gemeente Barneveld

Tweede Tussenrapportage 2025



Inhoudsopgave

1. Aanbieding en inleiding 1

2. Uitgangspunten en leeswijzer 3

3. Algemeen beeld 4

4. Programma's 8

Programma 1 – Participatie & Ondersteuning

Programma 2 – Bedrijvigheid & Bereikbaarheid

Programma 3 – Woon- en Leefomgeving

Programma 4 – Samenwerken, dienstverlenen en besturen

5. Voortgang taakstellingen 21

6. Stand van zaken investeringen 23

7. Stand van zaken Budgetoverheveling 2024 25

8. Budgetoverheveling 2025 29

Bijlage 1 – Voorstellen Budgetoverheveling 2025 31

Bijlage 2 – Instellen en opheffen reserves 33

Aan de raad

Barneveld, oktober 2025

Aanbieding

Tweede Tussenrapportage 2025

Wij bieden u de Tweede Tussenrapportage 2025 aan waarin we rapporteren over ce eindprognose van 2025. Gedurende het lopende jaar zetten we ons actief in voor een uitvoering van het beleid en het bereiken van de afgesproken doelen binnen de budgetten zoals vastgesteld in de actuele Programmabegroting 2025. De actuele Programmabegroting 2025 heeft als peildatum 1 augustus 2025. Dat betekent dat alle raadsbesluiten tot en met 1 augustus 2025 zijn verwerkt in de actuele begroting.

In deze rapportage rapporteren we over beleidsmatige afwijkingen via een stoplichtenmodel. Dit betreffen afwijkingen in de voortgang van de speerpunten, zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025. Eventuele beleidsmatige afwijkingen, die geen relatie hebben met een speerpunt, lichten we toe als een overige ontwikkeling van een programma. Daarnaast stellen wij, indien nodig, aanpassingen voor van budgetten. De ontwikkelingen die daaraan ten grondslag liggen lichten we toe per beleidsproduct. Nieuw is dat we eerst financiële mutaties benoemen met een effect op het resultaat. Daarna benoemen we de (vele) budgetneutrale mutaties, zoals bijvoorbeeld een verschuiving tussen twee of meerdere beleidsproducten. Op die manier is het makkelijker om alle mutaties met een effect op het resultaat in beeld te krijgen.

Met de gevraagde aanpassingen (financiële mutaties) in 2025 in de Tweede Tussenrapportage 2025 blijven we ook in de laatste maanden van 2025 onverminderd werken aan het welzijn van onze gemeente en haar inwoners. Uitgangspunt daarbij blijft realistisch begroten. Daaraan zijn verbonden: realistische doelen en actuele uitvoeringsplannen. Gedurende het jaar monitoren we de voortgang en sturen we actief en adequaat bij waar nodig. Het bijstellen van doelen, plannen en/of budgetten doen we alleen als er omstandigheden zijn die we niet in de hand hebben of krijgen.

Ook geven we via de Tweede Tussenrapportage 2025 inzicht in devoortgang van de taakstellingen, de stand van zaken investeringen en de stand van zaken Budgetoverheveling 2024. De Tweede Tussenrapportage 2025 heeft betrekking op het lopende jaar en de Programmabegroting 2026 op het komende jaar. Dat betekent dat we in de Tweede Tussenrapportage 2025 alleen mutaties verwerken voor het lopende jaar (2025). Meerjarige effecten van autonome ontwikkelingen worden verwerkt via de Programmabegroting 2026. Deze P&C producten zijn in uw raad tegelijkertijd geagendeerd in november 2025 zodat ze in samenhang kunnen worden behandeld.

Bijgesteld verwacht resultaat
In de primitieve begroting 2025 (Programmabegroting 2025) werd voor 2025 een resultaat verwacht van € 456.000 euro voordelig. In de actuele begroting (met peildatum 1 april 2025) werd dit bijgesteld naar een resultaat van € 2,26 miljoen nadelig. Het verwachte resultaat voor 2025 wordt door de huidige mutaties in de Tweede Tussenrapportage 2025 (€ 7,97 miljoen voordelig) nu bijgesteld naar: **€ 5,71 miljoen voordelig**.

Budgetoverheveling 2025
Nieuw is dat de voorstellen voor de Budgetoverheveling 2025 eerder in het jaar aan u worden voorgelegd via de tweede tussenrapportage. Zo kunnen we deze voorstellen betrekken bij het opstellen van de programmabegroting en het plannen van activiteiten in 2026. Hiermee geven we opvolging aan de toezegging om de consequenties van budgetoverhevelingen mee te nemen in de programmabegroting (gemeenteraad 5 februari 2025). Het totaalsaldo van de voorstellen voor voorlopige Budgetoverheveling 2025 is € 2,97 miljoen. De hoogte van het totaalsaldo is iets hoger dan die van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 2,53 miljoen. Het saldo voor Budgetoverheveling 2025 wordt definitief vastgesteld in de Jaarverslaggeving 2025 na afsluiting van het boekjaar. Dan wordt definitief bepaald wat de hoogte van de resterende budgetten in 2025 is. Omdat de voorstellen in categorie A beïnvloedbaar zijn kijken we met extra aandacht naar het totaalsaldo van deze categorie. Ook dit totaalsaldo van € 1,47 miljoen is iets hoger dan die van van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 1,23 miljoen. In Budgetoverheveling 2025 gaan we hier nader op in. Een toelichting per voorstel is te vinden in Bijlage 1 - Voorstellen Budgetoverheveling 2025.

Vaststelling

Wij bieden u de Tweede Tussenrapportage 2025 aan en stellen voor om:

1. de aangepaste budgetten voor 2025 per programma te autoriseren, exclusief budgetoverheveling, zoals vermeld in de Tweede Tussenrapportage 2025;

2. de mutaties in de stortingen en onttrekkingen in 2025 in reserves te autoriseren, exclusief de mutaties in de reserve Budgetoverheveling, zoals vermeld in de Tweede Tussenrapportage 2025;

3. de reserve Bovenformatieven, reserve Co-financiering FoodValley en reserve Stamkapitaal op te heffen;

4. de reserve Budgetoverheveling in te stellen, zoals opgenomen inBijlage 2 van de Tweede Tussenrapportage 2025;

5a. de reguliere exploitatiebudgetten, zoals opgenomen inBijlage 1 van de Tweede Tussenrapportage 2025, (voorlopig) over te hevelen van 2025 naar 2026, als begrotingswijziging op de Programmabegroting 2026, onder voorbehoud dat de Programmabegroting 2026 door de raad wordt vastgesteld;

5b. het (voorlopige) saldo van de budgetoverheveling van € 2,85 miljoen in 2025 te storten in de reserve Budgetoverheveling;

5c. het (voorlopige) saldo van de budgetoverheveling van € 2,26 miljoen in 2026 te onttrekken aan de reserve

Budgetoverheveling, en aanvullend in 2027 € 358.000, in 2028 € 133.000 en in 2029 € 100.000, onder voorbehoud dat de Programmabegroting 2026 wordt vastgesteld in raad.

6. in aanvulling op het in maart 2025 vastgestelde IHP Onderwijshuisvesting de investeringskredieten voor Onderwijshuisvesting bij te stellen voor een bedrag van € 631.613, zoals vermeld in de stand van zaken investeringen.

7. de investeringskredieten die als onderhanden werk zijn opgenomen per saldo bij te stellen voor een bedrag van in totaal € 993.000 zoals opgenomen in destand van zaken investeringen.

Burgemeester en wethouders van Barneveld,

W. Wieringa	J. van der Tak
Secretaris	Burgemeester

Uitgangspunten
De uitgangspunten voor de Tweede Tussenrapportage 2025 zijn:

Peildatum:
- We rapporteren over verwachte afwijkingen in 2025 ten opzichte van de actuele Programmabegroting 2025. De actuele Programmabegroting 2025 heeft als peildatum 1 augustus 2025. Dat betekent dat alle raadsbesluiten tot en met 1 augustus 2025 in de actuele begroting zijn verwerkt.

Beleidsmatige afwijkingen:
- In de tussenrapportage worden geen (nieuwe) beleidsdoelstellingen voorgesteld.
- We rapporteren over beleidsmatige afwijkingen door per programma te kijken naar de voortgang van de speerpunten zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025.
- Afwijkingen in de voortgang van een speerpunt op het gebied van inhoud, financiën, planning of risico's zijn toegelicht. Als er geen afwijking is in de voortgang van een speerpunt (volledig "groene" speerpunten) is er geen toelichting.
- We gebruiken een "stoplichtenmodel" met de volgende kleuren:

Geen afwijking in de voortgang van het speerpunt op de inhoud, financiën, planning of risico's.

Mogelijk een afwijking in de voortgang van het speerpunt op de inhoud, financiën, planning of risico's. Er is een nieuwe ontwikkeling waarvan de gevolgen nog niet (volledig) duidelijk zijn.

Er is een *negatieve afwijking* in de voortgang van het speerpunt op de inhoud, financiën, planning of risico's. Mogelijk is er heroverweging van college of raad nodig.

Er is een *positieve afwijking* in de voortgang van het speerpunt op de inhoud, financiën, planning of risico's.

- Als er significante beleidsmatige afwijkingen zijn voor een programma, die geen relatie hebben met een speerpunt, worden deze toegelicht in het onderdeel "overige ontwikkelingen".

Financiële bijstellingen:
- Conform de financiële verordening ligt de autorisatie voor het aanpassen van budgetten op het niveau van het programma voor de raad.
- We rapporteren over financiële afwijkingen in 2025 op het niveau van het beleidsproduct. Afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan lasten of baten én meer dan 2% van het budget op het beleidsproduct in de primitieve begroting worden toegelicht. Op deze manier geven we invulling aan het aangenomen amendement 12 bij de Programmabegroting 2024.
- De afwijkingen met een financieel resultaat (voordeel of nadeel) worden per beleidsproduct als eerste toegelicht. Daarna volgen de budgetneutrale mutaties. Dit betreft het verhogen van baten én lasten, het verlagen van baten én lasten en/of een budgetneutrale verschuiving tussen programma's of beleidsproducten. Ook worden mutaties in reserves en voorzieningen toegelicht.
- De bedragen in de financiële tabellen zijn *x €1.000 euro.*
- De "S" staat voor structureel en de "I" staat voor incidenteel.
- In de Tweede Tussenrapportage 2025 worden aanpassingen van budgetten alleen in 2025 verwerkt. Een meerjarig effect van financiële afwijkingen wordt via de Programmabegroting 2026 verwerkt.
- De "V" staat voor voordeel en de "N" staat voor nadeel.

Opbouw financiële tabellen
- *Begroting 2025 primitief*: de Programmabegroting 2025 zoals vastgesteld in de raad in november 2024. Dit wordt ook wel de primaire begroting genoemd.
- *Begroting 2025 actueel*: de primitieve begroting 2025 inclusief alle aanpassingen tot en met 1 augustus 2025, bijvoorbeeld de begrotingswijziging door de Eerste Tussenrapportage 2025.
- *Mutaties 2e tussenrapportage*: de aanpassingen in de begroting die in deze rapportage worden voorgesteld voor 2025 op basis van de eindprognose van 2025.
- *Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage*: de begroting 2025 actueel inclusief de aanpassingen (mutaties) uit de Tweede Tussenrapportage 2025.

Leeswijzer
De opzet van de Tweede Tussenrapportage 2025 is als volgt:

Algemeen beeld: een korte analyse van de belangrijkste ontwikkelingen. Een rode draad in de beleidsmatige en financiële afwijkingen op de programma's.

Rapportage per programma bestaat uit:
1. Voortgang speerpunten in lopende jaar (beleidsmatige afwijkingen)
2. Financiële afwijkingen per beleidsproduct
3. Overige ontwikkelingen

Voortgang taakstellingen: rapportage over de realisatie en de prognose van de taakstellingen zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025.

Stand van zaken investeringen: inzicht in de besteding van alle openstaande kredieten, ook wel het onderhanden werk.

Stand van zaken Budgetoverheveling 2024: inzicht in de (prognose van de) besteding van de overgehevelde

budgetten vanuit 2024 naar 2025 en welk (gedeelte van het) budget vrij kan vallen.

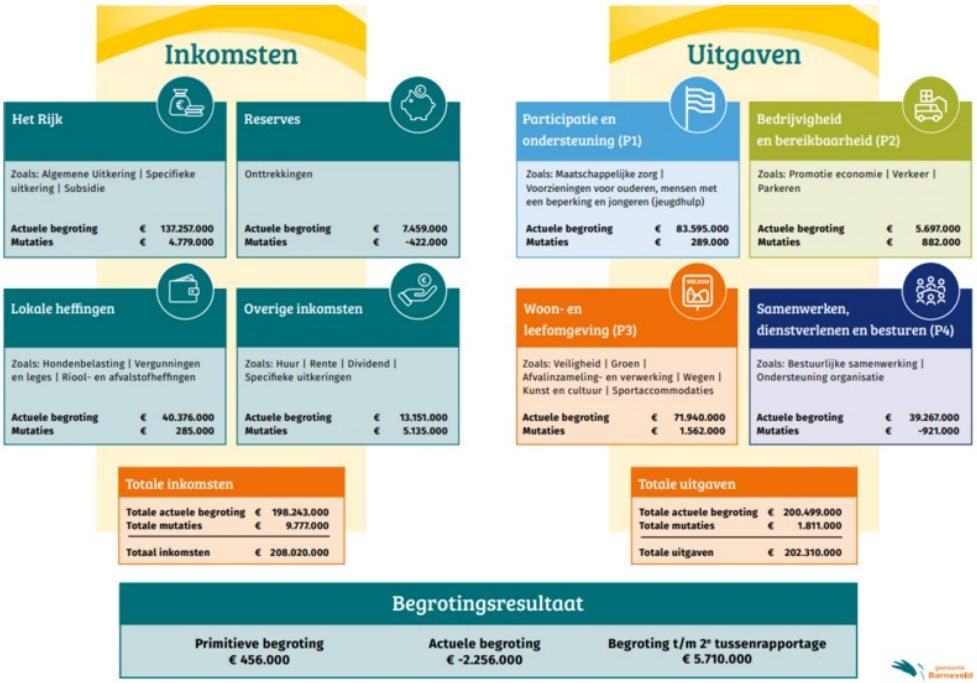
Budgetoverheveling 2025: inzicht in de over te hevelen budgetten per categorie en programma.

Bijlage - Voorstellen Budgetoverheveling 2025: een overzicht van alle voorstellen en een toelichting per voorstel.

Bijlage - Instellen en opheffen reserves: een overzicht en toelichting van in te stellen en op te heffen reserves.

Algemeen beeld

In onderstaande infographic zijn de inkomsten en de uitgaven (inclusief reservemutaties) van de gemeente Barneveld voor 2025 (het lopende jaar) weergegeven. De actuele begroting is de raming inclusief alle raadsbesluiten tot en met 1 augustus. De mutaties zijn de wijzigingen die worden voorgesteld in deze Tweede Tussenrapportage 2025.



Financiële hoofdlijnen

Resultaat

Stand	Bedrag
Programmabegroting 2025 Primitieve begroting	€ 456.000 voordelig
Begroting tot en met Eerste Tussenrapportage 2025 Inclusief raadsbesluiten tot en met 1 april 2025	€ 2,26 miljoen nadelig
Begroting tot en met Tweede Tussenrapportage 2025 Inclusief raadsbesluiten tot en met 1 augustus 2025	€ 5,71 miljoen voordelig

In de primitieve begroting 2025 (Programmabegroting 2025) werd voor 2025 een resultaat verwacht van € 456.000 euro voordelig. In de actuele begroting (met peildatum 1 april 2025) werd dit bijgesteld naar een resultaat van € 2,26 miljoen nadelig. Het verwachte resultaat voor 2025 wordt door de huidige mutaties in de Tweede Tussenrapportage 2025 (€ 7,97 miljoen voordelig) nu bijgesteld naar: **€ 5,71 miljoen voordelig**. In de Tweede Tussenrapportage 2025 verwerken we alleen mutaties voor het lopende jaar (2025). Meerjarige effecten van autonome ontwikkelingen worden verwerkt via de Programmabegroting 2026. De grootste mutaties in 2025 zijn:

- een vrijval vanuit een reserve voor Beschermd Wonen van de gemeente Ede als regiogemeente (voordeel € 2,8 miljoen)
- lagere rentelasten door een lagere financieringsbehoefte (voordeel € 1,5 miljoen)
- een hogere uitkering vanuit gemeentefonds (voordeel € 4,5 miljoen)

In 2025 behouden we een focus op realistisch begroten. Daaraan zijn verbonden realistische doelen en actuele uitvoeringsplannen. Gedurende het jaar monitoren we de voortgang en sturen we actief en adequaat bij waar nodig. Het uitgangspunt is dat we plannen en/of budgetten alleen bijstellen als er omstandigheden zijn die we niet in de hand hebben of krijgen. Een actuele begroting en actuele uitvoeringsplannen zijn gedurende het lopende jaar zo onze basis. We hebben daarbij in het bijzonder ook aandacht voor het melden van voordelen. In de Jaarverslaggeving 2025 analyseren we in welke mate dit voldoende of onvoldoende is gelukt voor 2025. Als we daarin nieuwe inzichten op doen passen we deze toe om zo steeds meer realistisch te begroten.

- In de Jaarverslaggeving 2025 houden we rekening met een afwijking op de grondexploitaties (GREX). De actualisatie van de grondexploitaties vindt plaats via de Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG), waarbij het de reguliere werkwijze is om (eventuele) financiële effecten te verwerken in de Jaarverslaggeving 2025 en niet gedurende het lopende jaar (via een tussenrapportage).
- Daarnaast houden we rekening met een afwijking in de BUIG omdat we op een later moment de definitieve beschikking ontvangen en nu uitgaan van een voorlopige prognose. Ook kunnen de inkomsten vanuit het Rijk in 2025 nog wijzigen. Wij worden daarover geïnformeerd via de September- en Decembercirculaire 2025, deze worden niet verwerkt via de Tweede Tussenrapportage 2025.

Voortgang taakstellingen
Voor de taakstellingen die gekoppeld zijn aan de kostendekkendheid leges en de opbrengst van de onroerende -zaakbelasting zitten we op koers voor 2025. Voor het overige gedeelte van de taakstellingen is onzeker of deze gerealiseerd worden in 2025, we rapporteren over realisatie in de Jaarverslaggeving 2025. In het hoofdstuk Voortgang taakstellingen wordt de voortgang per taakstelling toegelicht.

Stand van zaken investeringen
In de afgelopen tijd is gebouwd aan meer inzicht in de stand van zaken van investeringen. De komende tijd zetten we deze inzichten in om meer grip te krijgen en (waar aanwezig) het planningsoptimisme rondom de investeringen te verminderen. Op basis van de huidige stand van zaken investeringen actualiseren we de kapitaallasten. We verwerken daarom een voordeel van € 217.000. De mutaties van de rente zijn per saldo budgetneutraal, maar hebben wel een effect op verschillende beleidsproducten. Daarnaast stellen we de kredieten per saldo bij met € 993.000. In het hoofdstuk Stand van zaken investeringen gaan we hier nader op in.

Stand van zaken Budgetoverheveling 2024
In totaal werd (definitief) € 2,53 miljoen overgeheveld vanuit 2024 naar 2025. Op 1 augustus 2025 is de verwachting dat € 1,81 miljoen hiervan wordt besteed in 2025. Per onderwerp wordt een (eventuele) onderschrijding van budget toegelicht. Het resterende budget (€ 714.000) laten we niet vrijvallen, dit wordt grotendeels meegenomen in de voorstellen voor Budgetoverheveling 2025 (€ 684.000). In het hoofdstuk Stand van zaken Budgetoverheveling 2024 wordt dit nader toegelicht.

Budgetoverheveling 2025
Er is geïnventariseerd welke resterende budgetten vanuit 2025 nodig zijn voor het alsnog uitvoeren van activiteiten in 2026. Het totaalsaldo van de voorstellen voor voorlopige Budgetoverheveling 2025 is € 2,97 miljoen. De hoogte van het totaalsaldo is iets hoger dan die van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 2,53 miljoen. Het saldo voor Budgetoverheveling 2025 wordt definitief vastgesteld in de Jaarverslaggeving 2025 na afsluiting van het boekjaar. Dan wordt definitief vastgesteld wat de hoogte van de resterende budgetten in 2025 zijn. Omdat de voorstellen in categorie A beïnvloedbaar zijn kijken we met extra aandacht naar het totaalsaldo van deze categorie. Ook dit totaalsaldo van € 1,47 miljoen is iets hoger dan die van van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 1,23 miljoen. In het hoofdstuk Budgetoverheveling 2025 gaan we hier nader op in. Een toelichting per voorstel is terug te vinden in Bijlage 1 - Voorstellen Budgetoverheveling 2025.

Actualiseren salarissen en doorbelasting
We hebben de verdeling van medewerkers over teams en de doorbelasting naar beleidsproducten (in de systemen) geactualiseerd. Zo is deze weer in overeenstemming met de werkelijkheid. Dit heeft een technische verschuiving van budgetten tussen beleidsproducten tot gevolg. Per saldo is dit een een budgetneutrale wijziging. Per beleidsproduct wordt aangegeven hoe de financiële verwerking eruit ziet.

Financiële mutaties

bedragen x € 1.000

Programma	Huidige begroting		Voorstel begroting		
	Begroting 2025 Primitief	Begroting 2025 Actueel	Mutaties 2e tussenrapportage		Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage
			Incidenteel	Structureel	
Programma's	**- 137.871**	**- 144.001**	**7.614 V**	**- 183 N**	**- 136.570**
1. Participatie en ondersteuning	- 55.474	- 60.253	3.687 V	- 785 N	- 57.351
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	- 5.092	- 4.616	1.066 V	- 218 N	- 3.768
3. Woon- en leefomgeving	- 43.051	- 43.934	2.112 V	- 1.311 N	- 43.134
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	- 34.255	- 35.197	749 V	2.131 V	- 32.318
Algemene dekkingsmiddelen	**136.118**	**135.612**	**1.419 V**	**4.128 V**	**141.158**
Saldo van baten en lasten	**- 1.753**	**- 8.389**	**9.032 V**	**3.945 V**	**4.588**
Mutatie reserves	**2.210**	**6.133**	**- 5.010 N**	**-**	**1.122**
Resultaat	**456**	**- 2.256**	**4.022 V**	**3.945 V**	**5.710**
Waarvan incidenteel	- 4.141	- 7.273	4.022 V		- 3.252
Structureel resultaat	**4.597**	**5.017**		**3.945 V**	**8.962**

Mutaties Tweede Tussenrapportage 2025
De grootste aanpassingen van de begroting zijn:

Programma 1 Participatie en ondersteuning (€ 2.902.000 V)
Een voordeel van € 2,8 miljoen komt door de uitbetaling van de regionale reserve Beschermd Wonen vanuit de gemeente Ede al regiogemeente aan onder andere de gemeente Barneveld.

Programma 2 Bedrijvigheid en bereikbaarheid (€ 849.000 V)
Een voordeel van € 740.000 op de grondexploitatie bedrijven die wordt gestort in de reserve Bovenwijks. Voorheen deden we deze storting via de Jaarverslaggeving, nu verwerken we hem eerder in het jaar via de tweede tussenrapportage op basis van NBI en MPG.

Programma 3 Woon- en leefomgeving (€ 801.000 V)
Een voordeel van € 1,3 miljoen op de grondexploitatie woningen die wordt gestort in de reserve Bovenwijks. Voorheen deden we deze storting via de Jaarverslaggeving, nu verwerken we hem eerder in het jaar via de tweede tussenrapportage op basis van NBI en MPG.

Programma 4 Samenwerken, dienstverlenen en besturen - exclusief Algemene dekkingsmiddelen (€2.880.000 V)
Een voordeel van € 1,5 miljoen door lagere rentelasten door een lagere financieringsbehoefte.

Algemene dekkingsmiddelen (€ 5.547.000 V)
Een voordeel van € 4,5 miljoen in de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. In de memo over de meicirculaire 2025 is toegelicht waarom we meer ontvangen vanuit het Rijk via het gemeentefonds. Daarnaast een voordeel van € 420.000 vanuit de OZB woningen en niet-woningen.

Mutaties reserves (€ 5.040.000 N)

- *Storting reserve Bovenwijks (€ 2.047.000 N)*
  Een voordeel van € 740.000 die wordt gestort in de reserve Bovenwijks. Voorheen deden we deze storting via de Jaarverslaggeving, nu verwerken we hem eerder in het jaar via de tweede tussenrapportage op basis van de NBI (2025) die als onderdeel van de Jaarverslaggeving 2024 is vastgesteld. In totaal wordt € 2.047.000 gestort in de reserve omdat er ook een voordeel van € 1.307.000 op Beleidsproduct 312 Grondexploitatie woningen aanwezig is.

- *Storting reserve Budgetoverheveling (€ 2.850.000 N)*
  Het voordeel van € 2.850.000 in 2025 door lagere lasten (omdat we minder uitvoeren dan oorspronkelijk gedacht) wordt gestort in de reserve budgetoverheveling en in een volgend jaar onttrokken zodat de activiteiten dan afgerond kunnen worden.

- *Mutatie reserve Bovenformatieven (€ 55.000 N)*
  Met deze mutatie (per saldo) wordt opvolging gegeven aan de vastgestelde nota Reserves en Voorzieningen, zodat deze reserve in 2025 opgeheven kan worden.

- *Storting reserve Sociaal domein (€ 119.000 N)*
  Dit betreft een correctie door een terug ontvangen subsidie voor de versterking eerstelijnszorg wijk. Dit vloeit terug in de reserve Sociaal Domein omdat de subsidie daaruit gedekt werd.

- *Onttrekking reserve Sociaal domein (€ 60.000 V)*
  Een nadeel van € 25.000 komt door de aanpassing in de ontsluiting van minimaregeling (collegebesluit 4012). Deze kosten worden gedekt uit de reserve Sociaal Domein, welke bedoeld is voor Innovaties binnen het Sociaal Domein.
  Een nadeel van € 35.000 voor de WISE Opvoedchallenge dekken we vanuit de reserve Sociaal Domein.

Mutaties voorzieningen
Het financiële effect van (mutaties in de) voorzieningen wordt verwerkt binnen de exploitatie van het programma.

- *Onttrekking egalisatievoorziening riolering GRP: € 67.674*

- *Onttrekking voorziening afvalstoffenheffing: € 250.000*

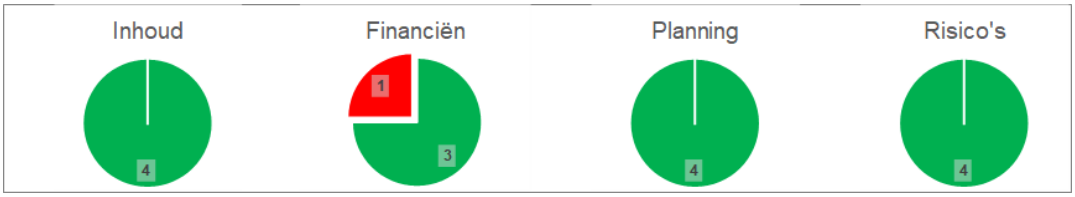
- *Storting voorziening wegen incidenteel: € 120.000*

Belangrijke ontwikkelingen

Het realistisch begroten heeft onze aandacht. Dat betekent dat we extra nadruk blijven leggen op het rapporteren van meevallers en het verminderen van planningsoptimisme.

Programma's

Overzicht speerpunten Programma 1



Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
1. Participatie & Ondersteuning				
113 Maatschappelijke zorg				
Iedereen kan meedoen				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
1. Participatie & Ondersteuning				
122 Sociaal-cultureel werk				
Cultuur- en sportstimulering				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
1. Participatie & Ondersteuning				
123 Volksgezondheid en preventie				
Veilig en gezond opgroeien en samenleven				

Jeugdhulp
De trend van de stijging van jeugdhulpkosten zet in 2025 door. Onder andere door:

- Loon en prijscompensatie (5,12%). Dit is nodig om een financieel gezond jeugdhulpveld te behouden.
- Autonome ontwikkeling (0,9%). Het totaal aantal jeugdigen dat jeugdhulp ontvangt blijft nagenoeg gelijk, Hierbinnen zien we een toename van het aantal jeugdigen bij begeleiding en GGZ en een afname bij verblijf. De uitgaven bij verblijf zijn echter niet gedaald omdat de hulp irkleinere groepen wordt geboden en intensiever is.

In maart van dit jaar zijn we gestart met de uitvoering van de acties uit het Lokaal Plan Hervormingsagenda Jeugd. De meeste acties zitten nog in een opstartfase. Hierdoor kost het nog tijd voordat de financiële effect van maatregelen zichtbaar zijn.

Proeftuin
Binnen de proeftuin Kind- en Gezinsbescherming werd gewerkt met een Regionaal Veiligheidsteam. Deze organisatorische samenwerking is per 1 april 2025 gestopt. Voor de doorgang van de proeftuin werd een wetswijziging en kabinetsbesluit verwacht. Door de val van het kabinet is deze wijziging en de bijbehorende middelen er niet gekomen. Daardoor hebben de ketenpartners besloten zich terug te trekken uit de proeftuin. Hierdoor worden er minder middelen uitgegeven dan begroot.

Integraal Zorgakkoord (IZA)
Bij het opstellen van de begroting zijn we uitgegaan van een voorzichtige inschatting van de inkomsten vanuit

het IZA. Dit was mede ingegeven door de onduidelijkheid over de exacte omvang van de middelen die beschikbaar zouden komen vanuit het Rijk. Daarnaast was nog niet duidelijk hoe de verdeling tussen lokale en regionale middelen zou zijn. De afgesproken verdeelsleutel in de Gelderse Vallei heeft geleid tot meer lokaal beschikbare middelen dan aanvankelijk begroot.

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
1. Participatie & Ondersteuning				
123 Volksgezondheid en preventie				
Samen oud worden	●	●	●	●

Financieel Overzicht Programma 1

bedragen x € 1.000

1. Participatie en ondersteuning		Begroting 2025 Primitief	Begroting 2025 Actueel	Mutaties 2e tussenrapportage Incidenteel	Mutaties 2e tussenrapportage Structureel	Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage
1.1 Zelfredzame inwoners	Baten	10.431	9.429	- 45 N	-	9.384
	Lasten	- 17.826	- 19.105	180 V	629 V	- 18.296
	Saldo	**- 7.396**	**- 9.676**	**135 V**	**629 V**	**- 8.912**
Mutaties bij:						
111 Lokaal onderwijsbeleid	*Saldo*	*- 3.333*	*- 3.175*	*275 V*	*314 V*	*- 2.587*
112 Reïntegratie	*Saldo*	*- 1.769*	*- 1.924*	*-*	*220 V*	*- 1.704*
113 Maatschappelijke zorg	*Saldo*	*- 2.294*	*- 4.577*	*- 140 N*	*95 V*	*- 4.622*
1.2 Sociale en vitale samenleving	Baten	948	872	215 V	-	1.087
	Lasten	- 9.996	- 10.077	372 V	257 V	- 9.448
	Saldo	**- 9.048**	**- 9.205**	**587 V**	**257 V**	**- 8.361**
Mutaties bij:						
121 Sportstimulering	*Saldo*	*195*	*- 476*	*265 V*	*- 8 N*	*- 219*
122 Sociaal-cultureel werk	*Saldo*	*- 2.005*	*- 1.506*	*- 100 N*	*81 V*	*- 1.525*
123 Volksgezondheid en preventie	*Saldo*	*- 7.239*	*- 7.224*	*422 V*	*184 V*	*- 6.617*
1.3 Gemeentelijk vangnet	Baten	12.320	13.041	3.061 V	- 40 N	16.062
	Lasten	- 51.351	- 54.413	- 96 N	- 1.631 N	- 56.140
	Saldo	**- 39.030**	**- 41.372**	**2.965 V**	**- 1.671 N**	**- 40.077**
Mutaties bij:						
131 Inkomensvoorziening	*Saldo*	*- 2.824*	*- 3.447*	*- 51 N*	*108 V*	*- 3.390*
132 Voorzieningen inwoners met beperking	*Saldo*	*- 36.206*	*- 37.925*	*3.016 V*	*- 1.779 N*	*- 36.688*
Totaal baten Programma 1	**Baten**	**23.699**	**23.342**	**3.231 V**	**- 40 N**	**26.533**
Totaal lasten Programma 1	**Lasten**	**- 79.173**	**- 83.595**	**456 V**	**- 745 N**	**- 83.884**
Saldo van baten en lasten Programma 1	**Saldo**	**- 55.474**	**- 60.253**	**3.687 V**	**- 785 N**	**- 57.351**

Financiële bijstellingen

Op basis van de huidige verwachting is sprake van een voordeel van € 2.902.000 binnen programma 1. Dit saldo bestaat uit € 3.191.000 aan hogere baten en € 289.000 aan hogere lasten ten opzichte van de actuele begroting. De financiële afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan baten of lasten én meer dan 2% van het budget op het beleidsproduct worden hieronder toegelicht.

111 Lokaal onderwijsbeleid (€ 589.000 V)

- Een voordeel van € 280.000 komt door lagere kosten voor leerlingenvervoer dan begroot. Dit komt doordat de NEA-index over 2025 lager is dan eerder verwacht. Daarnaast zijn er geen kosten meer voor het vervoer van Oekraïners.
- Een voordeel van € 30.000 door een lagere bijdrage aan gemeente Ede voor peuteropvang.
- Een nadeel van € 35.000 door gestegen kosten voor handhaving en toezicht kinderopvang.
- Een voordeel van € 713.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Een nadeel van € 400.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

112 Re-integratie (€ 220.000 V)

- Een voordeel van € 220.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

113 Maatschappelijke zorg (€ 45.000 N)

- Een nadeel van € 260.000 door hogere kosten voor subsidies. Dit betreft een administratieve overheveling vanuit het Beleidsproduct 123 Volksgezondheid en preventie. Verschillende subsidies hebben betrekking op deze beide beleidsterreinen, waarbij de realisatie enigszins kan fluctueren tussen beide beleidsterreinen.
- Een voordeel van € 120.000 door het stopzetten van de proeftuin kind- en gezinsbescherming. Door het regionaal stopzetten van deze proeftuin vervallen de begrote lasten en baten.

- Een voordeel van € 95.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

121 Sportstimulering (€ 257.000 V)
- Een voordeel van € 270.000 op dit beleidsproduct komt door een grotendeels budgetneutrale verschuiving van de lasten van de Brede specifieke uitkering naar andere beleidsproducten.
- Een nadeel van € 8.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Enkele kleine afwijkingen leiden tot een nadeel van € 5.000.

122 Sociaal-cultureel werk (€ 19.000 N)
- Een nadeel van € 115.000 komt door de budgetneutrale verschuiving van een deel van de Brede specifieke uitkering naar dit beleidsproduct. Zie ook Beleidsproduct 121 Sportstimulering.
- Een voordeel van € 81.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 15.000 door een kleine afwijking.

123 Volksgezondheid en preventie (€ 606.000 V)
- Een voordeel van € 173.000 komt door lagere kosten voor subsidies. Dit betreft een administratieve overheveling van het beleidsproduct 113 Maatschappelijke Zorg. Verschillende subsidies hebben betrekking op deze beide beleidsterreinen, waarbij de realisatie enigszins kan fluctueren tussen beide beleidsterreinen.
- Een voordeel van € 119.000 komt door een gedeeltelijk terug ontvangen subsidie voor de versterking van eerstelijns jeugdhulp in de wijk, omdat deze subsidie niet volledig besteed kon worden. Dit bedrag vloeit terug in het Innovatiebudget Sociaal Domein, waar de subsidie oorspronkelijk ook uit gedekt is.
- Een voordeel van € 80.000 komt doordat VGGM een voordeel over 2024 heeft behaald, waarvan een deel terugbetaald wordt aan de deelnemende gemeenten.
- Een voordeel van € 80.000 komt doordat een deel van de kosten van het lokaal aanbod van jeugdgezondheidszorg uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid (OAB) gedekt kan worden, waardoor het gemeentelijke budget vrij kan vallen.
- Een nadeel van € 35.000 komt door de toekenning van subsidie voor uitvoering van de Opvoedchallenge (collegevoorstel 4258). Dit bedrag wordt gedekt uit het Innovatiebudget Sociaal Domein.
- Een voordeel van € 184.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Enkele kleine afwijkingen leiden tot een voordeel van € 5.000.

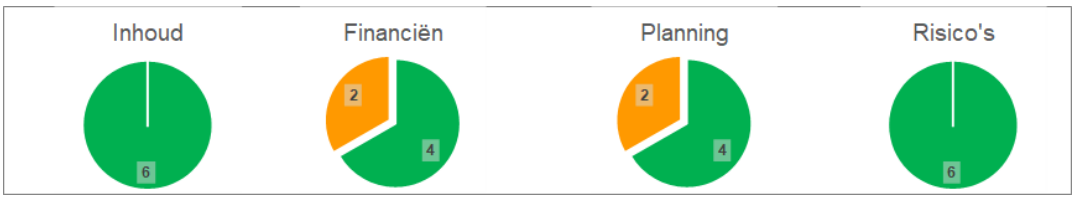
131 Inkomensvoorziening (€ 57.000 V)
- Een nadeel van € 25.000 komt door de aanpassing in de ontsluiting van minimaregeling (collegebesluit 4012). Deze kosten worden gedekt uit de reserve Sociaal Domein, welke bedoeld is voor Innovaties binnen het Sociaal Domein.
- Een voordeel van € 99.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Enkele kleine afwijkingen leiden tot een nadeel van € 17.000.

132 Voorzieningen inwoners met beperking (€ 1.237.000 V)
- Een voordeel van € 2.836.000 komt door de uitbetaling van de regionale reserve Beschermd Wonen. De gemeente Ede heeft, als regiogemeente, jarenlang de rijksmiddelen voor beschermd wonen gekregen en hieruit de regionale kosten betaald. Omdat de baten jaarlijks hoger waren dan de lasten is hier een (regionale) reserve voor gevormd door Ede, welke jaarlijks in omvang toenam. Een groot deel van deze reserve wordt nu uitbetaald aan de gemeenten. Deze middelen vallen vrij ten gunste van het resultaat. Dit is conform de afgesproken systematiek, waarbij we (nog) geen middelen reserveren als er (nog) geen uitgewerkte plannen zijn. Bij toekomstige plannen die zullen worden voorgesteld kan gerefereerd worden aan de vrijval van deze middelen.
- Een nadeel van € 740.000 komt door hogere lasten voor jeugdzorg. Door indexatie en gemiddeld duurdere trajecten zijn deze kosten meer gestegen dan begroot.
- Een nadeel van € 210.000 komt door hogere lasten m.b.t. WRV-voorzieningen (Wonen, Rolstoelen, Vervoer). Dit komt met name door enkele dure incidentele woningaanpassingen en de plaatsing van meer trapliften dan begroot.
- Een voordeel van € 180.000 heeft betrekking op de sociale werkvoorziening: 1. € 90.000 komt door lagere loonkosten dan begroot, 2. € 50.000 komt door een extra bijdrage die via Ede ontvangen wordt voor de doorontwikkeling van sociale ontwikkelbedrijven en 3. € 40.000 komt doordat de baten en lasten m.b.t. de detachering van Sociale Werkvoorziening-medewerkers binnen de groenvoorziening overgeheveld worden naar het beleidsproduct Groen (programma 3).
- Een nadeel van € 130.000 komt door hogere lasten m.b.t. PGB's Jeugd en Wmo. Deze stijging komt door hogere tarieven en nieuwe regels mbt de berekening van het PGB.
- Een nadeel van € 110.000 komt door hogere lasten voor Wmo immateriële voorzieningen, wegens hogere indexaties dan voorzien. Daarnaast is sprake van complexere hulpvragen, waardoor er een stijging is in de duurdere vormen van ondersteuning.
- Een voordeel van € 255.000 komt door lagere lasten voor Bestaanszekerheid. Dit programma is in 2025 begonnen en het heeft tijd nodig om de geplande acties in gang te zetten. Daarom is de verwachting dat € 255.000 overgeheveld dient te worden van 2025 naar 2026, zie voor de toelichting Bijlage 1
- Een nadeel van € 845.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

Overige ontwikkelingen Programma 1

Er zijn geen overige ontwikkelingen.

Overzicht speerpunten Programma 2



Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
211 Promotie economie				
Dorpspromotie (en evenementenstimulering)				

Evenementenfonds
De huidige subsidieregeling van het Evenementenfonds Barneveld kent een jaarlijks subsidieplafond van € 30.000. Dit bedrag is inmiddels volledig uitgeput, terwijl er nog meerdere maatschappelijke evenementen in voorbereiding zijn voor de tweede helft van 2025. Onder deze evenementen bevinden zich ook jaarlijks terugkerende initiatieven die in voorgaande jaren structureel subsidie ontvingen, maar dit jaar nog geen aanvraag hebben gedaan. Zij dreigen nu, ondanks hun maatschappelijke waarde en waarbij voorzien wordt dat zij net als de afgelopen jaren aan de criteria voldoen, buiten de boot te vallen.

In lijn met het op 11 december 2024 vastgestelde raadsvoorstel 3768 (dd 23 oktober 2024) werkt de gemeente aan een vernieuwde subsidieregeling voor het Evenementenfonds Barneveld. Deze regeling zal op 1 januari 2026 in werking kunnen treden.
Om in de overgangsfase richting een vernieuwde toekomstbestendige regeling per 1 januari 2026 toch recht te doen aan waardevolle initiatieven en tegelijkertijd transparantie en rechtszekerheid te borgen, stelt het college voor een tijdelijke subsidietenderregeling open te stellen. Deze tijdelijke regeling biedt maatschappelijke initiatiefnemers de kans alsnog subsidie aan te vragen voor maatschappelijke evenementen die plaatsvinden in de 2e helft van 2025. Dat binnen een duidelijk afgebakend tijdelijk subsidieplafond van € 15.000 en op basis van inhoudelijke beoordelingscriteria, de dekking hiervoor is reeds aanwezig in de begroting.

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
211 Promotie economie				
Innovatiebevordering en human capital				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
211 Promotie economie				
Recreatie en toerisme				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen				

Bedrijventerreinen				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
231 Verkeer				
Interne bereikbaarheid				

- Door het uitbreiden van de scope van het project Herinrichting oversteek Burgemeester Kuntzelaan met het gedeeltelijk bovengronds halen van de Kleine Barneveldse beek, schuift de planning van het uitwerken van een Definitief Ontwerp voor het aanpassen van de fiets- en voetgangersoversteek ongeveer een half jaar op. Wij hebben u hierover geïnformeerd door middel van een memo van 9 april jl. Het DO zal mogelijk niet dit jaar maar begin 2026 gereed zijn.
- Ten aanzien van het GVVP-maatregelenpakket 2025 merken wij op dat een aantal projecten/uitgaven mogelijk niet in 2025 worden behaald. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn verloop van medewerkers, moeilijk in te vullen vacatureruimte en het geven van prioriteiten aan andere dossiers zoals Knooppunt Hoevelaken, A1-A30 en de Omgevingsvisie die meer inzet vroegen dan voorafgaand aan 2025 voorzien.

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
2. Bedrijvigheid & Bereikbaarheid				
231 Verkeer				
Externe bereikbaarheid				

- Een aantal activiteiten wordt niet in 2025 worden behaald. Specifiek noemen wij een onderzoek naar de robuustheid van de Valleilijn en een visie op de A1-corridor. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn verloop van medewerkers, moeilijk in te vullen vacatureruimte en het geven van prioriteiten aan andere dossiers zoals Knooppunt Hoevelaken, A1-A30 en de Omgevingsvisie die meer inzet vroegen dan voorafgaand aan 2025 voorzien.

Financieel overzicht Programma 2

bedragen x € 1.000

2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid		Begroting 2025 Primitief	Begroting 2025 Actueel	Mutaties 2e tussenrapportage Incidenteel	Mutaties 2e tussenrapportage Structureel	Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage
2.1 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	Baten	-	-	-	-	-
	Lasten	- 1.759	- 1.513	-	- 81 N	- 1.594
	Saldo	**- 1.759**	**- 1.513**	**-**	**- 81 N**	**- 1.594**
Mutaties bij:						
211 Promotie economie	*Saldo*	*- 1.759*	*- 1.513*	*-*	*- 81 N*	*- 1.594*
2.2 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	Baten	50	50	740 V	-	790
	Lasten	- 126	- 293	-	17 V	- 275
	Saldo	**- 76**	**- 243**	**740 V**	**17 V**	**515**
Mutaties bij:						
221 Economisch structuurbeleid	*Saldo*	*- 76*	*- 76*	*-*	*17 V*	*- 58*
222 Grondexploitatie bedrijventerreinen	*Saldo*	*-*	*- 167*	*740 V*	*-*	*573*
2.3 Bereikbaarheid	Baten	885	1.031	250 V	-	1.281
	Lasten	- 4.141	- 3.891	77 V	- 155 N	- 3.969
	Saldo	**- 3.257**	**- 2.860**	**327 V**	**- 155 N**	**- 2.688**
Mutaties bij:						
231 Verkeer	*Saldo*	*- 3.541*	*- 3.290*	*77 V*	*- 262 N*	*- 3.475*
232 Parkeren	*Saldo*	*284*	*430*	*250 V*	*107 V*	*787*
Totaal baten Programma 2	**Baten**	**935**	**1.081**	**990 V**	**-**	**2.071**
Totaal lasten Programma 2	**Lasten**	**- 6.026**	**- 5.697**	**77 V**	**- 218 N**	**- 5.839**
Saldo van baten en lasten Programma 2	**Saldo**	**- 5.092**	**- 4.616**	**1.066 V**	**- 218 N**	**- 3.768**

Financiële bijstellingen

Op basis van de huidige verwachting is er sprake van een voordeel van € 849.000 binnen programma 2. Dit saldo bestaat uit € 990.000 aan hogere baten en € 141.000 aan hogere lasten ten opzichte van de actuele begroting. De financiële afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan baten of lasten én meer dan 2% van

het budget op het beleidsproduct worden hieronder toegelicht.

211 Promotie economie (€ 81.000 N)
- Een nadeel van € 70.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 11.000 door een kleine afwijking.

221 Economisch structuurbeleid (€ 17.000 V)
- Een voordeel van € 17.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

222 Grondexploitatie bedrijven (€ 740.000 V)
- Een voordeel van € 740.000 die wordt gestort in de reserve Bovenwijks. Voorheen deden we deze storting via de Jaarverslaggeving, nu verwerken we hem eerder in het jaar via de tweede tussenrapportage op basis van de NBI (2025) die als onderdeel van de Jaarverslaggeving 2024 is vastgesteld. In totaal wordt € 2.047.000 gestort in de reserve omdat er ook een voordeel van € 1.307.000 op Beleidsproduct 312 Grondexploitatie woningen aanwezig is.

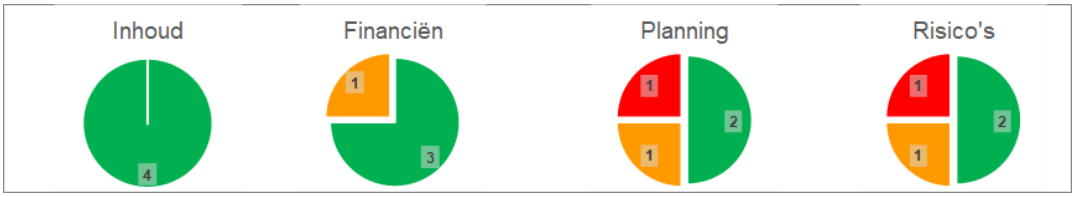
231 Verkeer (€ 185.000 N)
- Een voordeel van € 75.000 door een budgetoverheveling naar 2026 voor de PL snelwegaansluiting Barneveld, zie voor de toelichting Bijlage 1
- Een nadeel van € 273.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 13.000 door een kleine afwijking.

232 Parkeren (€ 357.000 V)
- Een voordeel van € 250.000 doordat sprake is van extra inkomsten uit parkeerboetes, met name bij het Gowthorpeplein.
- Een voordeel van € 103.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 4.000 door een kleine afwijking.

Overige ontwikkelingen Programma 2

Er zijn geen overige ontwikkelingen.

Overzicht speerpunten Programma 3



Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
3. Woon- en Leefomgeving				
311 Volkshuisvesting				
Visie op en groei van Barneveld				

Opleveren woningen
Hoewel de visie en op Wonen helder geformuleerd zijn en in principe het afsprakenkader staat, loopt de productie van woningen niet volgens de geformuleerde ambitie van het opleveren van 600 woningen op jaarbasis. Hoewel de redenen bekend zijn (bezwaar- en beroepsprocedures en wijzigingen c.q. aanpassingen in wet- en regelgeving) is er nog geen modus gevonden om hier adequaat op in te springen waardoor het bouwtempo toch gerealiseerd wordt. Hierdoor is de planning een aandachtspunt en de risico's ook.

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
3. Woon- en Leefomgeving				
326 Milieu & ruimtelijke ordening				
Klimaat en energietransitie				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
3. Woon- en Leefomgeving				
326 Milieu & ruimtelijke ordening				
Toekomst van het buitengebied				

Toekomst van het buitengebied
Inhoud op groen: we weten wat ons te doen staat en een fase plan voor 2026 is in afronding.
Oranje op de andere onderdelen: dit heeft te maken met externe factoren waaronder het uitblijven van besluitvorming bij hogere overheden ten aanzien van beleidskaders landelijk gebied en de impasse op stikstofdossier, tevens risico van doorloop van (bouw)projecten. Daarnaast wordt er wel door Rijk en provincie gevraagd om een bijdrage te leveren aan gebiedsprocessen (met accent op stikstofreductie en natuurherstel). Voor GEUS is dit geborgd (in een overeenkomst) voor de andere (twee) processen moet de inzet en daarmee ook de middelen nog (langjarig) geborgd worden om tot uitvoering te kunnen komen.

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
3. Woon- en Leefomgeving				
336 Overige accommodaties				
Leefbare dorpen en Wijken				

Financieel overzicht Programma 3

bedragen x € 1.000

3. Woon- en leefomgeving		Begroting 2025 Primitief	Begroting 2025 Actueel	Mutaties 2e tussenrapportage Incidenteel	Mutaties 2e tussenrapportage Structureel	Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage
3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief)	Baten	-	132	1.307 V	-	1.439
	Lasten	- 2.365	- 3.499	299 V	- 215 N	- 3.415
	Saldo	**- 2.365**	**- 3.366**	**1.606 V**	**- 215 N**	**- 1.976**
Mutaties bij:						
311 Volkshuisvesting	*Saldo*	*- 2.365*	*- 3.361*	*299 V*	*- 215 N*	*- 3.277*
312 Grondexploitatie woningen	*Saldo*	*-*	*- 5*	*1.307 V*	*-*	*1.301*
3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	Baten	21.276	22.065	- 137 N	- 120 N	21.807
	Lasten	- 43.941	- 44.425	112 V	- 283 N	- 44.596
	Saldo	**- 22.666**	**- 22.360**	**- 26 N**	**- 403 N**	**- 22.789**
Mutaties bij:						
321 Veiligheid	*Saldo*	*- 7.008*	*- 7.115*	*120 V*	*195 V*	*- 6.801*
322 Groen	*Saldo*	*- 5.605*	*- 4.832*	*-*	*- 806 N*	*- 5.638*
323 Begraven	*Saldo*	*- 617*	*- 356*	*-*	*131 V*	*- 225*
324 Afvalinzameling en -verwerking	*Saldo*	*2.563*	*2.440*	*- 6 N*	*6 V*	*2.440*
325 Riolering & water	*Saldo*	*1.872*	*1.741*	*113 V*	*- 113 N*	*1.741*
326 Milieu & ruimtelijke ordening	*Saldo*	*- 6.456*	*- 6.850*	*- 62 N*	*- 211 N*	*- 7.124*
327 Wegen	*Saldo*	*- 6.282*	*- 6.181*	*- 190 N*	*104 V*	*- 6.267*
328 Reiniging en vuilbeheersing	*Saldo*	*- 1.133*	*- 1.207*	*-*	*293 V*	*- 915*
3.3 Adequate voorzieningen	Baten	5.765	5.809	-	6 V	5.815
	Lasten	- 23.786	- 24.017	531 V	- 698 N	- 24.184
	Saldo	**- 18.021**	**- 18.208**	**531 V**	**- 692 N**	**- 18.369**
Mutaties bij:						
331 Publiekszaken	*Saldo*	*- 599*	*- 653*	*- 140 N*	*413 V*	*- 381*
332 Huisvesting onderwijs	*Saldo*	*- 6.881*	*- 6.517*	*-*	*- 1.055 N*	*- 7.572*
333 Bibliotheek	*Saldo*	*- 1.121*	*- 1.317*	*100 V*	*-*	*- 1.217*
334 Kunst en cultuur	*Saldo*	*- 2.929*	*- 2.819*	*75 V*	*- 23 N*	*- 2.766*
335 Sportaccommodaties	*Saldo*	*- 4.875*	*- 5.717*	*496 V*	*- 207 N*	*- 5.428*
336 Overige accomodaties	*Saldo*	*- 1.274*	*- 826*	*-*	*135 V*	*- 692*
337 Speelvoorzieningen	*Saldo*	*- 344*	*- 358*	*-*	*45 V*	*- 314*
Totaal baten Programma 3	**Baten**	**27.041**	**28.006**	**1.170 V**	**- 114 N**	**29.061**
Totaal lasten Programma 3	**Lasten**	**- 70.092**	**- 71.940**	**942 V**	**- 1.197 N**	**- 72.195**
Saldo van baten en lasten Programma 3	**Saldo**	**- 43.051**	**- 43.934**	**2.112 V**	**- 1.311 N**	**- 43.134**

Financiële bijstellingen

Op basis van de huidige verwachting is er sprake van een voordeel van € 801.000 binnen programma 3. Dit saldo bestaat uit € 1.056.000 aan hogere baten en € 255.000 aan hogere lasten ten opzichte van de actuele begroting. De financiële afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan baten of lasten én meer dan 2% van het budget op het beleidsproduct worden hieronder toegelicht.

311 Volkshuisvesting (€ 83.000 V)

- Een nadeel van € 25.000 door meerkosten (i.v.m. herstelwerkzaamheden) voor de geluidssanering in de kern Barneveld.
- Een nadeel van € 50.000 door een budgetneutrale verschuiving naar het werkbudget voor Waardevol Landelijk Gebied.
- Een nadeel van € 155.000 door hogere lasten die worden gedekt uit middelen vanuit de Meicirculaire 2025 bestemd ter uitvoering van de implementatie van de omgevingswet en -plannen.
- Een nadeel van € 329.000 door hogere lasten die worden gedekt uit middelen vanuit de Meicirculaire 2025 bestemd voor het uitvoeringsprogramma Waardevol Landelijk Gebied.
- Een nadeel van € 155.000 door hogere lasten die worden gedekt uit middelen vanuit de Meicirculaire 2025 bestemd voor het opstellen van een uitvoeringsprogramma omgevingsvisie.
- Een voordeel van € 100.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Een nadeel van € 315.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 1.020.000 door budgetoverheveling naar 2026 voor het plan van aanpak omgevingsplannen, vervolg uitvoering omgevingsvisie, participatie omgevingswet en waardevol landelijk gebied, zie voor de toelichting Bijlage 1
- Een nadeel van € 8.000 door een kleine afwijking.

312 Grondexploitatie woningen (€ 1.307.000 V)
- Een voordeel van € 1.307.000 die wordt gestort in de reserve Bovenwijks. Voorheen deden we deze storting via de Jaarverslaggeving, nu verwerken we hem eerder in het jaar via de tweede tussenrapportage op basis van NBI (2025) die als onderdeel van de Jaarverslaggeving 2024 is vastgesteld. In totaal wordt € 2.047.000 gestort in de reserve omdat er ook een voordeel van € 740.000 op Beleidsproduct 222 Grondexploitatie bedrijven aanwezig is.

321 Veiligheid (€ 315.000 V)
- Een voordeel van € 120.000 doordat VGGM een voordeel over 2024 heeft behaald, waarvan een deel terugbetaald wordt aan de deelnemende gemeenten.
- Een voordeel van € 195.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

322 Groen (€ 806.000 N)
- Een nadeel van € 80.000 ontstaan door een nieuwe overeenkomst voor medewerkers vanuit de WSW.
- Een voordeel van € 28.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Een nadeel van € 755.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

323 Begraven (€ 131.000 V)
- Een voordeel van € 128.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 3.000 door een kleine afwijking.

324 Afvalinzameling en -verwerking (€ 6.000 V; budgetneutraal na mutatie voorziening)
- Een nadeel van € 250.000 doordat de inkomsten vanuit de heffing lager zijn dan begroot. Ieder jaar wordt een prognose gemaakt van het totaal aantal te verwachten aansluitingen in het volgend jaar. Geconstateerd is dat er een afwijking is.
- Een voordeel van € 120.000 door budgetoverheveling naar 2026 voor de realisatie van een tijdelijke milieustraat, zie voor de toelichting Bijlage 1
- Een voordeel door een toevoeging vanuit de voorziening van €127.000
- Een voordeel van € 8.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Overige kleine afwijkingen

325 Riolering & water (€ 113.000 N; budgetneutraal na mutatie voorziening)
- Een nadeel van € 96.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 17.000 door een kleine afwijking.
- Beide mutaties worden verrekend met de egalisatievoorziening riolering & water.

326 Milieu & ruimtelijke ordening (€ 273.000 N)
- Een voordeel van € 50.000 omdat de processen voor de professionalisering van energiecoöperaties meer tijd vragen dan voorzien.
- Een nadeel van € 66.000 door het bijstellen van de bijdrage aan de regio Food Valley.
- Een nadeel van € 46.000 door een budgetneutrale verschuiving vanuit een centraal inhuurbudget.
- Een voordeel van € 50.000 door het realistisch ramen van de kosten van planschades en advisering planschades.
- Een nadeel van € 89.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 200.000 door het realistisch ramen (op niveau 2024) van de opbrengsten van verhaalde planschades.
- Een voordeel van € 28.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.

327 Wegen (€ 86.000 N)
- Een voordeel van € 105.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van €175.000 door hogere energiekosten n.a.v. een hoog uitgevallen eindafrekening voor elektra.
- Een nadeel van €15.000 als gevolg van een dotatie aan de voorziening onderhoud wegen.

328 Reiniging en vuilbeheersing (€ 293.000 V)
- Een voordeel van € 294.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 1.000 door een kleine afwijking.

331 Publiekszaken (€ 273.000 V)
- Een nadeel van € 140.000 doordat dit jaar landelijke verkiezingen worden georganiseerd, waar geen rekening mee was gehouden.
- Een voordeel van € 384.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 29.000 door kleine afwijkingen.

332 Huisvesting onderwijs (€ 1.054.000 N)
- Een nadeel van € 703.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Een nadeel van € 351.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een

budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

333 Bibliotheek (€ 100.000 V)
- Via een decentralisatie-uitkering is € 185.000 ontvangen ter voorbereiding op de zorgplicht t.a.v. openbare bibliotheken. Omdat het tijd kost de geplande acties in gang te zetten, is de verwachting dat € 100.000 overgeheveld dient te worden van 2025 naar 2026. Zie voor de toelichting ook Bijlage 1

334 Kunst en cultuur (€ 52.000 V)
- Via het collegebesluit 3990 is de Uitvoeringsagenda Integrale Cultuurvisie vastgesteld. Omdat het tijd kost de geplande acties in gang te zetten, is de verwachting dat € 75.000 overgeheveld dient te worden van 2025 naar 2026. Zie voor de toelichting ook Bijlage 1
- Een nadeel van € 23.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.

335 Sportaccommodaties (€ 289.000 V)
- Een nadeel van € 53.000 door de (eerder dan voorzien) vervanging van de warmtepomp installatie voor de accommodatie van MCHB.
- Een voordeel van € 50.000 door het realistisch ramen van de huuropbrengsten voor sporthal Voorde.
- Een voordeel van € 439.000 door budgetoverheveling naar 2026 in verband met de toegezegde subsidie aan Flying bikes en mtb Tour de Force omdat de eindafrekening doorschuift naar 2026.
- Een voordeel van € 80.000 door budgetoverheveling naar 2026 voor het integraal huisvestingsplan sport en € 30.000 voor de nieuwe accomodatie van Veluwse Boys, zie voor de toelichting Bijlage 1.
- Een nadeel van € 254.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 3.000 door een kleine afwijking.

336 Overige accommodaties (€ 135.000 V)
- Een voordeel van € 16.000 door het aframen van een subsidie op dit beleidsproduct. Deze subsidie bleek tevens reeds geraamd op Beleidsproduct 122 sociaal cultureel werk.
- Een nadeel van € 44.000 door het aframen van de opbrengsten voor een dorpshuis op dit beleidsproduct. De opbrengsten bleken tevens reeds geraamd als onderdeel van de huurinkomsten van Optipsort.
- Een voordeel van € 163.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.

337 Speelvoorzieningen (€ 45.000 V)
- Een voordeel van € 44.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 1.000 door een kleine afwijking

Overige ontwikkelingen Programma 3

Financiële ontwikkeling grondexploitaties

Grondexploitatie Verbindingsweg (800045)
In het verleden is een bijdrage van € 765.000 (i.v.m. een hindercontour zeugenfokkerij) ten gunste van de grondexploitatie Verbindingsweg verantwoord. Recent is vastgesteld dat de gemaakte kosten m.b.t. de geurcontour geen onderdeel uitmaken van de grondexploitatie en dat daarmee ook de bijdrage onterecht in de grondexploitatie is verantwoord. Gezien het bovenwijkse karakter van deze kosten worden de kosten en opbrengsten verwerkt via de reserve Bovenwijks.
Voor de grondexploitatie leidt dit in beginsel tot een verslechtering van het resultaat (stand eind 2024 € 3,1 mln. negatief). De lagere opbrengsten leiden tot een toename van de verliesvoorziening met een negatief effect op het exploitatie resultaat 2025. Bij de gebruikelijke eindejaars actualisatie van de Meerjarenprognose Grondexploitaties wordt o.b.v. een integrale actualisatie van de grondexploitatie de definitieve mutatie in de verliesvoorziening bepaald.

Grondexploitatie de Eendracht (800085)
Een tussenuitspraak van de Raad van State heeft, vanwege de te realiseren wateropgave, consequenties voor het te realiseren woningbouwprogramma en de hiermee te realiseren opbrengsten. De verwachte opbrengsten uit het woonprogramma dalen met ca. € 800.000,- tot € 1.000.000,-. Met een separaat voorstel zal de raad gevraagd worden in te stemmen met deze (planologische) wijziging.

Voor de grondexploitatie leidt dit in beginsel tot een verslechtering van het resultaat (stand eind 2024 € 0,2 mln. negatief). De opbrengstdaling leidt tot een toename van de verliesvoorziening met een negatief effect op het exploitatie resultaat 2025. Bij de gebruikelijke eindejaars actualisatie van de Meerjarenprognose Grondexploitaties wordt o.b.v. een integrale actualisatie van de grondexploitatie de definitieve mutatie in de verliesvoorziening bepaald.

Grondexploitatie Bloemendal (800043)
In de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2024 is opgenomen dat rekening is gehouden met de mogelijke rijksopdracht (waarschijnlijk wettelijk ondersteund) om 67% betaalbare woningbouw te realiseren in de lopende woningbouwprojecten. Deze programmamutatie naar 67% betaalbaar heeft grote financiële consequenties voor met name de grote woningbouwprojecten (m.n. Bloemendal). Op deze ontwikkeling is (financieel) in de Jaarverslaggeving 2024 reeds geanticipeerd door de toevoeging van een aparte risicopost bij de berekening van het weerstandsvermogen.

Voor de grondexploitatie leidt deze programmamutatie tot een verslechtering van het resultaat. Bij de gebruikelijke eindejaars actualisatie van de Meerjarenprognose Grondexploitaties wordt o.b.v. verdere afstemming en beoordeling bepaald hoe de programmamutatie op verantwoorde wijze in de plannen kan worden verwerkt, en welke impact dit heeft op het eindresultaat van de grondexploitatie. Vooralsnog is niet bekend of de bijstelling van het programma en de actualisatie van kosten en opbrengsten leiden tot het treffen van een verliesvoorziening en tot een beroep op het weerstandsvermogen.

Overzicht speerpunten Programma 4



Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen				
411 Raad				
Samenwerken in netwerken				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen				
411 Raad				
Versterken positie gemeente Barneveld binnen en buiten de regio				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen				
411 Raad				
Dienstverlening en communicatie				

Omschrijving	Inhoud	Financiën	Planning	Risico's
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen				
422 Ondersteuning organisatie				
Versterken realisatiekracht middels Barneveld groeit				

Financieel overzicht Programma 4

bedragen x € 1.000

4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen		Begroting 2025 Primitief	Begroting 2025 Actueel	Mutaties 2e tussenrapportage Incidenteel	Mutaties 2e tussenrapportage Structureel	Begroting 2025 t/m 2e tussenrapportage
4.1 Bestuur	Baten	288	288	-	-	288
	Lasten	- 3.652	- 3.712	- 65 N	- 60 N	- 3.837
	Saldo	**- 3.364**	**- 3.424**	**- 65 N**	**- 60 N**	**- 3.549**
Mutaties bij:						
411 Raad	*Saldo*	*- 1.546*	*- 1.606*	*-*	*-*	*- 1.606*
412 B&W	*Saldo*	*- 1.162*	*- 1.162*	*- 65 N*	*-*	*- 1.227*
413 Bestuurlijke samenwerking	*Saldo*	*- 656*	*- 656*	*-*	*- 60 N*	*- 716*
4.2 Interne dienstverlening	Baten	1.657	2.362	-	- 120 N	2.242
	Lasten	- 32.547	- 34.136	814 V	2.311 V	- 31.011
	Saldo	**- 30.891**	**- 31.773**	**814 V**	**2.191 V**	**- 28.769**
Mutaties bij:						
421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	*Saldo*	*- 1.451*	*- 1.486*	*17 V*	*1.145 V*	*- 323*
422 Ondersteuning organisatie	*Saldo*	*- 29.440*	*- 30.288*	*796 V*	*1.046 V*	*- 28.446*
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	Baten	135.493	136.086	- 43 N	5.074 V	141.117
	Lasten	626	- 474	1.462 V	- 946 N	41
	Saldo	**136.118**	**135.612**	**1.419 V**	**4.128 V**	**141.158**
Mutaties bij:						
431 Treasury	*Saldo*	*1.258*	*720*	*1.402 V*	*- 183 N*	*1.939*
432 Belastingen	*Saldo*	*18.930*	*18.930*	*46 V*	*490 V*	*19.467*
433 Algemene uitkering	*Saldo*	*113.419*	*114.012*	*-*	*4.500 V*	*118.512*
434 Overige baten en lasten	*Saldo*	*200*	*200*	*-*	*-*	*200*
436 Werken voor derden	*Saldo*	*2.311*	*1.749*	*- 30 N*	*- 680 N*	*1.040*
Totaal baten Programma 4	**Baten**	**137.437**	**138.736**	**- 43 N**	**4.954 V**	**143.647**
Totaal lasten Programma 4	**Lasten**	**- 35.574**	**- 38.322**	**2.210 V**	**1.305 V**	**- 34.807**
Saldo van baten en lasten Programma 4	**Saldo**	**101.864**	**100.414**	**2.167 V**	**6.259 V**	**108.840**

Financiële bijstellingen

Op basis van de huidige verwachting is er sprake van een voordeel van € 8.426.000 binnen programma 4. Dit saldo bestaat uit € 4.911.000 aan hogere baten en € 3.515.000 aan lagere lasten ten opzichte van de actuele begroting. De financiële afwijkingen met een minimum van € 50.000 aan baten of lasten én meer dan 2% van het budget op het beleidsproduct worden hieronder toegelicht.

412 B&W (€ 65.000 N)

- Een nadeel van € 65.000 door hogere lasten representatiekosten B&W door hogere deelname aan gelegenheden. In 2026 wordt representatie een vast onderdeel van de Programmabegroting.

413 Bestuurlijke samenwerking (€ 60.000 N)

- Een nadeel van € 60.000 door een hogere contributie bijdrage aan de VNG.

421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden (€ 1.163.000 V)

- Een nadeel van € 50.000 door het realistisch ramen van de huuropbrengsten uit diverse gemeentelijke eigendommen.
- Een voordeel van € 50.000 door het realistisch ramen van de opbrengsten uit de verkoop van snippergroen i.v.m. de toegenomen vraag naar locaties voor transformatiehuisjes..
- Een nadeel van € 20.000 via een budgetneutrale verschuiving vanuit het centrale budget voor flexibele inhuur.
- Een voordeel van € 50.000 door budgetoverheveling naar 2026 voor strategisch vastgoedbeleid, zie voor de toelichting Bijlage 1
- Een voordeel van € 43.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.
- Een voordeel van € 1.103.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 13.000 door een kleine afwijking.

422 Ondersteuning organisatie (€ 1.842.000 V)

- Een voordeel van € 40.000 doordat er minder advieskosten gemaakt worden.
- Een voordeel van € 130.000 voor licenties en onderhoud software vanwege een mix van minder aantal en lagere prijs.
- Een structureel nadeel van € 120.000 is het gevolg van de actualisering nota reserves en voorzieningen.
- Een voordeel van € 775.000 door budgetoverheveling naar 2026. Voor I-portfiolio € 200.000, digitaliseringstraject € 300.000, implementatie Wet open overheid € 60.000, robuuste frontoffice en klanttevredenheidsmeting € 35.000, strategisch vastgoedbeleid € 50.000 en trainees Foodvalley € 130.000. Zie voor de toelichting Bijlage 1.
- Een voordeel van € 180.000 door een budgetneutrale verschuiving naar (meerdere) andere beleidsproducten.
- Een voordeel van € 1.039.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een voordeel van € 10.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. Dit is met name een technische wijziging en budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten, zie ook stand van zaken investeringen.

- Een nadeel van € 145.000 door een budgetneutrale verschuiving naar (meerdere) andere beleidsproducten.
- Een nadeel van € 67.000 door kleinere afwijkingen.

431 Treasury (€ 1.219.000 V)
- Een voordeel van € 1.515.000 door lagere rentelasten door een lagere financieringsbehoefte.
- Een nadeel van € 113.000 door lagere rentebaten door gedaalde marktrente. Hierdoor wordt de rentevergoeding op de overtollige middelen lager.
- Een nadeel van € 183.000 door het actualiseren van de kapitaallasten. De kapitaallasten bestaan uit afschrijvingen en rente. Het rentevoordeel bij de beleidsproducten wordt veroorzaakt door een lagere rentetoerekening. Dit leidt bij het beleidsproduct Treasury tot een nadeel. Dit is een budgetneutrale wijziging in combinatie met andere beleidsproducten.

432 Belastingen (€ 536.000 V)
- Een voordeel van € 365.000 OZB niet-woningen door groei van de gemeente door met name een toename van de WOZ waarde verbouwing en nieuwbouw. Optimalisatie en inhaalslag op leegstand speelden ook een rol. Verder is er een fiscaal compromis met Defensie.
- Een voordeel van € 55.000 OZB woningen door groei van de gemeente door met name een toename van de WOZ waarde verbouwing en nieuwbouw.
- Een voordeel van € 70.000 door meer ontvangsten van toeristenbelasting vanwege een toename van recreatieve en jaarplaatsen.
- Een voordeel van € 70.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 24.000 door een budgetneutrale verschuiving naar andere beleidsproducten.

433 Algemene uitkering (€ 4.500.000 V)
- Een voordeel van € 4,5 miljoen in de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. In de memo over de meicirculaire 2025 is toegelicht waarom we in 2025 meer ontvangen vanuit het Rijk via het gemeentefonds. Het effect van de meicirculaire 2025 voor 2025 wordt verwerkt via de Tweede Tussenrapportage 2025. Het effect voor 2026 e.v. wordt verwerkt via de Programmabegroting 2026. Een gedeelte van deze middelen is bedoeld (als decentralisatie-uitkering) voor het uitvoeringsprogramma waardevol landelijk gebied, zie ook de toelichting bij Beleidsproduct 311 Volkshuisvesting.

436 Werken voor derden (€ 710.000 N)
- Een nadeel van € 680.000 door het actualiseren van de salarissen en doorbelasting. Dit is een budgetneutrale verschuiving tussen beleidsproducten.
- Een nadeel van € 30.000 door een budgetneutrale verschuiving vanuit andere beleidsproducten.

Overige ontwikkelingen Programma 4

Er zijn geen overige ontwikkelingen.

Voortgang taakstellingen

In de Kadernota 2025-2028 werden drie maatregelenpakketten aangekondigd: Basispakket, Basispakket plus - laaghangend fruit en Aanvullend pakket. Het eerste maatregelenpakket (Basispakket) werd reeds ingevuld in de Programmabegroting 2025. Voor het Basispakket plus - laaghangend fruit zijn in de Programmabegroting 2025 taakstellingen opgenomen voor: grip op arbeidskosten, verlengen afschrijvingstermijnen, kostendekkendheid leges en contractmanagement. Daarnaast werd vanuit het Aanvullend pakket een taakstelling opgenomen voor het verhogen van de gemeenteljike inkomsten en de Hervomingsagenda Jeugd. In dit hoofdstuk rapporteren we over de voortgang die tot nu toe is gemaakt op deze taakstellingen. Over de voortgang op de overige maatregelen (ombuigingen) vanuit het Aanvullend pakket rapporteren we voor het eerst via de Eerste Tussenrapportage 2026 omdat deze geen betrekking hebben op 2025.

Op koers voor realisatie in 2025

- Kostendekkendheid leges
- Aanvullend pakket - verhogen gemeentelijke belastingen gekoppeld aan de OZB

Realisatie in 2025 onzeker

- Grip op arbeidskosten
- Afschijvingstermijnen verlengen
- Contractmanagement
- Aanvullend pakket - verhogen gemeentelijke belastingen gekoppeld aan toeristen- en forensenbelasting
- Hervormingsagenda Jeugd

Basispakket

A. Grip op arbeidskosten	
Realisatie en prognose 2025	In de Programmabegroting 2025 is als taakstelling opgenomen voor 2025 € 500.000, die oploopt naar structureel € 1.000.000 vanaf 2027. Bij de taakstellingen rond grip op arbeidskosten constateren we dat realisatie in 2025 waarschijnlijk niet volledig haalbaar is. Het gaat om een taakstelling die sterk afhankelijk is van factoren die niet eenvoudig of op korte termijn te beïnvloeden zijn. Zo blijft de arbeidsmarkt zeer krap, waardoor vacatures lastig zijn te vervullen en tijdelijke inzet van externen vaak noodzakelijk blijft. Ook leidt de groei van de gemeente en de toenemende complexiteit van de opgaven tot extra werkdruk die niet altijd binnen de bestaande formatie kan worden opgevangen. Ten slotte zijn veel contracten meerjarig en daardoor slechts beperkt te wijzigen binnen de looptijd. Wel zien we inmiddels een trendbreuk in de aantallen inhuur. Dankzij het op orde brengen van de onderliggende data hebben we nu beter inzicht in de omvang, samenstelling en risico's van de inhuur. Dit maakt gerichter sturen mogelijk. Inhuur is inmiddels structureel onderdeel van de sturingsgesprekken met leidinggevenden, waarbij ook nadrukkelijk extra wordt ingezet op de werving van eigen personeel. Het is nog te vroeg om de effecten hiervan in te schatten; daarvoor wachten we de ontwikkeling tot het einde van het jaar af.
Structurele doorwerking	Informatie over de structurele doorwerking is opgenomen in Bijlage 7 Taakstellingen van de Programmabegroting 2026.
Overige informatie	Geen

B. Afschrijvingstermijnen verlengen	
Realisatie en prognose 2025	De taakstelling in de Programmabegroting 2025 bedroeg minimaal € 50.000. Met de Kadernota 2026 is de taakstelling bijgesteld naar aanleiding van het daarin voorgestelde MIP 2026-2029 oplopend van € 50.000 in 2027 naar € 400.000 vanaf 2029. We zijn voor de zomer gestart met het afzetten van de huidige afschrijvingstermijnen (conform de financiële verordening of separate besluitvorming) tegen de daadwerkelijke (uit de praktijk blijkende) afschrijvingstermijnen en verwachte gebruiksduren in de toekomst. De discrepantie tussen de huidige vastgestelde termijnen en dat wat uit de praktijk blijkt en in de toekomst verwacht wordt, zal leiden tot een voorstel voor aanpassing/uitbreiding van de huidige vastgestelde termijnen. We willen dit meenemen bij het opstellen van de nieuwe nota Activabeleid (raadsbesluit). Hierbij zullen we ook de financiële verordening moeten aanpassen. We verwachten in het vierde kwartaal 2025 een voorstel voor te leggen.
Structurele doorwerking	Als er afschrijvingstermijnen verlengd kunnen worden, betekent dit dat de resterende boekwaarde over de verlengde termijn verdeeld gaan worden. Dit betekent een lagere afschrijvingslast per jaar, maar ook tot een uitstel van vrijval van afschrijvingen en mogelijk tot een hogere rentelast. Wat dit betekent voor de structurele begroting, nemen we mee bij het hiervoor genoemde raadsvoorstel.
Overige informatie	Geen

C. Kostendekkendheid leges	
Realisatie en prognose 2025	In de Kadernota 2025-2028 werd een bandbreedte opgenomen van minimaal € 850.000 en maximaal € 1.500.000. De actuele stand inclusief de prognose voor het resterend deel van 2025 wijst uit dat de begrote kostendekkendheid per product gerealiseerd wordt. Vanaf 2025 wordt een overheadpercentage toegepast van 60%. Dit is verwerkt in de tarieven.
Structurele doorwerking	Om de kostendekkendheid te optimaliseren is samenwerking gezocht met een externe partner. In samenwerking met deze partner zijn de totaal toe te wijzen baten en lasten per producten in kaart gebracht. In 2026 volgt een voorstel aangaande de kostendekkendheid per belastingmaatregel.
Overige informatie	Geen

D. Contractmanagement

Realisatie en prognose 2025	In de Programmabegroting 2025 is een p.m. post opgenomen. Bij de taakstellingen met betrekking tot contracten constateren we dat realisatie in 2025 waarschijnlijk niet volledig haalbaar is. Hoewel de informatie met betrekking tot lopende contracten in beeld is, is de mogelijkheid op korte termijn (veel) bij te sturen beperkt. Zo zijn veel contracten meerjarig en daardoor slechts beperkt te wijzigen binnen de looptijd.
Structurele doorwerking	Informatie over de structurele doorwerking is opgenomen in Bijlage 7 Taakstellingen van de Programmabegroting 2026.
Overige informatie	Geen

Aanvullend pakket - verhogen gemeentelijke belastingen

Realisatie en prognose 2025	In de Programmabegroting 2025 werd voor 2025 € 520.000 opgenomen oplopend naar € 2.081.000 in 2028. De taakstelling heeft betrekking op de opbrengst van de onroerende-zaabelastingen (OZB), de toeristen- en de forensenbelasting. De OZB-aanslagen zijn voor dit jaar opgelegd. De taakstelling hiervoor is gehaald in 2025 (€ 406.000). Voor de toeristen- en forensenbelasting kan nog geen inzicht worden aangegeven. De belastingaanslagen voor de forensenbelasting worden in september samengesteld. De aanslagen voor de toeristenbelasting worden aan het einde van het jaar samengesteld, zodra aangifte is gedaan door de exploitanten.
Structurele doorwerking	Voor de OZB zijn de nieuwe cijfers bekend en voor het overige uitgaan van de eerder genoemde cijfers
Overige informatie	Geen

Hervormingsagenda Jeugd

Realisatie en prognose 2025	Van de taakstelling van € 1.000.000 in 2025 was € 313.000 bij Turap-1 in de begroting verwerkt. De resterende € 687.000 was nog niet concreet verwerkt in het jeugdzorg-budget, omdat het hiervan zeer onzeker was of deze besparing behaald zou kunnen worden in 2025. Uit de eerste voortgangsrapportage over 2025 van JFV blijkt dat de kosten in 2025 naar verwachting hoger zullen zijn dan begroot. De reden hiervoor ligt ten eerste in de tariefsverhoging binnen de jeugdzorg als gevolg van loon- en prijscompensatie en daarnaast is sprake van gemiddeld duurdere trajecten per cliënt. Los van deze autonome kostenstijging is het nog te vroeg om iets concreets te kunnen zeggen over het wel of niet behalen van de taakstelling in 2025. Omdat de maatregelen pas in maart gestart zijn en de zomermaanden altijd een afwijkend beeld geven, is de periode te kort om hier conclusies aan te verbinden.
Structurele doorwerking	Voor de toekomstige jaren wordt de uitdaging om de taakstelling te halen steeds groter, doordat de hogere verwachte kosten in 2025 ook voor een groot deel doorwerken in de toekomstige jaren (indexatie op indexatie). Dit is een landelijk probleem. Vooralsnog blijft de taakstelling voor 2026 en verder ongewijzigd in de begroting.
Overige informatie	De raad is in september via een raadsmemo verder geïnformeerd over de voortgang van de Hervormingsagenda.

Stand van zaken investeringen

Barneveld is een groeiende gemeente, en die groei vraagt om investeringen in de leefomgeving, infrastructuur en voorzieningen. Jaarlijks investeert de gemeente daarom gericht in het behoud, onderhoud en de verbetering van de gemeentelijke voorzieningen. De gemeenteraad stelt hiervoor investeringskredieten vast, onder andere via het Meerjaren Investeringsplan (MIP), dat jaarlijks wordt opgenomen in de Kadernota.

Na vaststelling door de raad worden de kredieten beschikbaar gesteld voor uitvoering. Vanaf dat moment spreken we van onderhanden werk: investeringskredieten die wel zijn goedgekeurd, maar waarvan de uitvoering en/of financiële afwikkeling nog niet volledig is afgerond. Pas na voltooiing van het project én de financiële afhandeling wordt het krediet afgesloten. De investering wordt dan geactiveerd en in het eerstvolgende jaar opgenomen in de afschrijving.

In de Kadernota 2026 staat dat we gaan doorontwikkelen op het continue monitoren en bijsturen van het onderhanden werk en de geplande investeringen in het MIP. Inmiddels hebben wij een ontwerp-raamwerk ontwikkeld die op dit moment binnen de organisatie wordt uitgerold. Uiterlijk bij de Eerste Tussenrapportage 2026 kunnen wij ook inzicht geven aan de raad.

Toelichting actualisatie kapitaallasten

Het actualiseren van de kapitaallasten levert per saldo een voordeel op van € 217.000 in 2025. Hiervan wordt € 60.000 veroorzaakt doordat de werkelijke afschrijvingen lager zijn dan in de actuele begroting is opgenomen. Een aantal technische wijzigingen en mutaties van de rente zorgen voor diverse budgetneutrale verschuivingen tussen beleidsproducten, per saldo verwerken we deze als een voordeel van € 156.000.

Herbevestiging investeringskredieten onderwijshuisvesting

In aanvulling op het in maart 2025 vastgestelde IHP Onderwijshuisvesting de investeringskredieten voor Onderwijshuisvesting bij te stellen voor een bedrag van € 631.613. Deze investeringen hebben betrekking op het Uitvoeringsplan 2025 en stonden per abuis niet in het IHP Onderwijshuisvesting dat in maart 2025 door de raad is vastgesteld. De investeringen moeten desondanks wel doorgaan. Deze investeringen en de bijbehorende kapitaallasten zijn financieel verwerkt via het MIP bij de Kadernota 2026 en leiden dus niet tot hogere lasten. Het gaat om formele vaststelling, zoals in de Kadernota 2025 afgesproken.

bedragen x € 1.000

	Bijstelling Onderhanden werk	Jaar Gereed	Toegekend Krediet	Uitgaven t/m 1 augustus	Restant krediet	Bijstelling krediet	Nieuw krediet	Nieuw restant krediet	Toelichting afwijking
1	Ringlaan LVO	2025	190	209	- 19	19	209	- 0	De overschrijding op het krediet wordt onder andere veroorzaakt doordat de vrijkomende grond op aanwijs van de OddV afgevoerd moest worden naar een stortplaats en omdat er vanwege hoge grondwaterstanden bemaling moest worden toegepast. Met beide aspecten is in de raming voor het krediet geen rekening gehouden. Daarnaast is in dit krediet nog geen rekening gehouden met de doorboeking van de interne uren. Omdat er componentenbenadering wordt toegepast op dit project, is dit krediet uitgesplitst in drie aparte kredieten.
2	Ringlaan bermbeton	2025	235	265	- 30	30	265	- 0	De overschrijding op het krediet wordt onder andere veroorzaakt doordat de vrijkomende grond op aanwijs van de OddV afgevoerd moest worden naar een stortplaats en omdat er vanwege hoge grondwaterstanden bemaling moest worden toegepast. Met beide aspecten is in de raming voor het krediet geen rekening gehouden. Daarnaast is in dit krediet nog geen rekening gehouden met de doorboeking van de interne uren. Omdat er componentenbenadering wordt toegepast op dit project, is dit krediet uitgesplitst in drie aparte kredieten.
3	Ringlaan Rehabilitatie rijbaan	2025	510	625	- 115	115	625	0	De overschrijding op het krediet wordt onder andere veroorzaakt doordat de vrijkomende grond op aanwijs van de OddV afgevoerd moest worden naar een stortplaats en omdat er vanwege hoge grondwaterstanden bemaling moest worden toegepast. Met beide aspecten is in de raming voor het krediet geen rekening gehouden. Daarnaast is in dit krediet nog geen rekening gehouden met de doorboeking van de interne uren. Omdat er componentenbenadering wordt toegepast op dit project, is dit krediet uitgesplitst in drie aparte kredieten.
4	Integrale rioolvervanging Zwartebroek	2025	1.828	2.035	- 207	207	2.035	0	Deze investering is een samensmelting van meerdere investeringskrediet rondom de aanpak rioling in Zwartebroek. Dit zijn kredieten die al enkele jaren geleden zijn vastgesteld (GRP 2021 en eerder) waarbij het krediet in het verleden met een onrechtmatige overschrijding van 206K is afgesloten. Door het boeken van laatste interne uren in 2024. het krediet heropend en deze onrechtmatigheid aan het licht gekomen. Deze willen we nu herstellen om te voldoen aan de rechtmatigheid.
5	Calamiteit Nijkerkerweg ontvangstvoorziening	2025	150	102	48	175	325	223	Betreft een gevallen gat in transportleiding. Deze dient direct hersteld te worden. Omvang en kosten waren pas bekend na nader onderzoek ter plaatse en geschat op 175,000.
6	GRP22 -SSW Voorthuizen Maatregelen wateroverlast	2026	150	264	- 114	150	300	36	Betreft een deelprojejct waarbij de kosten onvoorzien hoger zijn uitgevallen dan begroot. De verhoging is opgenomen voor de huidige inschatting van de resterende werkzaamheden.
7	OHP2022 - Grondkosten De Meerwaarde	2025	688	833	- 145	145	833	-	Een deel van de grond uit de voormalige grondexploitatie van de Meerwaarde is eigendom van de gemeente gebleven. Daarom is deze grond van de grondexploitatie overgeboekt naar de investeringskredieten. Dit is in 2023 afgerond bij de afronding van de grondexploitatie, maar het krediet is niet bijgesteld naar de werkelijke waarde. Dit trachten we met deze bijstelling te bewerkstelligen.
8	Grond Thorbeckelaan Westelijke Rondweg	2025	-	96	- 96	96	96	-	Eel deel van de grond uit de grondexploitatie 'Thorbeckelaan Zuid' is overgeboekt naar de MVA in 2023. Het saldo a 96.000 is nooit administatief verwerkt en zodoende is het krediet nooit afgesloten. Dit tracten we met deze bijstelling te doen.
9	Aanleg terrein Flying bikes	2025	699	496	203	68	767	271	De interne uren op dit project zijn niet geraamd, en daarnaast hoog uitgevallen door de lange doorlooptijd van het project. bijstelling op het krediet is zodoende onvermijdelijk.
10	MIP24 VK vervangen skatebaan Barnseweg	2025	45		45	47	92	92	Het krediet is in MIP 2024 geraamd exclusief interne uren. Bijstelling betreft hercalculatie voor kosten ontwerp, voorbereiding en aanvullend onderzoek plus een raming van de interne uren.
11	Ren trouwzaal en ontvangstruimte gemeentehuis	2025	120	151	- 31	40	160	9	De kosten voor de renovatie zijn hoger uitgevallen. Bijstelling betreft de inschatting van de aanvullende kosten.
12	Peugeot Partner (6301)	2025	-	28	- 28	28	28	0	Opgevoerd in het MIP, aanschaf is eerder gebeurd wegens BPM regelgeving per 1 januari 2025. Zodoende was er op het moment van aanschaf geen krediet.
13	MIP26 Vervangen VW Tiguan 7092 BOA	2027	62	-	62	- 62	-	-	Deze investering is per abuis dubbel opgenomen in het MIP 2026 en komt zodoende te vervallen.
14	MIP25 Bedrijfsmiddelen I&A	2025	400	71	329	- 100	300	229	MIP beheerplan ICT hardware is nog in ontwikkeling en worden nu vooral de noodzakelijk zaken vervangen.
15	MIP24 Aanplant bomen zuidrand Veller	2025	94	39	55	36	130	91	Dit project staat in de startblokken voor de uitvoering maar heeft in de voorbereiding veel uren gekost aan participatie. De inschatting dat we in totaal ruim € 53.000 aan interne uren moeten berekenen in dit project. Dat is beduidend meer dan waar we rekening mee hebben gehouden.
Totaal bijstelling onderhanden werk			**5.171**	**5.215**	**- 43**	**993**	**6.165**	**950**	

Stand van zaken Budgetoverheveling 2024

In de Jaarverslaggeving 2024 (vastgesteld door de raad op 9 juli 2025) is een definitieve lijst opgenomen van de Budgetoverheveling 2024. Dit zijn resterende budgetten uit 2024 die opnieuw beschikbaar zijn gesteld voor uitvoering in 2025. In onderstaand overzicht is per budgetoverheveling aangegeven wat de verwachting is aan totale uitgaven in 2025 (prognose), wat vrij kan vallen en of het budget eerder werd overgeheveld.

In totaal werd (definitief) € 2,53 miljoen overgeheveld vanuit 2024 naar 2025. Op 1 augustus 2025 is de verwachting dat € 1,81 miljoen hiervan wordt besteed in 2025 (prognose). Per onderwerp wordt de (verwachte) budgetonderschrijding toegelicht. Het resterende budget (€ 714.000) laten we niet vrijvallen, dit wordt grotendeels meegenomen in de voorstellen voor Budgetoverheveling 2025 (€ 684.000).

bedragen x € 1

Budgetoverhevelingen		Toelichting bij definitieve overheveling Jaarverslaggeving 2024	Overgeheveld bedrag	Prognose 2025	Bedrag vrijval	Eerder overgeheveld?	Toelichting budgetonderschrijding
1. Participatie en ondersteuning							
	Stichting Connect	Door personeelsuitval zijn een aantal taken in 2024 niet of slechts gedeeltelijk opgepakt. Het gaat hierbij met name om taken op het gebied van beweging. De belangrijkste taken gaan over het ondersteunen van de vrijwilligers van sportverenigingen en het bijdragen aan passend bewegen om de gezondheid en ontwikkeling van kinderen te bevorderen. Stichting Connect heeft op dit moment niet de reserves opgebouwd om vervangend personeel te kunnen betalen en het budget voor 2025 is ook niet ruim genoeg om het hieruit te dekken. Met het over te hevelen budget kunnen tijdelijke extra krachten door Stichting Connect worden verlengd om deze taken in 2025 (met als	70.000	70.000		Ja	
	Sportparticipatie	Door uitval van medewerkers bij subsidiepartners, langlopende regionale inkooptrajecten bij zorgverzekeraars en uitgebreide participatietrajecten (inwoners, verenigingen en maatschappelijke organisaties) is een aantal projecten rondom sportparticipatie vertraagd. Het gaat om doorlopende projecten bij derden die niet met boekjaren werken maar bv. met een schooljaar of verenigingsjaar. Voor bijna alle projecten zijn de projectplannen inmiddels definitief, deze projecten zullen in 2025 worden uitgevoerd. Er is geen structureel budget hiervoor	62.500	62.500		Nee	
	Werkbudget Programma Bestaanszekerheid	Dit budget betreft het restant van het werkbudget 2024. In december 2024 wordt het programmaplan "Programma bestaanszekerheid" aangeboden in de raad ter vaststelling. In de eerste fase van dit programma staan diverse inspanningen die vanuit het werkbudget voldaan dienen te worden. Een aantal inspanningen zijn recent gestart of starten op korte termijn (begin 2025). In 2025 is hier geen structureel	45.000	45.000		Nee	
	Speaking Minds	Bij de meicirculaire 2023 zijn incidentele middelen voor armoedebestrijding ontvangen; dit budget is eerder van 2023 naar 2024 overgeheveld. Het project Speaking Minds wat hieruit wordt gedekt, zal in maart 2025 starten bij het Aeres College. De opdracht hiervoor is reeds verstrekt. Speaking Minds is een project dat zich richt op het betrekken van praktisch opgeleide jongeren bij beleidsvraagstukken. In eerste instantie stond de uitvoering gepland voor het schooljaar 2023-2024, maar dat is 2024-2025 geworden, omdat het qua planning niet eerder mogelijk was om hiervoor een	31.000	31.000		Ja	
Totaal 1. Participatie en ondersteuning			**208.500**	**208.500**	**-**		
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid							
	Kosten woonrijp maken Harselaar-Centraal	Eind 2023 is grondexploitatie Harselaar-Centraal financieel afgesloten en is een resterend budget gereserveerd van €201.000 voor de resterende werkzaamheden voor het woonrijp maken van het plangebied. De uitvoering van deze werkzaamheden is beperkt in 2024 uitgevoerd en loopt door tot in 2025. De werkzaamheden die nog uitgevoerd moeten worden betreffen voornamelijk het aanschaffen van al het plantmateriaal (bomen, vaste planten, kruidenmengsels), het ontgraven van de gronden daarvoor en het inplanten van de materialen. Dit zal in 2025 uitgevoerd gaan worden bij de start van het nieuwe plantseizoen.	167.000	167.000		Ja	
	Onderzoek Reclamebelasting	Budget is bestemd voor onderzoek naar invoeren reclamebelasting op bedrijventerreinen. Onderzoek is later gestart dan gepland en nog niet afgerond dus ook nog benodigd in 2025. Dit vanwege vertraging door het bedrijfsleven. Zij trekken dit onderzoek en het lukte niet om tijdig een organisatie op poten te krijgen. Ze zijn inmiddels begonnen en zullen dit definitief afronden in 2025.	50.000	50.000		Nee	
	Vormgeven Dorpenbeleid	In de Tweede Tussenrapportage 2024 is aangegeven dat op dit moment afstemming plaats vindt binnen de gemeentelijke organisatie, met de dorpen en wijken en met de maatschappelijke partners die in de dorpen en wijken actief zijn. En dat deze afstemming meer tijd vraagt dan vooraf ingeschat en doorloopt in het begin van 2025. Naar verwachting vindt besluitvorming plaats in het eerste halfjaar van 2025, daarom wordt het resterende budget van €45.000 gevraagd over te hevelen. Deze planning past binnen de planning die met de provincie is afgesproken over de	45.000	45.000		Ja	
	Intensivering Lobby	Budget Intensivering Lobby is in 2024 en 2025 (per jaar €100.000) incidenteel via beleidstoevoegingen in 2023 opgevoerd. Momenteel is van de €100.000 uit 2024 €65.000 over. Deels wordt dit nu al ingezet voor verlengde activiteiten voor het actualiseren en uitvoeren van ons nieuwe PA-beleid wordt ingericht en dossiers worden tijdelijk begeleid tot nieuwe collega is geworven. Dit loopt door tot het eerste halfjaar 2025.	65.000	65.000		Nee	
Totaal 2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid			**327.000**	**327.000**	**-**		
3. Woon- en leefomgeving							
	Verduurzaming eigen vastgoed	Eind 2023 is €100.000 beschikbaar gesteld voor het onderzoeken van het verduurzamen van het eigen vastgoed 2e fase. In 2024 is een deel van het beschikbaar gestelde budget besteed aan het opstellen van het beleid voor de verduurzaming van het eigen vastgoed. Het restant van €40.000 wordt in	40.000	40.000		Ja	

	Opstellen landschapsplan	In 2024 heeft het college besloten tot het opstellen van een landschapsplan. Hiervoor na de zomer 2024 opdracht gegeven. De uitvoering loopt door tot zomer 2025. Van het beschikbaar gestelde budget (€85.000) wordt €20.000 uitgeput in 2024, het restbudget is benodigd in 2025.	65.000	65.000		Nee	
	Nakomende kosten uitvoer Groene Slinger Voorthuizen	Voor de uitvoering van de Groene Slinger te Voorthuizen is in 2024 €84.000 beschikbaar gesteld. Door middel van participatietrede 3 meewerken/adviseren is het plan inmiddels verder uitgewerkt in samenwerking met Plaatselijk Belang Voorthuizen en Werkgroep Groen Voorthuizen. Een deel van de kosten is in 2024 besteed. De planvorming wordt in 2025 uitgevoerd.	55.000	55.000		Nee	
	Projectleider bomenplan	Het opstellen van het bomenplan loopt nog door in 2025. Hoewel budget oorspronkelijk beschikbaar was tot 2024 lopen de werkzaamheden in ieder geval door tot ver in 2025.	105.000	75.000		Nee	De budgetoverheveling was bestemd voor de afronding van het beleidsplan en het opstellen van een beheerplan. De afronding van het beleidsplan valt in 2025. De afronding van het beheerplan staat gepland voor Q1 2026 en de kosten voor 2026 worden in 2026 verantwoord.
	Digitaliseringstraject	In 2024 is gestart met de voorbereiding voor het digitaliseren van 120 meter fysiek archief. Dit archief bestaan uit sonderingen, sterkteberekeningen en constructieberekeningen. Burgers en bedrijven kunnen straks via de website van de gemeente digitaal berekeningen opvragen van bijvoorbeeld hun woning of bedrijfspand (=verbetering dienstverlening). Inmiddels loopt de meervoudig onderhandse aanbesteding. Gunning is in december 2024 (13 december 2024) waarbij een verplichting wordt aangegaan voor 2025. Oplevering uiterlijk juli 2025. In totaal gaat het om een overheveling van €245.000. Na digitalisering van de fysieke stukken kan nog besloten worden om de fysieke stukken te vernietigen wat een besparing oplevert in de beheerskosten en ruimte creëert voor opslag van andere collecties. Redenen voor vertraging van start aanbesteding waren m.n. het achterhalen van de hoeveelheid te digitaliseren	245.000	245.000		Nee	
	Bomen Goudenstein	Geplande activiteit is gestart in 2024 en loopt in verband met de uitgebreide participatie uit naar 2025. Mogelijke bezwaren en uitgebreide samenwerking met de buurt en de woningstichting hebben geleid tot onvoorziene vertraging.	69.350	69.350		Nee	
	Innovatie netcongestie Harselaar 1b2	In vervolg op het onderzoek Energievisie Harselaar Zuid 1b, 2 is een onderzoek naar zgn. digital twin nodig. Dit vervolg was onvoorzien bij de start van het onderzoek, maar is noodzakelijk om ruimte te bieden aan innovatieve oplossing uitbreiding Harselaar i.v.m. netcongestie. Met de aangenomen motie (24-99) heeft de raad hier expliciet aandacht en inzet gevraagd voor de problematiek rond netcongestie en het onderzoeken en toepassen van innovatieve oplossingen.	50.000	50.000		Nee	
	Integraal huisvestingsplan sport	Eenmalig een bedrag van €100.000 geraamd. Dit plan omvat zowel alle binnen- als buitensportaccommodaties. Om redenen van niet tijdig kunnen vinden van capaciteit en projectleider is de opdrachtverstrekking vertraagd en staat de start nu voor Q1 2025 gepland.	100.000	20.000		Nee	Het opstellen van een IHP sport volgt op de uitkomsten van het vastgoedbeleid (Grip op Vastgoed). De vaststelling hiervan staat gepland voor Q2 2026. Vervolgens kan (verdere) uitvoering worden gegeven aan het IHP sport. Het resterende budget (€ 80.000) is daarom opgenomen als voorstel voor Budgetoverheveling
	Voorbereidingskosten nieuwe accommodatie Veluwse Boys	In verband met de benodigde vooronderzoeken voor de nieuwe locatie en de landschappelijke en stedenbouwkundige inpassing kost het opstellen van een definitief plan meer tijd dan aanvankelijk verwacht. In het MIP 2024 en 2025 is al rekening gehouden met de uiteindelijke investering.	40.000	10.000		Nee	De voorbereiding van de nieuwe accommodatie kost meer doorlooptijd dan voorzien. In verband met het doorlopen van de uitvoering in 2026 is in de Budgetoverheveling 2025 het resterende budget van € 30.000 opgenomen.
	Omgevingsvisie Barneveld 2040	Door de noodzakelijke verdieping van het Voorkeurscenario (t.a.v. landelijk gebied) is de planning aangepast. De projectleider is gestart en de Omgevingsvisie wordt volgens de huidige planning vastgesteld rond de zomer van 2025. De voorbereiding en levering van een aantal producten (o.a. ontwerp-Omgevingsvisie, advies commissie mer) schuift door naar 2025.	105.000	105.000		Ja	
	Subsidie flying bikes	Op basis van de gemaakte afspraken voor de verplaatsing van flying bikes wordt gefaseerd, op basis van de voortgang, de toegekende subsidie uitgekeerd. Het over te hevelen resterende deel van de subsidie zal naar verwachting in 2025 worden uitgekeerd. Dit is in lijn met de 'stand van zaken budgetoverheveling 2023' zoals weergegeven in de Tweede Tussenrapportage 2024.	439.250	-		Ja	In 2025 wordt geen uitbetaling verwacht van de reeds toegezegde bijdrage aan Flying Bikes en mtb Tour de Force. I.v.m. de aangegane subsidie verplichting wordt dit bedrag doorgeschoven naar 2026 middels een voorstel voor Budgetoverheveling 2025.
Totaal 3. Woon- en leefomgeving			**1.313.600**	**734.350**	**-**		
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen							
	Strategisch Vastgoedbeleid	In 2024 is door een extern bureau gestart met het formuleren van een projectopdracht en plan van aanpak voor het strategisch vastgoedbeleid. Deze wordt in Q1 2025 afgerond waarna in 2025 wordt gestart met het opstellen van het inhoudelijke vastgoedbeleid. Dit wordt in 2025 afgerond.	50.000	10.000			Het opstellen van het strategisch vastgoedbeleid (Grip op Vastgoed) vraagt meer doorlooptijd dan voorzien. De vaststelling wordt verwacht in Q2 2026. Om deze reden wordt een deel van het budget ad € 40.000 doorgeschoven naar 2026 middels een voorstel voor Budgetoverheveling 2025.
	Vervanging P&C tooling	Betreft aanbesteding en implementatie van de P&C tooling. In 2024 is €120.000 beschikbaar gesteld, echter is er door onder andere verloop van betrokken medewerkers en de complexiteit van de technische inrichting niet de gewenste voortgang geboekt. Urgentie is er omdat er eind 2025 geen ondersteuning meer is voor de huidige P&C tooling.	80.000	80.000			

	Projecten programma Dienstverlening	Programma dienstverlening is een meerjarig programma en heeft meerdere deelprojecten die over verschillende jaren heen lopen. De budgetoverheveling is dus niet het gevolg van vertraging maar van fasering en opbouw van het programma. Om lopende projecten af te maken zijn de volgende bedragen nodig die onderdeel uit maken van het totaal bedrag €280.000 -Het is de bedoeling om serviceformules dienstverlening Omgevingswet te implementeren €30.000. -Het voorstel is het benodigde budget van €30.000 m.b.t. landelijke ontwikkeling van een chatbot over te hevelen. -Voor de inzet van een externe communicatieadviseur is het voorstel €40.000 over te hevelen. -in 2025 doorontwikkelen op basis van landelijke ontwikkelingen MijnServices €50.000. -het toekomstig bredere gebruik van de Berichtenbox en de komende aanbesteding van de belastingapplicatie €50.000. -adoptie en borging van zaakgericht €80.000.	193.000	158.000		ja	De ontwikkelingen Robuuste frontoffice zijn in 2025 deels opgepakt. Het resterende deel kan door werkdruk bij diverse teams pas in 2026 opgepakt worden. Om toch op termijn de ombuiging Robuuste frontoffice te realiseren is een werkbudget van € 15.000 nodig. In 2024 is een eerste klanttevredenheidsmeting utigevoerd. Het voorstel is om in 2026 een nieuwe meting uit te voeren nadat we de verbeteringen hebben doorgevoerd vanuit een traject dat in september (€ 20.000).
	Barneveld Groeit	Het projectbudget is al eerder overgeheveld maar komt nu in de eindfase. Programma komt in 2024 tot een overdracht van programma-inspanningen naar de lijnorganisatie, echter aantal inspanningen vraagt in 2025 (waaronder een portfoliomanager inhuren) nog aandacht in borging en doorontwikkeling in de (lijn)organisatie (organisatieontwikkeling is immers ook een continu proces). Daarnaast vindt begin 2025 nog evaluatie en verantwoording van het programma plaats.	294.000	294.000		ja	
	Implementatie wet open overheid	De Wet open overheid verplicht overheden documenten en informatie actief openbaar te maken naast de openbaarmaking van informatie op verzoek van een inwoner of ondernemer. In 2024 heeft de gemeente Barneveld 4 categorieën actieve openbaarmaking geïmplementeerd (van de uiteindelijk 11 categorieën). Landelijk heeft de vaststelling van de volgende verplichte categorieën vertraging opgelopen. Dat betekent dat geplande werkzaamheden in 2024 pas in 2025 opgepakt kunnen worden naast de reeds geplande activiteiten voor 2025. Dat vraagt een langere en grotere inzet van de externe projectleider en communicatieadviseur. Naast de volgende categorieën van actieve openbaarmaking gaat het om de doorontwikkeling van het publicatieplatform en het inbedden in de organisatie van een werkwijze die anonimiseren en openbaarmaking van documenten zo soepel mogelijk laat verlopen.	60.000	-	-	ja	De landelijke uitrol van de volgende informatiecategorieën actieve openbaarmaking is uitgesteld tot in 2026. We nemen dit mee als voorstel voor de Budgetoverheveling 2025.
Totaal 4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen			**677.000**	**542.000**			
Totaal budgetoverhevelingen			**2.526.100**	**1.811.850**			

Budgetoverheveling 2025

Met de Budgetoverheveling 2025 stellen we voor om resterende budgetten over te hevelen van 2025 naar 2026 met als doel het alsnog uitvoeren van activiteiten die niet in 2025 zijn afgerond. De voorstellen voor budgetoverheveling zijn per voorstel toegelicht in de Bijlage 1 - Voorstellen Budgetoverheveling 2025 en zijn getoetst aan het voldoen aan de spelregels zoals hieronder weergegeven. Het autoriseren van de voorstellen voor budgetoverheveling is onderdeel van het budgetrecht van de gemeenteraad. Het totaalsaldo van de voorstellen is € 2,97 miljoen euro. Het totaalsaldo voor categorie A (incidentele exploitatie overheveling) is € 1,47 miljoen euro, zoals ook weergegeven in de tabellen hieronder.

- De bedragen voor de voorstellen voor Budgetoverheveling 2025 zijn in deze rapportage als voordeel op het beleidsproduct voor 2025 opgenomen, zie ook de toelichtingen per beleidsproduct. Er zijn immers minder lasten in 2025. Inclusief de mutatie in de reserve (storting) is dit een budgetneutrale mutatie.
- We storten het totaalsaldo voor de Budgetoverheveling 2025 en onttrekken dit in 2026 via de nieuw in te stellen reserve Budgetoverheveling.
- Dit is met uitzondering van het voorstel voor budgetoverheveling voor de tijdelijke milieustraat (€ 120.000) omdat dit in 2025 en 2026 wordt verrekend met de voorziening afvalstoffenheffing, conform BBV voorschriften.
- Voor Waardevol landelijk gebied wordt daarnaast niet overgeheveld naar 2026, maar naar 2027, 2028 en 2029. De onttrekking uit de reserve Budgetoverheveling wordt daarom in deze jaren opgenomen en niet in 2026. Dit is voor 2027: € 358.000, 2028: € 133.000 en 2029: € 100.000.

Spelregels Budgetoverheveling 2025

De overhevelingen zijn in drie categorieën opgedeeld:

• Categorie A: incidentele exploitatie overhevelingen
• Categorie B: meerjarige exploitatie overhevelingen
• Categorie C: overhevelingen als gevolg van een september- of decembercirculaire

Onder categorie A vallen budgetten waarvan vooraf is ingeschat dat deze in een enkel jaar lopen en waarbij de uitvoering niet (geheel) in 2025 heeft plaatsgevonden. Onder categorie B vallen de budgetten waarbij op het moment van vaststelling al een meerjarig karakter aanwezig was. Vanwege de gehanteerde begrotingsmethodiek is er nu een technische budgetoverheveling gewenst naar het volgende jaar. In categorie C vallen de incidentele budgetten die beschikbaar zijn gesteld via de september- of decembercirculaire. De september- en decembercirculaire 2025 zijn nog niet beschikbaar tijdens het opstellen van de Tweede Tussenrapportage 2025. Eventuele voorstellen voor budgetoverheveling naar aanleiding van deze circulaires worden daarom aan de raad voorgelegd via de Jaarverslaggeving 2025.

In het kader van realistisch begroten, is het uitgangspunt bij budgetoverhevelingen ‘nee-tenzij’. Dit betekent dat er in principe niet overgeheveld mag worden, tenzij een voorstel voor budgetoverheveling voldoet aan de spelregels. De voorstellen voor budgetoverheveling zijn getoetst aan de volgende spelregels.

a. De geplande activiteit heeft in 2025 niet of niet volledig plaatsgevonden.

b. Deze vertraging is onvoorzien.

c. Er is in 2026 binnen het beleidsproduct geen budgettaire ruimte om de verplaatste activiteit mee te dekken.

d. Er is resterend budget (er is een positief saldo) aanwezig voor het beleidsproduct in 2025.
Dit wordt (ook) getoetst bij de Jaarverslaggeving 2025.

e. Het is realistisch dat de activiteit wel uitgevoerd gaat worden in 2026.

f. Als het budget al eerder is overgeheveld moet dit worden vermeld en onderbouwd.

• Voor incidentele exploitatiebudgetten (Categorie A en C) geldt een minimum bedrag van € 50.000.

Saldo Budgetoverheveling 2025

- Er is geïnventariseerd welke resterende budgetten vanuit 2025 nodig zijn voor het alsnog uitvoeren van activiteiten in 2026. Het totaalsaldo van de voorstellen voor voorlopige Budgetoverheveling 2025 is € 2,97 miljoen. De hoogte van het totaalsaldo is iets hoger dan die van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 2,53 miljoen.
- De voorstellen in categorie B hebben betrekking op meerjarige projecten/programma's, waarbij op het moment van beschikbaar stellen van het budget al duidelijk was dat dit deels in volgende jaren wordt benut. Dit betreft daarom technische budgetoverhevelingen.
- Omdat de voorstellen in categorie A wel beïnvloedbaar zijn kijken we met extra aandacht naar het totaalsaldo van deze categorie. Ook dit totaalsaldo van € 1,47 miljoen is iets hoger dan die van van de (definitieve) Budgetoverheveling 2024, dit was € 1,23 miljoen. Realistisch plannen en het (kritisch) afwegen en toetsen van de voorstellen voor budgetoverheveling aan de spelregels blijft onze aandacht houden. Een toelichting per voorstel is terug te vinden in Bijlage 1 - Voorstellen Budgetoverheveling 2025.
- Het is ook een aandachtspunt dat een gedeelte van de voorstellen voor Budgetoverheveling 2025 voortkomen uit resterende budgetten vanuit de Budgetoverheveling 2024 (€ 684.000). Zie hiervoor ook de toelichting op de stand van zaken Budgetoverheveling 2024.
- Voor één voorstel (voorbereidingskosten Veluwse Boys) geldt dat deze niet voldoet aan de spelregel dat er minstens € 50.000 aan resterend budget aanwezig moet zijn om in aanmerking te komen voor overheveling. De doorgang van deze activiteit vinden wij belangrijk. Omdat er in 2026 geen (budgettaire) ruimte is binnen het betreffende beleidsproduct kiezen we er daarom voor om deze toch mee te nemen als voorstel voor Budgetoverheveling 2025.
- Het saldo voor Budgetoverheveling 2025 wordt definitief vastgesteld in de Jaarverslaggeving 2025 na afsluiting van het boekjaar. Dan wordt definitief vastgesteld wat de hoogte van de resterende budgetten in 2025 zijn. Het totaalsaldo van de definitieve Budgetoverheveling 2024 viel iets lager uit dan die van de voorlopige Budgetoverheveling 2024.
- Afhankelijk van de inhoud van de September- en Decembercirculaire 2025 kunnen er via de Jaarverslaggeving 2025 nog voorstellen in categorie C worden voorgelegd aan de raad. Dit zou betrekking hebben op middelen vanuit het Rijk voor 2025 die pas in een zeer laat stadium (september of december) beschikbaar worden gesteld aan gemeenten. De September- en Decembercirculaire 2024 gaven geen aanleiding om extra voorstellen in categorie C voor te leggen aan de raad via de Jaarverslaggeving 2024.

Categorie	**2024**	**2025**
Categorie A: incidentele exploitatie overheveling	€ 1.232.000	€ 1.474.000
Categorie B: meerjarige exploitatie overheveling	€ 1.231.000	€ 1.496.000
Categorie C: september- en decembercirculaire	€ -	€ -
Totaal	**€ 2.526.000**	**€ 2.970.000**

Tabel Budgetoverheveling 2025: saldo voorstellen per categorie (afgerond op duizendtallen)

Categorie A - per programma	**2024**	**2025**
1. Participatie en ondersteuning	€ 178.000	€ 255.000
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	€ 217.000	€ 75.000
3. Woon- en leefomgeving	€ 769.000	€ 894.000
4. Bestuur en interne dienstverlening	€ 130.000	€ 250.000
Totaal	**€ 1.294.000**	**€ 1.474.000**

Tabel Budgetoverheveling 2025 - Categorie A: saldo voorstellen per programma (afgerond op duizendtallen)

Bijlage 1 - Voorstellen Budgetoverheveling 2025

Categorie A: incidentele exploitatie overheveling

Programma	Onderwerp	Toelichting	Bedrag in euro's
1. Participatie en ondersteuning	Bestaanszekerheid	Met het raadsbesluit 3787 is het programma Bestaanszekerheid vastgesteld; inclusief financiële middelen. Omdat het tijd kost de geplande acties in gang te zetten, is de verwachting dat niet het volledige budget in 2025 besteed zal worden.	255.000
2. Bedrijvigheid en bereikbaarheid	PL snelwegaansluiting Barneveld Noord	In 2024 is via een beleidstoevoeging € 100.000 gereserveerd voor de snelwegaansluiting Barneveld Noord. Dit najaar zal worden gestart met dit project. De kosten lopen door tot in 2026.	75.000
3. Woon- en leefomgeving	Participatie omgevingswet	Met de kadernota 2025 is incidenteel € 150.000 toegevoegd aan het beschikbare budget voor participatiebeleid.	150.000
3. Woon- en leefomgeving	Integraal huisvestingsplan sport	Eerder werd € 100.000 overgeheveld vanuit 2024 naar 2025 voor het opstellen van een integraal huisvestingsplan sport. De start hiervan volgt op de uitkomsten van het vastgoedbeleid 'Grip op vastgoed'. De daadwerkelijke opstelling van het IHP sport schuift daarom grotendeels door naar 2026.	80.000
3. Woon- en leefomgeving	Integrale cultuurvisie	Met het collegebesluit 3990 is de Uitvoeringsagenda Integrale Cultuurvisie vastgesteld; inclusief financiële middelen. Omdat het tijd kost de geplande acties in gang te zetten en er te weinig beleidscapaciteit blijkt te zijn, is de verwachting dat niet het volledige budget in 2025 besteed zal worden. In 2026 willen we de overheveling inzetten voor tijdelijke beleidscapaciteit op inspanningen in de vastgestelde Uitvoeringsagenda, zoals beleidsontwikkeling kunst en cultuur in de openbare ruimte en de maatschappelijke bijdrage van cultuur.	75.000
3. Woon- en leefomgeving	Bijdrage nieuwe huisvesting flying bikes en MTB Tour de force	In 2024 is via een budgetoverheveling naar 2025 € 439.250 doorgeschoven naar 2025 t.b.v. de toegekende bijdrage aan Flying Bikes en Tour de force. De uitbetaling van dit bedrag vindt plaats obv de voortgang en liquiditeitsaanvragen van de beide verenigingen die verantwoordelijk zijn voor de realisatie van de nieuwe locaties. In 2025 worden geen bedragen betaald, zodat de besteding van deze toegekende bijdrage doorschuift naar 2026.	439.000
3. Woon- en leefomgeving	Voorbereidingskosten nieuwe accommodatie Veluwse Boys	Dit budget werd In 2024 is via een budgetoverheveling naar 2025 incidenteel € 40.000 beschikbaar gekomen voor de voorbereidingskosten voor de nieuwe accommodatie Veluwe Boys. dit bedrag is benodigd voor vooronderzoeken voor de nieuwe locatie en de landschappelijke en stedenbouwkundige inpassing. Dit traject duurt langer dan aanvankelijk verwacht, zodat de uitvoering doorschuift naar 2026.	30.000
3. Woon- en leefomgeving	Realisatie tijdelijke milieustraat	In de programmabegroting 2025 is 120.000 toegevoegd voor de tijdelijke voorzieningen op de locatie Otelaar t.b.v. de realisatie van een nieuwe milieustraat (raadsbesluit 3688).	120.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	I-Portfolio	Als onderdeel van het totale I-portfolio was in 2025 de daadwerkelijke implementatie voorzien van twee projecten. Voor deze beide projecten zijn de voorbereidende activiteiten (specificeren, aanbesteden & gunnen) echter nog niet afgerond. De daadwerkelijke implementaties verschuiven daardoor naar 2026. Schatting van die kosten bedraagt in totaal 200.000. NB: Streven is om te komen tot een langjarig gemiddelde voor het I-portfoliobudget. Waarbij in het I-portfolioproces gekozen en gestuurd wordt op wat er in een Jaarschijf gebeurt. En afwijkingen naar boven en naar beneden eigen zijn aan het proces.	200.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	Strategisch vastgoedbeleid	Voor het opstellen van het beleidskader vastgoed is in 2024 incidenteel een bedrag van € 50.000 doorgeschoven naar 2025. De bestuursopdracht is inmiddels door het college vastgesteld en de uitvoering is gestart. Conform de huidige planning wordt het beleidskader in het tweede kwartaal van 2026 vastgesteld. Om dit proces te kunnen afronden, wordt voorgesteld om € 40.000 over te hevelen naar 2026. Aanvullend wordt een bedrag van € 10.000 overgeheveld voor het opstellen van een IHP dorpshuizen. Ook dit traject kan starten zodra het beleidskader vastgoed in 2026 is vastgesteld.	50.000
Totaal			**1.474.000**

Categorie B: meerjarige exploitatie overheveling

Programma	Onderwerp	Toelichting	Bedrag in euro's
3. Woon- en leefomgeving	Waardevol landelijk gebied	Met de Kadernota 2024 heeft de raad middelen beschikbaar gesteld in de jaren 2024 t/m 2026 voor de uitvoering van het programma Waardevol Landelijk Gebied. De programmavoorbereiding heeft in maart 2025 geleid tot de vaststelling door de raad van het programmaplan Waardevol Landelijk Gebied (WLG). Momenteel worden in het programmaplan concrete maatregelen en activiteiten uitgewerkt. Voor de uitvoering van het programmaplan wordt uitgegaan van een een uitvoeringsperiode tot en met 2029. Per jaar zal een jaarplan worden opgesteld. In Q4 2025 zal het jaarplan 2026 worden vastgesteld door het college, de raad zal hier over worden geinformeerd. Omdat de programmauitvoering doorloopt tot en met 2029, wordt het beschikbare budget herschikt over deze periode. 2027: 358.000, 2028: 133.000, 2029: 100.000.	591.000
3. Woon- en leefomgeving	Plan van aanpak omgevingsplannen	Met de meicirculaire 2025 zijn extra middelen (€ 155.000) ontvangen voor de uitvoering van de omgevingswet en-visie. Deze middelen worden toegevoegd aan het budget 2025 voor het uitwerken en opstellen van omgevingsplannen. Omdat extra budget niet in 2025 zal worden ingezet, wordt dit doorgeschoven naar 2028 ter dekking van het plan van aanpak omgevingsplannen (college besluit 3885, maart 2025). Het PvA omgevingsplannen kent een looptijd tot eind 2030, en voorzag vooralsnog in een dekking tot eind 2027.	155.000
3. Woon- en leefomgeving	Vervolg uitvoering omgevingsvisie	Met de meicirculaire 2025 zijn extra middelen (€ 155.000) ontvangen voor de uitvoering van de omgevingswet en -visie. De verwachting is dat € 30.000 in 2025 wordt benut, de resterende middelen zijn nog nodig om bestaand beleid te actualiseren of nieuw beleid uit te werken op grond van de ambities uit de omgevingsvisie in 2026.	125.000

3. Woon- en leefomgeving	Voorbereiding zorgplicht openbare bibliotheken	Ten behoeve van de implementatie van de Zorgplichtwet t.a.v. de bibliotheekvoorziening ontvangen we in 2025 en 2026 € 185.000 via een decentralisatie-uitkering (vanaf 2027 worden deze middelen waarschijnlijk structureel). In 2025 zijn we een traject gestart om te komen tot het verplicht meerjarenplan en daarbij een aantal (financiële) scenario's te ontwikkelen die naar verwachting begin 2026 aan de raad voorgelegd kunnen worden. Omdat we nog bezig zijn met planvorming zal niet het volledige budget in 2025 worden besteed. De middelen die in 2026 beschikbaar zijn zullen ingezet worden voor de door de raad gekozen scenario's. Echter worden er incidentele kosten verwacht voor het opstarten en de implementatie van de gekozen scenario's. Met het over te hevelen budget kunnen deze opstartkosten gedekt worden.	100.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	Trainees Foodvalley	Voor de kadernota van 2025 is een beleidstoevoeging voor de inzet van trainees meegenomen. Het betreft incidenteel budget voor de duur van 2 jaar. Gelet op de relatief late start van de trainees (september 2025) is een groot deel van het budget 2025 niet opgemaakt en zal dit moeten worden meegenomen naar 2026. Budgetperiode en aannemen van "schoolverlaters" loopt niet synchroon .	130.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	Digitaliseringstraject	Dit betreft middelen die beschikbaar waren voor de archivering van fysieke archieven na de verbouwingen van de Werf en het Gemeentehuis. Fysieke achterstanden n.a.v. archiefactie januari 2025 zijn nog niet verwerkt omdat we prioriteit moesten geven aan andere projecten. We combineren deze actie met de actie voor 2026 om de gehele archivering van alle archiefbescheiden eenmalig neer te zetten. We gaan er hierbij vanuit dat de verbouwing van de Werf en het Gemeentehuis in 2026 gestalte krijgen anders schuift het bedrag door naar 2027.	300.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	Implementatie Wet Open Overheid	De Wet open overheid verplicht overheden documenten/informatie actief openbaar te maken naast de openbaarmaking van informatie op verzoek van een inwoner of ondernemer. De landelijke uitrol van de volgende informatiecategorieën actieve openbaarmaking is uitgesteld tot in 2026. Gemeente Barneveld houdt weliswaar vast aan de oorspronkelijke planning, maar de landelijke vertraging vraagt in 2026 wel extra inzet om te kunnen voldoen aan de wettelijke verplichting. Zo dienen voor het eerst in 2026 gemeentelijke adviezen en adviezen van enkele commissies conform landelijke standaard gepubliceerd te worden. De voorbereidingen hiervoor worden in 2025 opgepakt. Voorstel is om voor het extra werk in 2026 de uit het gemeentefonds deels incidentele Woo-gelden over te hevelen naar 2026.	60.000
4. Samenwerken, dienstverlenen en besturen	Robuuste frontoffice en klanttevredenheidsmeting	In 2025 zijn de inspanningen Robuuste frontoffce en Klanttevredenheidsmeting gepland. Voorstel is om budget over te hevelen naar 2026 zodat deze projecten dan uitgevoerd kunnen worden. De ontwikkelingen Robuuste frontoffice zijn in 2025 deels opgepakt. Het resterende deel kan door werkdruk bij diverse teams pas in 2026 opgepakt worden. Om toch op termijn de ombuiging Robuuste frontoffice te realiseren is een werkbudget van € 15.000 in 2026 nodig. In 2024 is een eerste klanttevredenheidsmeting uitgevoerd. Het voorstel is daarnaast om de klanttevredenheidsmeting in 2026 uit te voeren (€ 20.000,-) nadat verbeteringen zijn doorgevoerd.	35.000
Totaal			**1.496.000**

Bijlage 2 - Instellen en opheffen reserves

Instellen reserve

Naam	Reserve Budgetoverheveling
Programma en Beleidsproduct	Programma- en Beleidsproduct overstijgend
Type	Bestemmingsreserve met een bestedingsfunctie
Doel	Van budgetoverheveling is sprake als activiteiten niet in het lopende jaar worden uitgevoerd en de wens bestaat om dit (alsnog) uit te voeren in het volgende jaar. In de reserve Budgetoverheveling worden deze resterende budgetten gestort waarvan de raad heeft besloten dat deze overgeheveld dienen te worden naar het volgende jaar.
Datum instellingsbesluit	12 november 2025
Bevoegdheid onttrekkingen gedelegeerd aan college	Nee
Omvang ondergrens en bovengrens	Er is geen vaste ondergrens of bovengrens van toepassing. De bovengrens is gelijk aan de hoogte van de budgetoverheveling die jaarlijks wordt vastgesteld.
Maximale looptijd	Onbepaalde tijd
Voeding	Het totale saldo van de (vastgestelde) voorstellen voor budgetoverheveling wordt gestort in de reserve Budgetoverheveling. De voorstellen voor budgetoverheveling worden vastgesteld door de raad. Het overhevelen van voorlopige resterende budgetten wordt (bijvoorbeeld) vastgesteld als onderdeel van de tweede tussenrapportage. Het overhevelen van (definitieve) resterende budgetten wordt vastgesteld als onderdeel van de jaarverslaggeving.
Aanwending	Het totale saldo van de (vastgestelde) voorstellen voor budgetoverheveling wordt in een later jaar onttrokken uit de reserve Budgetoverheveling. De voorstellen voor budgetoverheveling worden vastgesteld door de raad. Het overhevelen van voorlopige resterende budgetten wordt (bijvoorbeeld) vastgesteld als onderdeel van de tweede tussenrapportage. Het overhevelen van (definitieve) resterende budgetten wordt vastgesteld als onderdeel van de jaarverslaggeving.
Overige opmerkingen	Door een reserve Budgetoverheveling in te stellen verloopt de budgetoverheveling niet meer via de algemene reserve. Hierdoor ontstaat een minder "vertekend" inzicht in de stand van de algemene reserve en het rekeningresultaat.

Opheffen reserves

Drie reserves worden opgeheven in 2025. Conformraadsbesluit 4058, inzake de geactualiseerde Nota Reserves en voorzieningen, zijn de resterende saldo's van deze reserves reeds vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Deze reserves zijn geen onderdeel meer van de Programmabegroting 2026 omdat deze betrekking heeft op 2026 (en verder). Omdat de Jaarverslaggeving 2025 betrekking heeft op 2025 zal in dit document nog wel worden gerapporteerd over deze reserves. Het betreft de volgende reserves:

- reserve Bovenformatieven
- reserve Co-financiering FoodValley
- reserve Stamkapitaal