkt. Daarbij is gebleken dat aanvullende werkzaamheden noodzakelijk zijn, waaronder de noodzakelijke asbestsanering en de vervanging van bestaande beglazing, de aanleg van een dakterras met toegangsopbouw, en het aanbrengen van beveiligingsvoorzieningen. Deze werkzaamheden waren ten tijde van de oorspronkelijke aanmelding nog niet voorzien en leiden tot hogere verbouwingskosten van €850.000. De investering van €561.000 (krediet toegekend bij VJN2026) wordt gedekt door het ministerie, deze is rendabel. Voor de verhoging van €850.000 moet nog een subsidie aangevraagd worden bij het ministerie. Deze aanvraag is door het ministerie als kansrijk beoordeeld.

11. Vergroenen speelterreinen 3, incl. Neuwegpark
Voor de herinrichting van het Neuwegpark, die in 2024 van start is gegaan, is aanvullend €316.000 nodig boven op het beschikbare krediet van €1.155.000 en de subsidie van €180.000. Van deze meerkosten bestaat €36.000 uit reguliere indexering en €30.000 uit aanvullende prijsstijgingen in met name materiaal- en transportkosten, mede als gevolg van internationale marktontwikkelingen en de situatie in het Midden-Oosten. Gezamenlijk betreft dit circa 4,9% van het beschikbare krediet en de subsidie. Dit bedrag van €66.000 wordt met deze Eindejaarsrapportage extra aangevraagd.

De overige €250.000 aan meerkosten komt onder andere voort uit aanpassingen aan het ontwerp naar aanleiding van de participatie met inwoners waar bijvoorbeeld rolstoeltoegankelijkheid een grote wens is. Daarnaast is gebleken dat voor de afvoer van grond meer budget nodig is. Voorgesteld wordt dit bedrag te herbestemmen vanuit Koele groene route 2025 (zie wijziging nummer 7). Deze herbestemming past binnen de doelstellingen van het Uitvoeringsprogramma Programma Groen 2023–2026, omdat met de herinrichting van het Neuwegpark extra groen en bomen worden toegevoegd en daarmee de functie van het park als koele plek voor de buurt wordt versterkt.

12. Vervanging afgeschreven wegen 2025 naar Vervanging afgeschreven wegen 2023
De realisatie van de Bosdrift ligt verder in de tijd en het is niet wenselijk om deze kredieten hiervoor langdurig open te laten staan terwijl de Kastanjelaan en Diependaalselaan een aanvulling behoeven om te kunnen aanbesteden. Voor de voorbereiding van de Bosdrift blijft krediet beschikbaar voor onder meer de gasleiding, het ontwerp, voorbereidende onderzoeken en boominjecties. Voor de uiteindelijke realisatie van de Bosdrift wordt na afronding van het ontwerp en de raming opnieuw bepaald welk totaal krediet er nodig is.

13. Uitvoering mobiliteit (Bepalen van Zero-emissiezones)
Bij de behandeling in de gemeenteraad op 2 april 2025 bleek dat er onvoldoende draagvlak is voor de invoering van een zero-emissiezone in Hilversum. Daarom zal het investeringskrediet van €300.000 op dit moment niet worden ingezet. De investeringskrediet valt daarmee vrij.

14. Uitbreiden parkeerplekken betaald parkeren 2025
Als onderdeel van het Parkeerbeleid 2023 is er een investeringsprogramma van €4,8 miljoen aangevraagd voor de uitbreiding van het betaald parkeergebied. Dat was gebaseerd op ramingen voor parkeerautomaten, bebording en fysieke aanpassingen in de openbare ruimte. We hebben de uitbreiding van het betaald parkeergebied goedkoper kunnen uitvoeren dan vooraf geraamd, daarom laten we het resterende bedrag van €1,9 miljoen vrijvallen.

samenvatting

Het investeringsprogramma wordt op basis van de huidige inzichten met afgerond €3,3 miljoen naar beneden bijgesteld. Dit komt vooral door de vrijval van €2,2 miljoen op het krediet voor mobiliteit, waaronder de invoering van zero-emissiezones en de uitbreiding van parkeerplekken voor betaald parkeren in 2025. Daarnaast zijn subsidies ontvangen voor de verbouwing van de begane grond van Thebe en Emmastraat 15. Daartegenover staan een aantal nieuwe investeringsaanvragen. Ook stellen we voor om investeringen voor de opvanglocaties Thebe en Emmastraat 15 te verhogen. Hiervoor verwachten we binnenkort subsidies te ontvangen vanuit de Regeling Opvang Ontheemden Oekraïne (ROOO). Verder wordt aan de raad voorgesteld om o.a. €0,15 miljoen te investeren in het vervangen van de beveiligingssystemen.

Door deze aanpassingen vallen de totale investeringsuitgaven lager uit dan eerder gepland. Dit leidt op termijn tot lagere kapitaallasten, maar heeft in 2026 nog geen effect op de kapitaallasten.

6. Overzicht van taakvelden per programma

Na verwerken van de voorgestelde mutaties in onderhavige eindejaarsrapportage ziet het financieel beeld per taakveld per programma er als volgt uit.

Bedragen x € 1.000

Taakveld		Lasten	Baten	Saldo
01	**Wonen en leven**			
0.10	Mutaties reserves	8.228	-4.542	3.686
0.63	Parkeerbelasting		-10.029	-10.029
2.1	Verkeer en vervoer	18.477	-1.338	17.140
2.2	Parkeren	7.481	-1.954	5.527
2.4	Economische havens en waterwegen	810	-67	743
2.5	Openbaar vervoer	56		56
5.1	Sportbeleid en activering	2.055	-504	1.551
5.2	Sportaccommodaties	3.937	-1.746	2.191
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	5.022	-503	4.519
5.4	Musea	2.703	-1.886	817
5.5	Cultureel erfgoed	721	-3	718
5.6	Media	4.707	-2	4.706
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10.436	-381	10.054
7.2	Riolering	7.951	-10.619	-2.667
7.3	Afval	12.670	-17.409	-4.739
7.4	Milieubeheer	9.433	-4.862	4.571
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	595	-394	201
8.1	Ruimtelijke ordening	5.841	-188	5.653
8.3	Wonen en bouwen	10.301	-4.441	5.860
01	**Wonen en leven**	**111.426**	**-60.869**	**50.556**
02	**Zorg**			
0.10	Mutaties reserves	39	-755	-716
4.2	Onderwijshuisvesting	10.396	69	10.465
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	9.144	-5.474	3.670
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	36.840	-18.424	18.417
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	185	-1	184
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	3.169	-21	3.148
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.049		1.049
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	4.669	-397	4.272
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	8.075	-785	7.290

6.71B	Begeleiding (WMO)	5.625		5.625
6.71C	Dagbesteding (WMO)	710		710
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	875		875
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	19.298		19.298
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	1.442		1.442
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	2.306		2.306
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	5.391		5.391
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	1.046		1.046
6.791	PGB WMO	345		345
6.792	PGB Jeugd	724		724
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	15.757	-165	15.592
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang	5.356		5.356
6.82A	Jeugdbescherming	1.826		1.826
6.82B	Jeugdreclassering	415		415
6.91	Coördinatie en beleid WMO	3.772	-32	3.740
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	2.499	-18	2.481
7.1	Volksgezondheid	7.609	-2.107	5.502
02	**Zorg**	**148.560**	**-28.110**	**120.450**
03	**Werken**			
0.10	Mutaties reserves		-350	-350
3.1	Economische ontwikkeling	4.751	-10	4.740
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	33		33
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	263	-979	-716
3.4	Economische promotie	1.117	-422	694
6.3	Inkomensregelingen	59.800	-40.840	18.961
6.4	Begeleide participatie	8.365	-2	8.364
6.5	Arbeidsparticipatie	10.372	-439	9.934
03	**Werken**	**84.701**	**-43.041**	**41.660**
04	**Bestuur**			
0.1	Bestuur	5.286	-2	5.284
0.10	Mutaties reserves		-4.316	-4.316
0.2	Burgerzaken	4.536	-2.476	2.061
0.4	Overhead	69.692	-20.389	49.302
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	10.788	-14	10.774
1.2	Openbare orde en veiligheid	6.790	-306	6.484
04	**Bestuur**	**97.092**	**-27.503**	**69.589**

05	**Financiën en grondexploitaties**			
0.10	Mutaties reserves		-12.274	-12.274
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.060	-1.920	139
0.5	Treasury	859	-667	192
0.61	OZB woningen	1.220	-13.660	-12.440
0.62	OZB niet-woningen	736	-14.362	-13.626
0.64	Belastingen overig	1.526	-612	914
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		-246.494	-246.494
0.8	Overige baten en lasten	293		293
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	103		103
8.2	Grond exploitatie (niet bedrijventerrein)	20.610	-12.096	8.514
05	**Financiën en grondexploitaties**	**27.408**	**-302.086**	**-274.678**

Totaal	**469.186**	**-461.609**	**7.577**

- is voordeel/+ is nadeel