Najaarsnota 2025
Gemeente Westervoort

Najaarsnota 2025 Gemeente Westervoort

Samenvatting **3**
Hoofdstuk 1 Aanbieding **5**
Programma 1 - Bestuur **7**
Programma 2 - Maatschappij **12**
Programma 3 - Omgeving **19**
Bijlagen **23**

Samenvatting

De financiële positie van de gemeente is in lijn met het herstelplan, zichtbaar verbeterd. Op basis van het huidig inzicht zet deze positieve ontwikkeling zich voort. Het reële begrotingsresultaat 2025 sluit naar verwachting € 1.098.000 voordelig. De begrotingsresultaten van 2026 tot en met 2029 sluiten ook allen voordelig. De bijstellingen zijn voor alle begrotingsjaren positief.

In onderstaande tabellen is het verloop van het resultaat, de meerjarenbegroting en de ontwikkeling van de reserves weergegeven.

Geraamd begrotingsresultaat per programma

Geraamd begrotingsresultaat per programma	2025	2026	2027	2028	2029
P1 Bestuur	31.882	31.796	32.402	32.104	33.025
P2 Maatschappij	-26.953	-27.335	-26.683	-26.191	-25.860
P3 Omgeving	-3.831	-3.674	-3.883	-3.645	-3.620
1Stroom nog toe te delen naar Taakvelden*		-220	-198	-243	-289
Totaal baten en lasten (exploitatie)	**1.098**	**567**	**1.638**	**2.025**	**3.256**
Resultaatbestemmingen		654	312	204	
Geraamd begrotingsresultaat	**1.098**	**1.221**	**1.950**	**2.229**	**3.256**

*Vanuit de begroting 1stroom zijn nog niet alle kosten toebedeeld aan de diverse taakvelden. Dit zal voor de jaarrekening gedaan zijn. Dit verandert niets aan het resultaat. Dit is een technische verwerking.

Ontwikkeling resultaten 2025 – 2029

Verloop resultaten	2025	2026	2027	2028	2029
Resultaten voorjaarsnota 2025	**1.098**	**2.157**	**2.989**	**1.203**	**1.594**
Aanpassing budgetten begroting 2026 - 2029		-937	-1.040	1.026	1.662
Begrotingsresultaat voor najaarsnota	**1.098**	**1.221**	**1.950**	**2.229**	**3.256**
Financiële bijstellingen	368	-176	-168	-154	-189
Begrotingsresultaat na najaarsnota	**1.466**	**1.045**	**1.782**	**2.075**	**3.067**

Resultaten per programma	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Bestuur	32.157	31.903	32.399	32.062	32.949
Programma 2 Maatschappij	-26.890	-26.808	-26.470	-26.083	-25.957
Programma 3 Omgeving	-3.801	-3.830	-3.949	-3.661	-3.636
1Stroom nog toe te delen naar TV		-220	-198	-243	-289
Resultaat najaarsnota	**1.466**	**1.045**	**1.782**	**2.075**	**3.067**

Overzicht van de financiële alle bijstellingen 2025 – 2029 per taakveld

Financiële bijstellingen	2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 - Bestuur					
0.1 Bestuur	-468				
0.2 Burgerzaken	22				
0.3 Beheer overige gebouwen en terreinen	-114				
0.4 Overhead	35				
0.5 Treasury	96				
0.7 Uitkering gemeentefonds	573	107	-3	-42	-76
0.8 Overige baten en lasten	131				
Programma 2 - Maatschappij					
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	25				
5.1 Sportbeleid en activering	88	-69	-69	-69	-69
5.2 Sportaccomodaties	10	-30			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	244				
6.3 Inkomensregelingen	461	-28	-30	-27	-28
6.5 Arbeidsparticipatie	-174				
6.6 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-34				
6.7 (11/12/13/91) Maatwerkdienstverlening 18+	-280				
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	50				
6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)		425			
7.1 Volksgezondheid	98				
0.10 Mutaties reserves	-425	-425			
Programma 3 - Omgeving					
2.1 Verkeer en vervoer	-15				
7.3 Afval	10				
7.4 Milieubeheer	-15				
8.1 Ruimte en leefomgeving	175	-141	-66	-16	-16
8.3 Wonen en bouwen	-125	-15			
Totaal bijstellingen	**368**	**-176**	**-168**	**-154**	**-189**

Verloop algemene reserve (geraamde resultaten worden toegevoegd aan de algemene reserve)

	2025	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	4.170	6.485	7.530	9.312	11.387
Toevoegingen:					
Resultaat voorgaand begrotingsjaar	849				
Resultaat begrotingsjaar	**1.466**	**1.045**	**1.782**	**2.075**	**3.067**
Onttrekkingen:					
Storting bestemmingsreserves					
Stand per 31 december	6.485	7.530	9.312	11.387	14.454

Hoofdstuk 1 Aanbieding

0.1 Inleiding en doel

In het laatste kwartaal van het lopend boekjaar stelt de gemeente de najaarsnota op. De Najaarsnota is het tweede moment in het kalenderjaar waarop de budgetten opnieuw beoordeeld worden. Alle cijfers tot en met 15 oktober 2025 zijn in deze najaarsnota verwerkt.

0.2 Financiële positie

Dankzij het positieve begrotingsresultaat in 2025 van € 1.098.000 is de financiële positie van de gemeente in lijn met het herstelplan. De algemene reserve is eind 2029 bijna €14,443 miljoen.

0.3 Ontwikkeling resultaat 2025 e.v.

Het verwachte resultaat over 2025 komt na de najaarsnota uit op € 1.455.000. De begrotingsresultaten van 2026 tot en met 2029 geven allen een voordelig resultaat.

Verloop resultaten	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Resultaten voorjaarsnota 2025	1.098	2.158	2.990	1.203	1.594
Aanpassing budgetten begroting 2025 - 2029		-937	-1.040	1.026	1.662
Begrotingsresultaat voor najaarsnota	**1.098**	**1.221**	**1.950**	**2.229**	**3.256**
Financiële bijstellingen	368	-176	-168	-154	-189
Begrotingsresultaat na najaarsnota	**1.466**	**1.045**	**1.782**	**2.075**	**3.067**

De grootste financiële bijstellingen in de najaarsnota bestaan uit:

Financiële bijstellingen	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
01. Bestuur	-468				
0.3 Beheer overige gebouwen en terreinen	-114				
0.7 Uitkering gemeentefonds	573	107	-3	-42	-76
0.8 Overige baten en lasten	131				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	244				
6.3 Inkomensregelingen	461	-28	-30	-27	-28
6.5 Arbeidsparticipatie	-174				
6.7 (11/12/13/91) Maatwerkdienstverlening 18+	-280				
6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)		425			
0.10 Mutaties reserves	-425	-425			
8.1 Ruimte en leefomgeving	175	-141	-66	-16	-16
8.3 Wonen en bouwen	-125	-15			
Totaal bijstellingen (> € 100.000)	**135**	**-77**	**-99**	**-85**	**-120**
Bijstellingen < € 100.000	370	-99	-69	-69	-69
Totaal bijstellingen	**368**	**-176**	**-168**	**-154**	**-189**

Een nadere toelichting op de financiële bijstellingen is weergegeven in de toelichtingen op de programma’s.

0.4 Verloop algemene reserve

De verwachte begrotingsresultaten worden toegevoegd aan de algemene reserve. Conform het herstelplan wordt gewerkt aan een robuust niveau van de algemene reserve.

	2025	2026	2027	2028	2029
Stand per 1 januari	4.170	6.485	7.530	9.312	11.387
Toevoegingen:					
Resultaat voorgaand begrotingsjaar	849				
Resultaat begrotingsjaar	**1.466**	**1.045**	**1.782**	**2.075**	**3.067**
Onttrekkingen:					
Storting bestemmingsreserves					
Stand per 31 december	6.485	7.530	9.312	11.387	14.454

0.5 Leeswijzer

Alle bedragen in tabellen zijn in € 1.000. Bedragen in teksten zijn in €.
Een + betekent een baat, voordeel of vermeerdering (toevoeging).
Een – betekent een last, nadeel of vermindering (onttrekking).

Programma 1 - Bestuur

Programma 1 Bestuur	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo exploitatie (inclusief reserveringen)	31.882	31.796	32.402	32.104	33.025
Bijstellingen	275	107	-3	-42	-76
Saldo na bijstellingen (=saldo Najaarsnota 2025)	**32.157**	**31.903**	**32.399**	**32.062**	**32.949**

1.1 Bijstellingen en toelichting op de bijstelling per taakveld:

0.1 Bestuur	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuurskosten	-15				
Voorziening pensioenen wethouders	-358				
Accountant	-50				
Accountant fiscale advisering	15				
Wet open overheid	71				
Toevoeging betemmingsreserve Woo	-71				
Aansprakelijkheidsverzekering	-30				
Opheffen zelfstandigheid	-40				
Dekking uit reserve budgetoverheveling	40				
Pensioen gewezen wethouders	-30				
Totaal 0.1 Bestuur	**-468**				

Toelichting:
Bestuurskosten: dit betreffen onvoorziene kosten in relatie tot een extern onderzoek waarmee op de post bestuurskosten een extra uitgave van € 15.000,- heeft plaatsgevonden.

Voorziening pensioenen wethouders

De pensioenrechten van (voormalige) wethouders worden momenteel door de gemeente Westervoort in eigen beheer bijgehouden. De belangrijkste teller om de voorziening te bepalen is de rekenrente. Omdat de rekenrente t.o.v belansdatum 31-12-2024 nu gestegen is naar 2,954% is de verwachte kans op bijstorten nihil in 2025.

Per 1 januari 2028 wordt de Appa (Algemene pensioenverordening voor politieke ambtsdragers) overgeheveld naar de Wet toekomst pensioenen (Wtp) en ondergebracht bij pensioenfonds ABP Per 1 januari 2028 wordt de totale pensioenvoorziening overgedragen.Tot op heden is uitgegaan van een 1op 1 overdracht. Nu is echter duidelijk geworden dat het ABP uitgaat van een dekkingsgraad van 115,2%. Hierdoor is het nu al noodzakelijk de voorziening aan te vullen tot 115,2%. Dit ook op advies van de accountant om het nadeel in 2025 te nemen.

Voor Westervoort betekent dat:

Saldo per 1-1-2025 € 2.356.995
Bijstorten 15,2% - 358.263
Saldo naar bijstorten € 2.715.258

Een incidenteel nadeel van € 358.263

Accountantskosten De totale kosten van de accountant worden geschat op € 130.000. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 80.000. Een incidenteel nadeel van € 50.000 ontstaan door de vele extra uren die besteed zijn aan het jaarrekening dossier 2024.
F*iscale advisering* In de begroting staat een bedrag van € 28.000. De werkelijk kosten worden

geschat op € 12.500 voor fiscale advisering. Een voordeel van € 15.500 incidenteel. In 2026 is het begrote bedrag aangepast

Wet Open Overheid De rijksgelden die gereserveerd zijn voor de implementatie van de wet open overheid (WOO) zullen in de toekomst nog nodig zijn voor het verder op orde brengen van de informatiehuishouding van de gemeente en het actief en passief openbaar maken van informatie. Daarom het verzoek het overgebleven middelen € 71.000 op te nemen in de bestemmingsreserve voor de WOO.

Dit project duurt nog tenminste tot en met 2027. Door gebrek aan capaciteit bij het cluster informatiemanagement en juridische zaken zullen deze gelden o.a. nodig zijn voor het inhuren van extra capaciteit voor het tijdig afhandelen van WOO-verzoeken en het opstellen en implementeren van nieuw beleid op het gebied van informatiemanagement. Tenslotte is het onzeker of iBabs gebruikt kan blijven worden als publicatieplatform voor het openbaar maken van informatie in het kader van de WOO. In geval dat niet zo is, zal er mogelijk geïnvesteerd moeten worden in een nieuw publicatieplatform

Aansprakelijkheidsverzekering Door de keuze om alle schade-uitkeringen centraal te boeken, om zo meer inzicht te verkrijgen in de schade-uitkeringen die buiten de verzekeringsdekking om worden uitgekeerd, is het risico ontstaan dat het oorspronkelijk begrote budget zou worden overschreden. De verwachting voor 2025 is een incidentele overschrijding van € 30.000.

Proces ondersteuning opheffen zelfstandigheid In de najaarsnota 2024 heeft de raad een bedrag beschikbaar gesteld voor het proces ondersteuning opheffen zelfstandigheid. Van het bedrag is bij vaststelling van de jaarrekening 2024 € 149.613 gereserveerd voor jaren na 2024. In 2025 zijn hiervoor € 40.000 kosten gemaakt. Dit bedrag kan onttrokken worden uit de bestemmingsreserve budgetoverheveling. Na deze onttrekking resteert er nog een bedrag van € 109.613 voor dit proces in de bestemmingsreserve budgetoverheveling.

Wethouders: Bij de verwerking van wachtgeldregeling van wethouder is per ongeluk een bedrag van € 30.000 als correctie in 2025 als inkomsten terecht gekomen. De storting heeft al in 2024 plaatsgevonden. Deze correctie had niet in 2025 moeten staan. Dit zorgt voor een incidenteel nadeel van € 30.000.

0.2 Burgerzaken	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Basisadministratie persoonsgegevens	12				
Verkiezingen	50				
Verkiezingen bijdrage 1Stroom	-40				

Toelichting:

Basisadministratie persoonsgegevens Voor de legesopbrengsten uit de basisadministratie persoonsgegevens staat een bedrag van € 2.500 begroot. Door toenamen van de uittreksels uit het bevolkingsregister en de opbrengst leges voor het legaliseren van een handtekening wordt de verwachte opbrengst € 14.000. Vooralsnog gaan we uit van een incidenteel voordeel van € 11.500.

Verkiezingen. In de september circulaire is een extra bedrag van € 50.000 vergoed voor de 2e kamer verkiezingen van 29 oktober. De verwachte kosten van deze verkiezingen zijn al in de exploitatie begroot. In 1Stroom is het noodzakelijk geweest om extra capaciteit voor de verkiezingen in te huren. De kosten hiervoor zijn € 40.000. Per saldo een incidenteel voordeel van € 10.000.

0.3 Beheer overige gebouwen en terreinen	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
De Nieuwhof	-65				

0.3 Beheer overige gebouwen en terreinen	2025	2026	2027	2028	2029
Culturele accommodaties	-49				

Toelichting:

De Nieuwhof: Het budget voor schoonmaak is structureel te laag geraamd. Schoonmaakdiensten zijn fors duurder geworden door sterke prijsstijgingen van met name hogere lonen en aanzienlijk hogere kosten van verbruiksartikelen. Voor 2025 wordt € 35.000 hogere uitgaven verwacht.

Het doorbelasten van servicekosten is een punt van aandacht, maar de uitvoering duurt langer dan verwacht. Het aantonen welke huurder wat gebruikt blijkt lastig in de praktijk, van het budget dient € 30.000 afgeraamd te worden. De verwachting is dat dit vanaf 2026 wel helder in beeld is en daardoor wel gaat lukken.

Culturele accommodaties: In de begroting 2025-2028 is vastgesteld dat het (achterstallig) onderhoud van het vastgoed, aan de hand van het onderliggende MJOP, financieel via een voorziening verwerkt zou gaan worden. Het daadwerkelijk opnemen van deze voorziening en begroten van de dotaties van deze voorziening zijn niet gebeurd. Daarom dienen de begrote stortingen nu alsnog bijgeraamd worden. Voor het jongerencentrum, Scoutinggebouw, Kultuurhus en Huize Vredenburg samen wordt € 30.800 regulier gestort en dient € 18.000 extra gestort worden zoals in het MJOP is opgenomen

0.4 Overhead	2025	2026	2027	2028	2029
Automatisering	150				
Bijdrage inkoopfunctionarissen	20				
Dorpsplein 115	-15				
Algemene accommodaties	-124				

Toelichting:

Automatisering: Het budget kan met € 150.000 worden afgeraamd. Grotendeels door lagere kapitaalslasten ontstaan door uitgestelde investeringen.

Inkoopfunctionarissen: In de begroting is een bedrag opgenomen van € 61.467. In de 2e tussenrapportage van de SDL wordt voor Westervoort uitgegaan van € 41.700 voor 2025 Een voordeel ontstaan door minder inzet van personeel op de inkoop. In de begroting 2026 is hier al rekening meegehouden. Een incidenteel voordeel van € 19.767.

Dorpsplein 115: De bibliotheek van Westervoort maakt geen gebruik meer van het pand Dorpsplein 115, als gevolg hiervan zal de huuropbrengst niet meer binnenkomen over het vierde kwartaal 2025. Het budget dient hierdoor afgeraamd te worden met € 15.000.

Algemene accommodaties: In de begroting 2025-2028 is vastgesteld dat het (achterstallig) onderhoud van het vastgoed, aan de hand van het onderliggende MJOP, financieel via een voorziening verwerkt zou gaan worden. Het daadwerkelijk opnemen van deze voorziening en begroten van de dotaties van deze voorziening zijn niet gebeurd. Daarom dienen de begrote stortingen nu alsnog bijgeraamd worden. Voor het gemeentehuis, Dorpsplein 115, ondernemerscentrum en de opslagplaats begraafplaats samen wordt € 31.100 regulier gestort en dient € 92.500 extra gestort worden zoals in het MJOP is opgenomen.

Daarnaast is in de begroting vastgesteld dat de bestemmingsreserve "onderhoud gebouwen" overgezet zou worden naar de voorziening onderhoud gebouwen. Deze administratieve wijziging is

niet verwerkt in de ramingen van 2025 en dient alsnog plaats te vinden. De boeking van € 67.312 heeft geen invloed op het resultaat.

0.5 Treasury	2025	2026	2027	2028	2029
Kapitaallasten - rentebaten	96				

Toelichting:
Ontvangen rente schatkistbankieren: Vanwege een hoger rentetarief dan verwacht en een onverwacht hoog saldo op schatkistbankieren (lagere realisatie van investeringen en positieve saldi) ontvangen we € 96.000 meer aan incidentele renteopbrengsten.

0.7 Uitkering gemeentefonds	2025	2026	2027	2028	2029
Ontwikkeling accres		-69	-69	-67	-68
Ontwikkeling uitkeringsbasis	-39	114	19	-20	-51
Hervormingsagenda Jeugd 2023 en 2024 (van Ark)	652				
Vervroegde Tweede Kamer verkiezingen	50				
Taakmutaties	32	43	31	29	29
Decentralisatie-Uitkeringen	32	545	16	16	14
IU Participatie	48	52	55	1	1
Voorschot BCF plafond	-106				
Mutaties algemene uitkering	**671**	**685**	**52**	**-41**	**-75**
Vervroegde Tweede Kamer verkiezingen	-50				
CDOKE gelden		-526			
IU Participatie	-48	-52	-55	-1	-1
Totaal effect op begrotingssaldo	**573**	**107**	**-3**	**-42**	**-76**

Toelichting:
Septembercirculaire

In de septembercirculaire zijn de accressen bijgewerkt en wordt een voorschot gegeven op de afrekening van het BTW-Compensatiefonds (BCF). Er zijn er een paar kleine taakmutaties en de nabetaling van de commissie van Ark (achterstallige gelden 2023 en 2024 voor Jeugdzorg) wordt nu ontvangen. Verder worden er mededelingen gedaan inzake de individuele referentiewaarden EMU-saldo mede-overheden 2025, de stand van zaken van de onderzoeksagenda verdeelmodel algemene uitkering, de "weeffout" Jeugdzorg en de landelijke vreemdelingen voorziening. In deze Najaarsnota worden de gevolgen voor de jaren 2025 tot en met 2029 verwerkt.

De uitkering uit het gemeentefonds voor Westervoort stijgt in 2025 met € 671.000. De mutatie van de Integratie-Uitkering Participatie (€ 48.000) en de gelden voor de vervroegde Tweede Kamer verkiezingen (€ 50.000) worden budgettair neutraal verwerkt. De opgenomen stelpost voor de afrekening van het BCF (€ 106.000) wordt afgeboekt. Per saldo levert de septembercirculaire 2025 daarom voor 2025 een voordeel op van € 573.000. Voor 2026 levert de septembercirculaire een voordeel op van € 107.000 ,vanaf 2027 ontstaat er een nadeel van € 3.000, in 2028 een nadeel van € 42.000 en in 2029 een nadeel van € 76.000.

De meicirculaire 2025 is na de vaststelling van de Voorjaarsnota al administratief verwerkt. De gemeenteraad is voor de behandeling van de Voorjaarsnota via een kennisgeving op de hoogte gesteld van de gevolgen van de meicirculaire. In de aanloop naar de programmabegroting is hier al rekening mee gehouden en dit heeft dus geen invloed meer op het saldo. De meicirculaire 2025 leverde voor 2025 een voordeel op van € 454.000.

0.8 Overige baten en lasten	2025	2026	2027	2028	2029
Onvoorzien	25				
Kapitaallasten afschrijvingen	57				
Kapitaallasten rentekosten	49				

Toelichting:
Onvoorzien: In 2025 wordt geen aanspraak gemaakt op het budget van onvoorzien. Het bedrag van € 25.000 kan vrijvallen. Een incidenteel voordeel van € 25.000

Wegen, riolering, civiele kunstwerken, mobiliteitsplan en vastgoed (kapitaallasten)

Vanwege onze capaciteitsproblemen, de capaciteitsproblemen bij uitvoerende partijen en doordat sommige projecten meerjarig tot uitvoering worden gebracht ontstaat vertraging in de uitvoering van investeringen. Door die vertraging in de uitvoering van investeringen met betrekking tot aanpassen wegen, vervanging civiele kunstwerken,vervanging rioleringen, vervanging openbare verlichting, projecten uit het mobiliteitsplan en investering in het gemeentelijk vastgoed ontstaat er een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 56.674 afschrijvingen en € 48.965 op rentekosten.

Programma 2 - Maatschappij

Programma 2 Maatschappij	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo exploitatie (inclusief reserveringen)	-26.953	-27.335	-26.683	-26.191	-25.860
Bijstellingen	63	-127	-99	-96	-97
Saldo na bijstellingen (=saldo Najaarsnota 2025)	**-26.890**	**-26.808**	**-26.470**	**-26.083**	**-25.957**

2.1 Bijstellingen en toelichting op de bijstelling per taakveld:

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2025	2026	2027	2028	2029
Leerlingenververvoer	25				
SPUK Onderwijachterstand	30	74			
Onderwijsachterstand	-30	-74			

Toelichting:
Leerlingenvervoer: De realisatie voor leerlingenvervoer valt in 2025 €25.000 lager uit dan begroot. Dit komt door een lager aantal indicaties en efficiëntere routeplanning. Tegelijkertijd verwachten we dat de kosten voor al het doelgroepenvervoer gaan stijgen. Dit komt door de invoering van zero-emissie voertuigen, wat hogere tarieven met zich meebrengt. Om hierop voorbereid te zijn, stellen we voor om het vrijgevallen bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve doelgroepenvervoer. Zo kunnen we toekomstige kostenstijgingen beter opvangen. We vragen de raad om het budget met €25.000 af te ramen en dit bedrag te reserveren.

Onderwijsachterstandenbeleid: De uitkering is bedoeld voor het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal. De regeling loopt van 2023 tot en met 2026. Voor het jaar 2025 is de definitieve beschikking ontvangen. Op basis hiervan zal een bijstelling van het budget plaatsvinden van €29.579

Voor het jaar 2026 is de voorlopige beschikking ontvangen. Op basis van deze beschikking wordt voorgesteld om het budget met €73.698 te verhogen. De middelen worden budgettair neutraal opgenomen.

5.1 Sportbeleid en activering	2025	2026	2027	2028	2029
Combinatiefuncties	88	-69	-69	-69	-69
Stimulering sport	-70				
SPUK Stimulering sport	70				

Toelichting:
Combinatiefuncties: Binnen het project financieel gezond is er een financiële rekenfout gemaakt in het budget van de combinatiefunctionarissen (Beweegteam & cultuurcoaches). Dit budget bestaat uit een rijksdeel van 40% en een verplicht deel van de gemeente van 60%. De bezuiniging die binnen financieel gezond is opgenomen, is lager dan de vereiste 60%. Om hier aan te voldoen, is het noodzakelijk om vanaf 2026 structureel een bedrag van €69.000 op te nemen voor de combinatiefunctionarissen. Op basis van deze verhouding moet er incidenteel in 2025 een correctie plaatsvinden. Het af te ramen bedrag is €88.000 in Westervoort.

SPUK sport: Voor 2025 is een Specifieke uitkering stimulering sport verleend van € 69.920. Deze aanvraag dient ter compensatie van de vervallen btw vrijstelling op het gelegenheid geven tot sport. De uitkering wordt aan de betrokken organisaties uitgekeerd. De middelen worden budgettair neutraal opgenomen in de begroting.

5.2 Sportaccommodaties	2025	2026	2027	2028	2029
Overige terreinen	10	-30			

Toelichting:
Overige terreinen:
Om de vastgoedinvesteringen te beschermen heeft de gemeente perspectief nodig wat er met het accommodatiebeleid wordt opgehaald en vastgelegd. Tegen de verwachting in zijn hiervoor geen uitgaven gedaan in 2024 en 2025. Om te voldoen aan de verwachting om naar de toekomst toe een efficiënter ruimtegebruik te realiseren wordt het niet gerealiseerde budget van 2024 en 2025 doorgeschoven naar 2026. In 2024 is € 20.000 niet benut en aan de algemene reserve toegevoegd, in 2025 zal € 10.000 niet worden benut en worden afgeraamd. Beide bedragen worden in 2026 samen bijgeraamd voor in totaal € 30.000.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2025	2026	2027	2028	2029
Innovatiebudget	24				
Kinderopvang	-70				
Opvang Oekraïners	-790				
SPUK Opvang Oekraïners	980				
Crisiopvang	-2.010				
Crisisopvang Rijk	2.010				
Voorliggend GGZ	100				

Toelichting:
Innovatiebudget Sociaal Domein: een voordeel van €24.000. Dit jaar willen we dat deels nog inzetten voor het inhuren van een projectleider voor de het vormgeven van een sterke lokale toegang en sterke lokale teams, als onderdeel van de landelijke opgave Hervormingsagenda Jeugd. Vanaf volgend jaar zetten we dit budget in voor het nieuwe uitvoeringsprogramma sociaal domein.

Kinderopvang :

De kosten vallen hoger uit voor het budget Kinderopvang op basis van prognose kostenontwikkeling van de RSD. Het bij te ramen bedrag is €70.000.

Opvang Oekrainers:

Voor de Gemeentelijke Opvang van Oekraïners (GOO) aan de Dorpsplein 1a is een specifieke uitkering aangevraagd voor het exploiteren van de opvang en verstrekkingen aan ontheemden uit Oekraïne.

In 2025 is een voorschot voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïners verleend van € 979.660. Dit voorschot bestaat grotendeels uit het normbedrag van € 44,- per opvangplek per dag. De verwachte kosten worden geschat op € 790.000.

Daarnaast is er een Crisisnoodopvang aan de IJsseldijk 104. De uitgaven voor 2025 worden geraamd op € 2.010.000. Hiervoor worden wij vanuit het Rijk gecompenseerd en worden budgettair neutraal opgenomen.

Voorliggend GGZ

In de begroting 2025 is er een bedrag van € 100.000 opgenomen voor het realiseren van voorliggende voorzieningen in het kader van beschermd wonen, beschermd thuis. Dit geld wordt nog niet ingezet in 2025. De middelen werden vanuit bestemmingsreserve beschermd wonen gedekt en voorgesteld wordt om de dekking vanuit de bestemmingsreserve beschermd wonen te laten vervallen.

6.3 Inkomensregelingen	2025	2026	2027	2028	2029
BBZ BUIG	250				
BBZ BUIG exploitatie RSD	-58				
Bijstelling BBZ BUIG uitkeringen	319				
Bijzondere bijstand RSD	-26				
Sociale infrastructuur	-21	-23	-25	-27	-28
Schuldhulpverlening	25				
Alleenverdienersproblematiek	-28	-5	-5		

Toelichting:

RSD Uitkeringen: Er is fors meer ingezet op uitstroom naar werk, ook bij inwoners met een grote(re) afstand tot de arbeidsmarkt, waardoor de uitstroom naar werk toeneemt. Daardoor verwachten we een plus op het BUIG budget van € 250.000, uitgaande van een redelijk pessimistische prognose. Door deze inspanningen en de inzet van trajecten voor deze inwoners verwachten we een tekort van €100.000 op het re-integratiebudget. We stellen voor om het restant op de BUIG eenmalig te verrekenen met het tekort op het re-integratiebudget en het restant (€150.000) af te ramen. Re-integratiebudget valt onder taakvald 6.5. Hierin wordt een extra budget opgenomen van € 100.000.

RSD Exploitatie Een nabetaling van € 58.000 door een correctie over het jaar 2023-2024 op basis van jaarrekening SDL. Tijdens de Accountantscontrole 2024 bij de SDL/RSD bleken er openstaande verrekeningen te zijn welke dit jaar alsnog in rekening zijn gebracht.

BUIG – De definitieve bijstandbudgetten 2025 zijn bekend geworden. Over dit jaar gaan we €319.000 meer ontvangen dan begroot.

Bijzondere bijstand RSD De begroting is opgemaakt op basis van de voorschotfacturen RSD. Deze viel lager uit dan de begroting van vorig jaar. De kosten voor de bijzondere bijstand zijn echter gelijk gebleven. Deze werkelijke kosten worden in deze najaarsnota bijgeraamd €26.000.

Sociale infrastructuur: In de meicirculaire zijn extra middelen opgenomen via het impulsbudget sociale infrastructuur. Dit budget is bedoeld om sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Zij bieden ontwikkelplekken aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Het gaat om een landelijke impuls van €35 miljoen, verdeeld over gemeenten. De verdeling is gebaseerd op het aantal inwoners in het gemeentelijk doelgroepenregister. We willen dit budget gebruiken om meer ontwikkelplekken te realiseren en de samenwerking in de regio te versterken. Voorgesteld wordt om de toegekende bedragen structureel op te nemen in de begroting. Voor 2025 betreft het een bedrag van €21.400, oplopend tot €28.400 in 2029. Zo wordt er bijgedragen aan een inclusieve arbeidsmarkt en duurzame kansen voor onze inwoners.

Schuldhulpverlening: Er resteert €25.000 op de post projectkosten. Deze kosten vallen lager uit dan eerder geraamd. Er hebben geen grootschalige projecten plaats gevonden.

Alleenverdienersproblematiek: In de meicirculaire is geld voor de tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek vastgesteld. Op basis van de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek verstrekken gemeenten in de periode 2025-2027 een vaste tegemoetkoming aan alleenverdienershuishoudens die door een ongunstige samenloop van regelingen te weinig toeslagen ontvangen en hierdoor een inkomen onder het bestaansminimum hebben. Gemeenten ontvangen voor de uitvoering van deze regeling middelen op basis van de hoogte van de tegemoetkoming voor dat jaar (inclusief verschuldigde eindheffing), het verwachte aantal rechthebbende huishoudens in de gemeente en uitvoeringskosten. Het aantal verwachte rechthebbende huishoudens per gemeente is mede gebaseerd op een analyse door de Belastingdienst. Omdat het definitieve aantal pas later bekend is, is het belangrijk dat we nu al voldoende middelen hebben. Zo kan de gemeente de regeling goed uitvoeren en inwoners tijdig helpen. Er wordt gevraagd om het toegekende bedrag van €38.100 beschikbaar te stellen over deze periode.

6.5 Arbeidsparticipatie	2025	2026	2027	2028	2029
Re-integratie	-100				
Re-integratie RSD Exploitatie	-74				

Toelichting:
Re-Integratie : Door deze inspanningen (genoemd in 6.3 RSD uitkeringen) en de inzet van trajecten voor deze inwoners verwachten we een tekort van €100.000 op het re-integratiebudget.

We stellen voor om het restant op de BUIG eenmalig te verrekenen met het tekort op het re-integratiebudget. Dit staat ook in de opgenomen tekst in taakveld 6.3

RSD Exploitatie Een nabetaling van € 74.000 door een correctie over het jaar 2023-2024 op basis van jaarrekening SDL. Tijdens de Accountantscontrole 2024 bij de SDL/RSD bleken er openstaande verrekeningen te zijn welke dit jaar alsnog in rekening zijn gebracht.

6.6 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Overige voorzieningen	-34				

Toelichting:
Maatwerkvoorzieningen WMO:

Wmo hulpmiddelen: In de voorjaarsnota 2025 is het budget verhoogd met € 10.000,-. Door stijgende kosten van hulpmiddelen, is deze bijstelling niet voldoende. We verwachten een tekort van € 34.000,-.

6.7 11/12/13/91 (WMO)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Huishoudelijke hulp (WMO)	75				
Begeleiding WMO (WMO)	-486				
Dagbesteding (WMO)	40				
PGB (WMO)	91				

In de voorjaarsnota van 2025 is het budget voor de Wmo verhoogd met € 100.000. Toch verwachten we dat we dit jaar € 280.000 tekortkomen voor maatwerkvoorzieningen binnen de Wmo. Dit bedrag is verdeeld over verschillende taakvelden, te weten:
TV 6.711 Huishoudelijke hulp (WMO) Aframen € 75.000
TV 6.712 Begeleiding WMO (WMO) Bijramen € 415.000
TV 6.713 Dagbesteding (WMO) Aframen € 40.000
TV 6.791 PGB (WMO) Aframen € 20.000

Daarnaast vindt er een administratieve wijziging plaats tussen taakvelden
TV 6.712 Begeleiding WMO (WMO) Bijramen € 71.000
TV 6.791 PGB (WMO) Aframen € 71.000

In 2024 kregen meer mensen hulp via de Wmo, zowel bij basis begeleiding als bij specialistische begeleiding. In 2025 is dat aantal niet afgenomen, dus de kosten zijn ook niet lager geworden. Bovendien zijn de lonen bij zorgorganisaties gestegen, waardoor gemeenten meer moeten betalen voor deze hulp.

6.7 51/52/62/63/92 *Maatwerkvoorzieningen Jeugd*	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
TV 6.752 Maatwerkvoorzieningen Jeugd	-570				
TV 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-10				
TV 6.763 Jeugdhulp verblijf landelijk	230				
TV 6.762 Jeugdhulp verblijf regionaal	300				
TV 6.792 PGB Jeugd	100				

Maatwerkvoorzieningen Jeugd : Op basis van de laatste prognoses (zie monitor Q2 Sociaal domein) geven we minder uit aan individuele voorzieningen Jeugd dan dat er begroot is voor dit jaar.

Het verschil wordt veroorzaakt omdat er momenteel minder (en minder zware) verblijfsvoorzieningen zijn geïndiceerd. Omdat we vanaf 3e kwartaal 2025 bezig zijn met het wegwerken van de wachtlijsten voor aanvragen, worden er waarschijnlijk meer voorzieningen toegekend en kunnen de uitgaven nog oplopen. En de onzekerheid blijft dat er toch nog zware voorzieningen moeten worden ingezet in 2025. Ondanks deze onzekerheden stellen we voor om een bedrag van €50.000 in totaal af te ramen verdeeld over de bovenstaande taakvelden.

7.1 Volksgezondheid	2025	2026	2027	2028	2029
JOGG	16				
Positieve gezondheid	38				
Openbare gezondheid	44				

Toelichting:
Positieve Gezondheid: Van het budget voor Positieve Gezondheid is in 2025 een deel niet uitgegeven. Dat komt doordat we een meevaller hadden bij de afrekening van subsidies die eerder zijn verstrekt in 2023 en 2024. Daarnaast zijn de kosten voor de Jeugdgezondheidszorg betaald uit de SPUK-middelen. Dit levert een voordeel op van € 38.000,-.

JOGG (Jeugd op Gezond Gewicht): Het geld dat in 2025 beschikbaar was voor JOGG is niet volledig gebruikt. De kosten voor dit programma zijn betaald vanuit de SPUK-middelen. Het budget dat buiten de SPUK middelen om beschikbaar is, is niet volledig benut. Dit levert een voordeel op van € 15.500,-.

Openbare Gezondheidszorg: Het budget voor Openbare Gezondheidszorg is in 2025 niet volledig gebruikt. Dit komt vooral doordat we van de VGGM een positieve eindafrekening hebben ontvangen. Dit levert een voordeel op van € 44.000,-.

6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	2025	2026	2027	2028	2029
Beschermd wonen		425			

Toelichting:
Beschermd wonen:
In de najaarsnota 2023 is er budget bijgeraamd voor de invoering van beschermd wonen bij de gemeenten in 2026. Deze kosten worden niet meer gemaakt omdat de invoering van de woonplaatsbeginsel beschermd wonen wederom is uitgesteld naar 2027, hierbij vervalt ook de dekking vanuit de bestemmingsreserve beschermd wonen voor 2026.
Zie mutaties reserves TV 0.10

6.8 21/22 jeugdbescherming en reclassering	2025	2026	2027	2028	2029
6.821 Jeugdbescherming	62				
6.822 Jeugdreclassering	-62				

Er vindt er een administratieve wijziging plaats tussen taakvelden
TV 6.821 Jeugdbescherming Aframen € 62.000
TV 6.822 Jeugdreclassering Bijramen € 62.000

0.10 Mutaties reserves	2025	2026	2027	2028	2029
TV 4.3 Doelgroepvervoer	-25				
TV 6.812 *Bestemmingsreserve beschermd wonen*	-301	-425			
TV 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-100				

Doelgroepvervoer: Leerlingenvervoer: De realisatie voor leerlingenvervoer valt in 2025 €25.000 lager uit dan begroot. Dit komt door een lager aantal indicaties en efficiëntere routeplanning. Tegelijkertijd verwachten we dat de kosten voor al het doelgroepenvervoer gaan stijgen. Dit komt door de invoering van zero-emissie voertuigen, wat hogere tarieven met zich meebrengt. Om hierop voorbereid te zijn, stellen we voor om het vrijgevallen bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve doelgroepenvervoer. Zo kunnen we toekomstige kostenstijgingen beter opvangen. De raad wordt gevraagd om het budget met €25.000 af te ramen en dit bedrag te reserveren.

Bestemmingsreserve beschermd wonen: In de najaarsnota 2023 is er budget bijgeraamd voor de invoering van beschermd wonen bij de gemeenten in 2026. Deze kosten worden niet meer gemaakt omdat de invoering van de woonplaatsbeginsel beschermd wonen wederom is uitgesteld naar 2027, hierbij vervalt ook de dekking vanuit de bestemmingsreserve beschermd wonen voor 2026.

Vanuit Arnhem ontvangt de gemeente ambulantiseringsgelden € 300.553 voor het ontwikkelen van voorzieningen om de gevolgen van de transformatie beschermd wonen, beschermd thuis op te vangen. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve beschermd wonen beschermd thuis

Daarnaast vinden er administratieve begrotingswijzigingen plaats tussen de taakvelden conform de BBV-regels. Aan deze wijzigingen zijn geen budgettaire gevolgen verbonden.

Programma 3 - Omgeving

Programma 3 Omgeving	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo exploitatie (inclusief reserveringen)	-3.831	-3.674	-3.883	-3.645	-3.620
Bijstellingen	30	-156	-66	-16	-16
Saldo na bijstellingen (=saldo Najaarsnota 2025)	**-3.801**	**-3.830**	**-3.949**	**-3.661**	**-3.636**

3.1 Bijstellingen en toelichting op de bijstelling per taakveld:

2.1 Verkeer en vervoer	2025	2026	2027	2028	2029
Openbare verlichting	-15				

Toelichting:
Openbare verlichting:
Vanaf 2022 zijn de tarieven voor energiekosten sterk gestegen. De afgelopen jaren is dit enigszins gestabiliseerd. Voor 2025 is de prijsstijging nog niet meegenomen en is uitgegaan van het oude prijspeil van 2022. Door de start met het vervangen naar LED-verlichting zullen de onderhoudskosten lager uitvallen over 2025. Per saldo is €15.000 extra nodig voor openbare verlichting. Verwacht wordt dat de totale energiekosten overeen komen met de uitgaven in 2024.

7.3 Afval	2025	2026	2027	2028	2029
Zwerfafval	10				

Toelichting:
Zwerfafval:
Van het budget voor zwerfafval is circa € 10.000 niet besteed. Het uitvoeringsplan is in juli 2025 goedgekeurd en opgestart. Hierdoor is de geplande jaarplanning niet volledig uitgevoerd en zijn minder werkzaamheden verricht dan oorspronkelijk voorzien.

7.4 milieubeheer	2025	2026	2027	2028	2029
Milieubeheer	-15				
Circulaire economie inkomsten	318				
Circulaire economie uitgaven	-318				
Klimaat- en energiebeleid inkomsten	534				
Klimaat- en energiebeleid uitgaven	-534				
Energieloket Westervoort inkomsten	12				
Energieloket Westervoort uitgaven	-12				

Toelichting:
Milieubeheer:
In de begroting voor de afrekeningen van de Omgevingsdienst Regio Arnhem is per abuis een lager bedrag opgenomen dan vooraf aangegeven is door hen. Op jaarbasis zal de bijdrage aan de ODRA eenmalig € 15.000 hoger uitvallen dan begroot. Het budget zal met eenzelfde bedrag bijgeraamd worden.
Circulaire economie:
Het nationaal isolatieprogramma heeft als doel het isoleren van woningen. Hiervoor is de regeling specifieke uitkering verduurzaming slecht geïsoleerde woning in het leven geroepen. In 2025 is een bedrag van € 317.809 ontvangen. Deze regeling loopt over meerdere jaren. Dit bedrag is budgettair neutraal: als we minder uitgeven dan we ontvangen zal het restant doorschuiven naar het komende jaar.

Tijdelijke regeling voor capaciteit overheden voor klimaat- en energiebeleid(CDOKE). De gemeente heeft in 2025 een bedrag ontvangen van € 534.481. Dit betreft een regeling over meerdere jaren en dient budgettair neutraal opgenomen te worden. Het overschot dient te worden meegenomen naar de komende jaren.

Subsidie project energieloket Westervoort. Hiervoor is van de provincie een bedrag van € 12.272 ontvangen. Deze subsidieregeling betreft de jaren 2025-2027. Voor 2025 is 1/3 besteed en dient het restant overgeheveld te worden naar de komende jaren. Het budget is budgettair neutraal en dient zowel aan de uitgaven- als inkomsten kant opgenomen te worden voor € 12.272.

8.1 Ruimte en leefomgeving	2025	2026	2027	2028	2029
Omgevingsplannen	25	-25			
Omgevingsvisie	150	-100	-50		
Kapitaallast Verwerving Dorpstraat 94		-11	-11	-11	-11
Kapitaallast Vervanging Noordelijke parallelweg Liemersallee st. Werenfriduslaan		-5	-5	-5	-5

Toelichting:
Omgevingsplannen:
In het kader van de omgevingswet is het noodzakelijk om in het nieuwe omgevingsplan actuele welstandsregels op te nemen. Daartoe moet een nieuwe Welstandsnota worden opgesteld.
Voor het traject richting een nieuwe welstandsnota, inclusief cultuurhistorische inventarisatie, is eenmalig € 25.000 benodigd. Deze is reeds aangevraagd in de Voorjaarsnota. Vanwege capaciteitsproblemen is het project om te komen tot een nieuwe Welstandsnota nog niet opgestart en wordt dit doorgeschoven naar 2026. De verwachting is dat de nieuwe Welstandsnota in het jaar 2026 wordt opgeleverd en de investeringen daartoe in hetzelfde kalenderjaar worden gedaan.
Omgevingsvisie:
De Omgevingsvisie is gelet op nieuwe wetgeving vanuit het Rijk en ontwikkelingen in de GMR toe aan een herijking/actualisatie. Hiervoor is €150.000 opgenomen in de Voorjaarsnota. Het proces om te komen tot een nieuwe Omgevingsvisie is niet te kaderen in één kalenderjaar en kent een langere doorlooptijd. Het budget van €150.000 moet om deze reden overgeheveld worden naar de jaren 2026 en 2027. De start van het traject is voorzien in januari 2026.

8.3 Wonen en bouwen	2025	2026	2027	2028	2029
Leges omgevingsvergunningen	-140				
Volkshuisvesting	15	-15			
Stedelijke vernieuwing subsidie	80				
Stedelijke vernieuwing woonwijk Mosterhof	-80				

Toelichting:
Leges omgevingsvergunningen:
De kostendekkendheid van de leges worden berekend op de verwachtte uitvoering van plannen in het betreffende jaar. Bij het uitblijven van deze plannen worden geen leges geïnd. De leges omgevingsvergunningen in gemeente Westervoort worden afgeraamd vanwege het uitblijven van twee grote projecten die wel voorzien waren in de legesberekening 2025.
Acht appartementen aan de Klapstraat, legesderving: € 40.000. Zestig appartementen de Wyborgh, legesderving: € 145.000, nog geen aanvraag van bouwblok 1 ingediend (zijde van de Lidl). Daarnaast is de ontwikkelaar in overleg met Albert Heijn over uitbreiding van de winkel. Dit levert beperkingen op voor de woningbouw van bouwblok 2. Er zijn ook extra leges verstrekt a € 45.000,-. In totaal is er een aframing van € 140.000.
Volkshuisvesting:
Vanwege capaciteitsproblemen wordt het opstarten van het programma Volkshuisvesting later opgestart dan aanvankelijk bedacht. De verwachting is dat € 15.000 niet in 2025 uitgegeven wordt maar moet mee naar 2026.

Stedelijke vernieuwing

De gemeente Westervoort heeft een subsidie van € 80.000,- ontvangen van de Provincie. Deze subsidie is ontvangen in het kader van het project “lifeport Cool Lab”. De gelden zijn besteed aan het deelproject “Woonwijk Mosterdhof”. Zowel aan de inkomsten als uitgavenkant een budget ramen van € 80.000

4.1 Investeringskredieten

Brug Kemfkens

De werkzaamheden blijken te krap geraamd te zijn. Er zijn extra kosten gemaakt met betrekking tot de bereikbaarheid. Er is een overschrijding van € 7.500, het krediet dient hiermee te worden verhoogd. Dit levert een kapitaallast van € 400 op.

Verwerving Dorpstraat 94

Voor het verwerven van Dorpstraat 94 is een krediet noodzakelijk van € 524.000. Wanneer bij de overdracht in december nog sprake is van recht van gebruik en bewoning door de huidige bewoonster betaalt de gemeente € 430.000 voor de aankoop, het restant van het krediet zal bij het afsluiten van het boekjaar niet opgenomen worden en zal het krediet afgesloten worden.

Op het pand zal niet afgeschreven worden, daarom zullen er alleen rentelasten gaan volgen uit de verwerving van de woning. Bij een aanschafwaarde van € 430.000 is de jaarlijkse rente € 8.600. Bij een aanschafwaarde van € 524.000 is de jaarlijkse rente € 10.600.

Motie Hekwerken voor banners

Er is een motie ingediend voor het aanbrengen van hekwerken ten behoeve van banners.
De uitvoeringskosten zouden gedekt moeten worden uit de algemene middelen en bedragen € 13.000,--

De uitvoering staat gepland voor eind 2025/ begin 2026. De bijbehorende kapitaallasten bedragen € 693 per jaar na het jaar van afsluiten van het krediet.

Vervanging Noordelijke parallelweg Liemersallee st. Werenfriduslaan

Bij de voorbereiding van het project is gebleken dat de bodem vervuild is en gesaneerd moet worden. Daarnaast is er teerhoudend asfalt aangetroffen, wat leidt tot hogere stortkosten. In plaats van het aanvankelijk geplande rode asfalt is gekozen voor een duurzame coating die aanzienlijk langer meegaat. Door deze aanpassingen is in totaal € 125.000 extra krediet nodig. De werkzaamheden staan gepland voor uitvoering in Q2 2026. De jaarlijkse kapitaallasten van deze verhoging bedragen € 4.583.

Bijlagen

5.1 Mutaties reserves

In programma 1 is de algemene reserve gewijzigd door het voordeel in de begrotingsresultaten. In programma 2 heeft de voorgestelde mutaties betrekking op de reserve beschermd thuis. Deze mutaties zijn verwerkt in onderstaand overzicht.

Overzicht Mutaties reserves	2025	2026	2027	2028	2029
0.1 Bestuur					
Toevoeging bestemmingsreserve Woo	-71				
Dekking uit reserve Opheffen zelfstandigheid	40				
0.2 Maatschappij					
0.4 Overhead	-67				
TV 4.3 Doelgroepenvervoer	-25				
TV 6.812 Bestemmingsreserve beschermd wonen	-301	-425			
TV 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-100				

5.2 Aanpassing kredieten

Omschrijving:	2025	2026	2027	2028	2029
Brug Kemfkens aanvullend	7				
Verv. Nrd. Parallelweg/ Liemersall. Werenfr. aanvullend		125			
Perceel Dorpstraat 94	524				
Hekwerken voor banners	13				
Totalen	**544**	**125**	**0**	**0**	**0**

5.3 Af te sluiten kredieten

Nummer:	Omschrijving	Begroot bedrag	Datum afsluiten
706208	Brug de Kemfkens	71.032	01-01-2026
706507	Vervangen armaturen 2023	64.500	01-01-2026
706802	Vervangen toegangspoller Dorpsplein	50.000	01-01-2026
707010	Rehabilitaties wegen 2018	184.215	01-01-2026
707028	Verv asfalt fietspad Schans	200.000	01-01-2026
711111	Kunstgrasveld sportclub Westervoort	500.000	01-01-2026
711113	Revitalisatie voetbalvelden AVW'66	60.000	01-01-2026
711114	Hekwerken sportcub Westervoort	70.000	01-01-2026
720047	Investeringen water 2025	34.000	01-01-2026
720204	Vervanging oeverbeschoeiing 2024	20.000	01-01-2026
720901	Vervanging ondergrondse glascontainers	37.000	01-01-2026
721102	Ondergrondse containers hoogbouw	75.126	01-01-2026
721103	Vervanging minicontainers	15.000	01-01-2026
721104	Verv ondergrondse minicontainers restafval 2024	7.125	01-01-2026
721105	Vervanging minicontainers gft afval 2024	11.400	01-01-2026