Gemeente Montfoort

Voorjaarsrapportage 2025

Gemeente Montfoort



Inhoudsopgave Voorjaarsrapportage 2025

1 Inleiding 1

2 Financiële hoofdlijnen 2

2.1 Uitkomst begrotingssaldo **2**

2.2 Toelichting uitkomst Voorjaarsrapportage **2**

2.3 Risico's **4**

3 Parameters voor programmabegroting 2026 5

3.1 Uitgangspunten programmabegroting 2026 ..... **5**

3.2 Parameters begrotingsdoorrekening 2026 (t/m 2029) **5**

4 Bijlage 6

4.1 Tabel incidentele baten en lasten **6**

4.2 Budget-neutrale (programma)-mutaties **6**

4.3 Kredieten **8**

4.4 Begrotingswijziging **8**

4.5 Ontwikkeling algemene reserve **9**

1 Inleiding

Voor u ligt de Voorjaarsrapportage 2025 van gemeente Montfoort. In de Voorjaarsrapportage 2025 wordt verantwoording afgelegd over ontwikkelingen in de eerste drie maanden van 2025. De Voorjaarsrapportage geeft inzicht in de verwachte financiële en beleidsmatige resultaten over het huidige begrotingsjaar. In de rapportage wordt gerapporteerd door het college aan de gemeenteraad.

Financiële ontwikkeling

De financiële ontwikkeling die wordt gepresenteerd in deze Voorjaarsrapportage wijkt in negatieve zin af van de eerder gepresenteerde opwaartse financiële trend in de Najaarsrapportage 2024. Na het presenteren van de Voorjaarsrapportage 2025 heeft het Rijk de meicirculaire 2025 gepresenteerd. De uitkomst van deze meicirculaire is tijdens de opmaak van deze rapportage onbekend. Na publicatie van de meicirculaire wordt u hierover apart geïnformeerd.

*Financieel **resultaat***

In onderstaande tabel melden wij het begrotingssaldo 2025 na vaststellen Voorjaarsrapportage 2025. In Hoofdstuk 2 wordt het financieel resultaat toegelicht.

Ontwikkeling begrotingssaldo

	Omschrijving	verloop saldo 2025
A	Saldo meerjarenraming 2025-2028	783.377
B	Netto saldo september - en decembercirculaire '24	-228.423
C	Mutaties Voorjaarsrapportage 2025	411.100
	Begrotingssaldo na vaststellen Voorjaarsrapportage 2025	**966.054**

2 Financiële hoofdlijnen

2.1 Uitkomst begrotingssaldo

In onderstaande tabel melden wij de ontwikkeling van het begrotingssaldo 2025 na vaststellen Voorjaarsrapportage 2025. In deze tabel worden de mutaties weergegeven die leiden tot het nieuwe begrotingssaldo van 2025.
Een uitgebreide toelichting voor de mutaties wordt weergegeven bij paragraaf 2.2. 'Toelichting uitkomst Voorjaarsrapportage'.

	Omschrijving	verloop saldo 2025
A	Saldo meerjarenraming 2025-2028	783.377
B	Netto saldo september - en decembercirculaire '24	-228.423
C	Mutaties Voorjaarsrapportage 2025	411.100
	Begrotingssaldo na vaststellen Voorjaarsrapportage 2025	**966.054**

a) De begroting 2025 liet bij vaststelling een positief saldo zien van € 783.377;
b) Eind vorig jaar en begin dit jaar zijn de uitkomsten van de september – en decembercirculaire 2024 via raadsinformatiebrieven gepresenteerd met tevens het effect op het begrotingssaldo;
c) Na vaststellen van deze Voorjaarsrapportage 2025 ontstaat een verwacht voordeel van € 966.054 voor het jaar 2025.

2.2 Toelichting uitkomst Voorjaarsrapportage

In de volgende tabel vindt u een overzicht van alle opgenomen mutaties in deze Voorjaarsrapportage, zowel de structurele als de incidentele mutaties. Onder de tabel wordt per mutatie een korte omschrijving gegeven over de reden en/of inhoud van de mutatie. De mutaties zijn in volgorde van programma opgenomen in de lijst. De structurele mutaties worden straks verwerkt in de begroting 2026. In de bijlage worden de incidentele mutaties nogmaals getoond in het overzicht incidentele baten en lasten.

Mutaties Voorjaarsrapportage 2025 (meerjarig)

Bedragen x € 1.000 ›drag

		Prog.	2025		2026		2027		2028	
1	Raadsleden AOV en pensioenen	1	-11	N	-11	N	-11	N	-11	N
2	Kosten Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO)	1	-256	N	0	-	0	-	0	-
3	Recht van opstal	1	2	V	2	V	2	V	2	V
4	Bijraming budget openbaar groen	3	-138	N	-78	N	-78	N	-78	N
5	Opbrengst verkoop oude houtsnippermachine	3	5	V						
6	Verkoop grond van Rietlaan 3	4	24	V						
7	Opbrengst verkoop vrachtwagen	3	10	V						
8	Verkoopopbrengst grond Stedin	3	7	V						
9	Kosten exploitatie Van Rietlaan 19	3	-198	N	0	-	0	-	0	-
10	Bevoorschotting en bekostiging opvang Oekraïners 2025	5	978	V	0	-	0	-	0	-
11	Bijstellen budget ICT	6	-11	N	-11	N	-11	N	-11	N
12	Actualisatie kapitaallasten 2025 n.a.v. nieuwe en aanvullende	div.	-		-32	N	-32	N	-31	N
13	Algemene uitkering gemeentefonds septembercirculaire 2024 en	div.	-228	N	-171	N	-155	N	-145	N
14	Overige posten	div.	-1	N	-6	N	-1	N	-6	N
			183	**V**	**-307**	**N**	**-286**	**N**	**-280**	**N**

1 Raadsleden AOV en pensioenen
De rechtspositie van raadsleden is gewijzigd met ingang van 9 januari 2025. Raadsleden die nog niet de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt, ontvangen per jaar ten laste van de gemeente, een bedrag ter hoogte van de vergoeding van één maand. Hiermee kan het raadslid een voorziening treffen ter zake van arbeidsongeschiktheid, ouderdom en overlijden. Dit alles ingevolge artikel 3.1.9 van het Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers (onder N). Dit heeft een nadelig structureel effect van € 11.000.

2 Kosten Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO)
Voor de opvang van Oekraïners in zowel gemeentelijke opvang (GOO) als in particuliere opvang (POO) worden allerlei kosten gemaakt. Een belangrijke kostencomponent is het huren van een locatie. De totale kosten voor het huren van locaties bedragen circa € 96.000. Voor het overige worden er onder andere kosten gemaakt voor: het inhuren van externen, en bijvoorbeeld voor de inzet op het gebied van Wmo en Jeugd. Dit bedraagt naar verwachting circa
€ 160.000.

3 Recht van opstal
Met VVL en LUNO is een recht van opstal afgesloten dat de tweede helft van dit jaar eindigt. Met beide partijen is overleg geweest om een nieuwe overeenkomst aan te gaan rekening houdend met de Beleidsnotitie inzake exploitatie, onderhoud en beheer gemeentelijk vastgoed. Het structurele financiële gevolg hiervan is circa € 1.700,- aan jaarlijks te ontvangen retributies.

4 Bijraming budget openbaar groen
Het betreft actualisatie van Groen op drie onderdelen: onkruidbeheersing, maaien en knippen en op beplantingen. Dit zijn door derden uitgevoerde werkzaamheden. De bijraming is om meerdere redenen nodig, allereerst omdat de inzet van Fermwerk in 2025 komt te vervallen. De inzet van Fermwerk was relatief goedkoop, ten opzichte van een commerciële partij. Dit werk wordt nu overgenomen door een andere aannemer. Daarnaast is er, vanwege een aanbesteding, ook een nieuwe overeenkomst aangegaan met een huidige aannemer, waarbij de prijzen hoger zijn. Per saldo leidt dit tot hogere kosten. Het structurele effect bedraagt € 78.000,- nadelig. Door het wegvallen van Fermwerk is er een incidentele bijstelling voor 2025 van € 60.000,- nodig. Tot slot wordt er in 2026 onderhandeld over nieuwe contracten. Bij de begroting 2026 wordt gekeken naar het structurele effect daarvan.

5 Opbrengst verkoop oude houtsnippermachine
De raad wordt gevraagd een nieuw krediet beschikbaar te stellen voor aanschaf van een nieuwe houtsnippermachine, zie onderdeel 4.3. De oude machine wordt verkocht en levert een éénmalige verkoopopbrengst op van ca. € 5.000.

6 Verkoop grond Van Rietlaan 3
Op dit moment ligt er een raadsbesluit van 29 september 1997 nr. 97/95 waarin een stuk grond van circa 483 m² in gebruik is gegeven. Er is overeengekomen om dit perceel Linschoten B 2826 te verkopen voor een prijs van € 24.150 kosten koper. Dit levert een incidenteel voordeel op.

7 Opbrengst verkoop vrachtwagen
De raad wordt gevraagd een nieuw krediet beschikbaar te stellen voor aanschaf van een nieuwe shovel, zie onderdeel 4.3. De vrachtwagen wordt in plaats van de shovel verkocht en dat levert een incidentele verkoopopbrengst op van ca. € 10.000

8 Verkoopopbrengst grond Stedin
Dit betreft de verkoopopbrengst van een stuk grond aan Stedin voor de nieuwbouwontiwkkeling van Park Rapijnen. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 7.250.

9 Kosten exploitatie Van Rietlaan 19
Zodra de geplande verbouwing van Van Rietlaan 19 is afgerond, de verwachting is zo rond deze zomer, is de volledige locatie klaar voor gebruik. Voor dit gebruik worden verschillende exploitatie – en facilitaire kosten gemaakt, te denken valt aan kosten als: inhuur projectbegeleiding, het beheren en inrichten en onderhouden van deze locatie, verzekeringen en dergelijke. Er wordt uitgegaan van € 198.000,- incidenteel. Deze kosten worden gedekt door de normvergoeding.

10 Bevoorschotting en bekostiging opvang Oekraïners 2025
Dit betreft het aanvragen van bevoorschotting bij het Rijk voor het opvangen van Oekraïners in gemeentelijke opvang en de bekostiging ervan. Er is sprake van drie gemeentelijke opvanglocaties (IJsselveld 20, V Rietlaan 19 en Peperstraat), waarvoor circa € 1.158.000,- aan bevoorschotting wordt ontvangen. Dit is gebaseerd op de huidige opvang. Hiervoor worden er verscheidene kosten gemaakt, zowel personele kosten als overige uitvoerende kosten.

De personele kosten betreft de ambtelijke inzet, welke door tijdschrijven wordt bijgehouden en de raming van deze inzet geraamd is op werkelijke inzet van 2024. Dit bedraagt circa € 125.000,-. Daarnaast zijn er overige uitvoerende kosten, die worden geraamd op € 55.000,-. Te denken valt bijvoorbeeld aan: burgerzaken, locatie begeleiding, onderhoud, eventuele beveiliging en dergelijke. Tot slot, zodra de verbouwing van Van Rietlaan en de uitbreiding van IJsselveld gereed zijn, kunnen meer ontheemden opgevangen en gehuisvest worden. Daarvoor kan een aanvullende normvergoeding worden aangevraagd. Als daar meer duidelijkheid in is, wordt u daarover geïnformeerd. En, ter afronding, de vergoeding voor POO (Particuliere Opvang Ontheemden) wordt hieraan toegevoegd, alhoewel deze pas achteraf na afloop van 2025 door het Rijk wordt vergoed.

11 Bijstelling budget ICT
Als gevolg van toenemende ICT - beveiligingsmaatregelen en om aan nieuwe standaarden te voldoen, is het noodzakelijk om enkele ICT - upgrades door te voeren. Het financiële gevolg is € 11.000, structureel, nadelig.

12 Actualisatie kapitaallasten n.a.v. nieuwe en aanvullende kredieten
Dit betreft de actualisatie van de kapitaallasten naar aanleiding van de kredieten. Deze kapitaallasten hebben effect op 2025 en verder. In onderdeel 4.3. is deze actualisatie van de kredieten van nadere toelichting voorzien.

13 Algemene uitkering gemeentefonds septembercirculaire 2024 en decembercirculaire 2024
In de begroting 2025 zijn nog niet de mutaties van de septembercirculaire 2024 en de decembercirculaire 2024 verwerkt. Dat wordt nu in deze rapportage verwerkt. Per saldo wordt de raming voor de algemene uitkering (rekening houdend met stelposten voor salarissen en taakmutaties) voor de jaren 2025 tot en met 2028 verlaagd met respectievelijk € 228.423 (2025), € 170.985 (2026), € 155.274 (2027) en € 217.615 (2028) en voor 2029 verhoogd met € 217.615.

14. Overige posten
Bij deze post worden alle mutaties opgenomen die onder de verantwoordingsgrens blijven, zoals deze is opgenomen in de financiële verordening.

2.3 Risico's

Algemene uitkering Gemeentefonds
De inkomsten uit de algemene uitkering uit het Gemeentefonds hebben de afgelopen jaren weinig stabiliteit laten zien. Het ene moment is er een tegenvaller, een tijde later gevolgd door een meevaller. Het is dan ook zeer lastig om hier op te anticiperen. Aangezien de gemeente voor een groot gedeelte afhankelijk is van de inkomsten uit de algemene uitkering en er van tijd tot tijd flinke bijstellingen zijn, kan dit betekenen dat het beleid moet worden bijgesteld.

Het is voorjaar en zoals gebruikelijk stelt het ministerie van Financiën haar Voorjaarsnota op. Over de (financiële) gevolgen hiervan worden de gemeenten geïnformeerd via de meicirculaire 2025. In de raadsinformatie meicirculaire 2025, die later volgt, wordt u hier nader over geïnformeerd.

3 Parameters voor programmabegroting 2026

Het ontwerpproces voor de begroting 2026 en de geactualiseerde meerjarenraming 2027 – 2029, start met het aangeven van de begrotingsparameters.

3.1 Uitgangspunten programmabegroting 2026

Als basis voor het ontwerp van de begroting 2026 stellen wij voor de volgende uitgangspunten te hanteren:

a. Het vertrekpunt voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2029, is het saldo van de begrotingsdoorrekening 2025 en meerjarenraming 2026 – 2028;
b. Het beroep op het gemeentelijke weerstandsvermogen (algemene reserve) om tekorten in de exploitatie te dekken dient zo beperkt mogelijk te blijven;
c. Wij hanteren bij de opstelling van de begroting 2026 de parameters zoals hieronder opgenomen.

3.2 Parameters begrotingsdoorrekening 2026 (t/m 2029)

Als uitgangspunt voor de begroting 2026 hanteren wij de volgende parameters.

Tabel Parameters begrotingsdoorrekening 2026

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Prijsontwikkeling				
Inflatiecorrectie- baten en subsidies	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%
Inflatiecorrectie - salaris	o.b.v. CAO	o.b.v. CAO	o.b.v. CAO	o.b.v. CAO
Mutaties gemeentelijke tarieven				
Leges	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%
Onroerende zaakbelastingen	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%
Afvalstoffenheffing (kostendekkend)	kd	kd	kd	kd
Rioolheffing (kostendekkend)	kd	kd	kd	kd
Overige gemeentelijke belastingen en heffingen	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%
Financiering				
Rente	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%

De inflatiecorrectie – goederen, diensten en subsidies is gebaseerd op het indexcijfer van het CBS voor consumenten- en goederen van januari 2025 ten opzichte van het jaar ervoor. Aanvullend, bij de subsidies geldt het uitgangspunt dat er geïndexeerd wordt (met 3,3%). De inflatiecorrectie – salaris wordt gebaseerd op de dan geldende CAO-regeling gemeenten.

4 Bijlage

4.1 Tabel incidentele baten en lasten

		2025				2026			
Prog.	Onderwerp	Incid. lasten		Incid. baten		Incid. lasten		Incid. baten	
1	Huur en overige kosten voor GOO (opvang Oekraïners)	-256.000							
1	Verkoop grond Van Rietlaan			24.150					
3	Opbrengst verkoop oude houtsnippermachine			5.000					
3	Opbrengst verkoop vrachtwagen			10.000					
3	Verkoopopbrengst grond Stedin			7.250					
3	Exploitatielasten Van Rietlaan 19	-98.000							
3	Bijstelling Groen	-60.000							
4	Indexatie Brede SPUK 2025 en 2027	-3.031		3.031		-2.557		2.557	
4	NPO middelen resterend 2025	-146.088		146.088					
4	SPUK IDO 2025	-13.359		13.359					
4	SPUK bibliotheekvoorzieningen restant 2025	-154.189		154.189					
5	Indexatie Brede SPUK 2025 en 2026	-5.571		5.571		-4.197		4.197	
5	Septembercirculaire 2024 DU bibliotheken	-100.000				-100.000			
5	IZA GALA 2025 en 2026	-34.670		34.670		-27.736		27.736	
5	Viering bevrijdingsdag	-5.000		5.000					
5	Bevoorschotting leefgelden GOO			978.000					
	Totaal	**-619.908**	**N**	**1.362.158**	**V**	**-134.490**	**N**	**34.490**	**V**

4.2 Budget-neutrale (programma)-mutaties

Naast budgetmutaties met een financieel effect op de begroting, zijn er ook budgetmutaties waarbij er op programmaniveau geen effect waarneembaar is. Het is echter wel belangrijk ook deze mutaties goed vast te leggen en te verwerken middels de begrotingswijziging. Het gaat hier om mutaties, waarbij:

- Naast de verwerking van een extra ontvangen budget ook meteen de uitvoeringskosten worden begroot;
- Er meer/minder lasten worden gemaakt waardoor er een (deel van) het bestemde budget ten laste/gunste van de (bestemde) reserve gebracht kunnen worden
- Budgetten programma-overstijgend worden doorgeschoven.

Het gaat bij de Voorjaarsrapportage 2025 om de volgende mutaties:

Budget neutrale (programma-)mutaties voorjaarsrapportage 2025 *Bedragen x € 1.000*

		Prog.	2025		2026		2027		2028		2029	
a	NPO middelen resterend 2025 verhoging baten	4	146	V	0	-	0	-	0	-	0	-
a	NPO middelen resterend 2025 verhoging lasten	4	-146	N	0	-	0	-	0	-	0	-
b	SPUK IDO 2025 verhoging baten	4	13	V	0	-	0	-	0	-	0	-
b	SPUK IDO 2025 verhoging lasten	4	-13	N	0	-	0	-	0	-	0	-
c	SPUK bibliotheekvoorzieningen resterend 2025, verhoging baten	4	154	V	0	-	0	-	0	-	0	-
c	SPUK bibliotheekvoorzieningen resterend 2025, verhoging lasten	4	-154	N	0	-	0	-	0	-	0	-
d	Indexatie Brede SPUK 2025 en 2026, verhoging baten	4, 5	9	V	7	V	0	-	0	-	0	-
d	Indexatie Brede SPUK 2025 en 2026, verhoging lasten	4, 5	-9	N	-7	N	0	-	0	-	0	-
e	IZA GALA 2025 en 2026, verhoging baten	5	35	V	28	V	0	-	0	-	0	-
e	IZA GALA 2025 en 2026, verhoging lasten	5	-35	N	-28	N	0	-	0	-	0	-
f	Bijdrage provincie Utrecht viering bevrijdingsdag, verhoging baten	5	5	V	0	-	0	-	0	-	0	-
f	Bijdrage 4 mei comité viering bevrijdingsdag, verhoging lasten	5	-5	N	0	-	0	-	0	-	0	-
g	CAO aanpassing 2025, verhoging lasten	7	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
g	CAO aanpassing 2025, verlaging lasten	7	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
			0	**-**	**0**	**-**	**0**	**-**	**0**	**-**	**0**	**-**

a. Nationaal Programma Onderwijs resterend 2025

Als gevolg van het bestedingsplan Nationaal Programma Onderwijs heeft er een verdeling plaatsgevonden van het totaalbedrag van € 246.015 over de afgelopen jaren. Doel van de NPO-middelen: maatregelen en activiteiten die aanvullend en ondersteunend zijn aan de inzet van de scholen in samenwerking met scholen, kinderopvang,

jeugdhulp en andere betrokken partijen. De middelen kunnen worden ingezet voor doelpeuters in de voorschoolse educatie en leerlingen en thuiszitters binnen het primair onderwijs en voortgezet onderwijs. Voor 2025 wordt er van uitgegaan dat het resterende bedrag van de specifieke uitkering besteed wordt. Dit is een budgettair neutrale mutatie.

b. Specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid 2025 (SPUK IDO)
De gemeente heeft een bedrag van € 13.359 ontvangen ter bekostiging van de informatiepunten digitale overheid. Dit bedrag is aan bibliotheek Utrechtse Venen uitgegeven. Per saldo een budgettair neutrale mutatie.

c. Specifieke uitkering bibliotheek 2024
In september 2023 heeft de gemeente, ter versterking van de bibliotheek in onze gemeente, een bedrag van € 176.000 ontvangen. Dit bedrag past binnen het door de raad vastgestelde borgingsvoorstel en de wettelijke verplichting om een volwaardige bibliotheek te hebben gerealiseerd. Er resteert nog een bedrag van € 154.189. Deze moet voor 31 december 2025 besteed zijn door bibliotheek Utrechtse Venen. Derhalve een budgettair neutrale mutatie.

d. Indexatie Brede SPUK 2025 en 2026
De verleende specifieke uitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 (SPUK BREED) wordt bijgesteld in verband met de vergoeding voor de nominale kostenontwikkelingen.
Om de gestegen loonkosten en prijzen te compenseren wordt de vergoeding Loon- en Prijsontwikkeling (LPO) uitgekeerd. De vastgestelde LPO voor het jaar 2024 bedraagt 4,487% over het loongevoelig deel en 2,915% over het prijsgevoelig deel.
De budgetten voor 2025 en 2026 worden verhoogd met het LPO-percentage van 2024. Het betreft voor de gemeente een budgettair neutrale wijziging.

e. IZA GALA 2025 en 2026
Voor de uitvoering van het integraal Zorgakkoord is het IZA regioplan Midden Nederland vastgesteld. Voor de uitvoering van het IZA regioplan stelt het ministerie van VWS middelen beschikbaar aan gemeenten. Het betreft de regeling SPUK IZA met een jaarlijkse uitkering (vanaf 2023 tot en met 2026). Het doel van de SPUK IZA regeling is dat de gemeenten activiteiten in een samenwerkingsregio uitvoeren dat behoort bij de ambities en doelen, zoals genoemd in het IZA. Voor 2025 en 2026 betreft de bijdrage aan de gemeente Montfoort € 34.670 respectievelijk € 27.736. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

f. 80 jaar vrijheid
Voor de viering van 80 jaar vrijheid heeft de gemeente Montfoort een bijdrage van € 5.000 ontvangen van de provincie Utrecht. Deze bijdrage is vervolgens aan het 4 mei comité doorgesluisd. Per saldo een budgettair neutrale mutatie.

g. CAO gemeente 2025
In mei 2025 is de nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren tot stand gekomen. De lonen worden met de volgende percentages aangepast: met 2% vanaf april 2025, en met 1,85% vanaf oktober 2025. In de meicirculaire 2025 wordt dit verrekend met de algemene uitkering, waarmee deze lasten begrotingstechnisch gedekt worden. In de meicirculaire vindt nadere toelichting plaats.

4.3 Kredieten

In deze rapportage wordt voorgesteld de volgende kredieten te actualiseren:

Investering	Totaal beschikbaar gesteld krediet	Mutaties per 2025	Planning jaar afronding	Toelichting	2026	2027	2028	2029
Aanvullend krediet infrastructurele aanpassingen IJsselveld 20/20A	€ 254.000		2025 / 2026	De offerte bleek hoger dan verwacht, daarom is er aanvullend krediet nodig. Deze kosten worden gedekt door de transitievergoeding, welke reeds is aangevraagd en verkregen. Dat maakt het budgetneutraal. Deze baten worden in mindering gebracht op de investering, daardoor zijn de kapitaallasten nihil.	€ -	€ -	€ -	€ -
Verbouwing Van Rietlaan 19	€ 1.220.000		2025	De transitievergoeding is aangevraagd en verkregen. Deze worden in mindering gebracht op de investering, daardoor zijn de kapitaallasten nihil	€ -	€ -	€ -	€ -
Aanvullend krediet 'Herstel oevers Lange Linschoten'	€ 30.000		2025	Bijramen extra krediet € 30.000 voortvloeiend uit de gunning nav inkoopstrategie fase 2A Herstel oevers lange Linschoten	€ 950	€ 943	€ 935	€ 928
Vervanging beeldschermen	€ 60.000		2025	Vervangen van beeldschermen stadskantoor en gemeentewerf	€ 12.900	€ 12.720	€ 12.540	€ 12.360
Nieuwe armaturen t.b.v. openbare verlichting	€ 80.000		2025	Nieuwe armaturen voor openbare straatverlichting	€ 5.200	€ 5.140	€ 5.080	€ 5.020
Houtversnipperaar (Jensen A328Z)	€ 35.000		2025	Nieuwe investering houtversnipperaar	€ 4.025	€ 3.973	€ 3.920	€ 3.868
Giant electrische shovel	€ 78.000		2025	Nieuwe investering shovel (Giant G2700E)	€ 8.970	€ 8.853	€ 8.736	€ 8.619
Totaal actualisatie					**€ 32.045**	**€ 31.629**	**€ 31.211**	**€ 30.795**

4.4 Begrotingswijziging

Op basis van de gepresenteerde mutaties (paragraaf 2.2) en de budget neutrale boekingen (paragraaf 4.2) levert dit onderstaande begrotingswijziging per programma op.

		2025		2026		2027		2028	
Progr.	Omschrijving	U	I	U	I	U	I	U	I
EFFECTEN EXCLUSIEF RESERVEMUTATIES									
1	Bestuur en organisatie	€ 268.000	€ 25.850	€ 17.000	€ 1.700	€ 12.000	€ 1.700	€ 17.000	€ 1.700
2	Openbare orde en veiligheid	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Wonen en ruimte	€ 348.177	€ 22.250	€ 106.401	€ 0	€ 95.425	€ 0	€ 91.001	€ 0
4	Onderwijs, sport en cultuur	€ 316.667	€ 316.667	€ 2.557	€ 2.557	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Inkomen, jeugd en Wmo	€ 125.625	€ 1.023.241	€ 349.457	€ 31.933	€ 225.437	€ 0	€ 226.018	€ 0
6	Overhead	€ 11.000	€ 0	€ 23.900	€ 0	€ 23.720	€ 0	€ 23.540	€ 0
7	Algemene dekkingsmiddelen	€ 103.137	-€ 32.725	€ 117.975	€ 273.770	€ 159.615	€ 228.294	€ 154.284	€ 229.863
TOTAAL EXCLUSIEF RESERVEMUTATIES		€ 1.172.606	€ 1.355.283	€ 617.290	€ 309.960	€ 516.197	€ 229.994	€ 511.843	€ 231.563
EFFECTEN RESERVEMUTATIES									
1	Bestuur en organisatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Openbare orde en veiligheid	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Wonen en ruimte	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Onderwijs, sport en cultuur	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Inkomen, jeugd en Wmo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Overhead	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
7	Algemene dekkingsmiddelen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
TOTAAL EFFECTEN RESERVEMUTATIES		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal effecten begrotingsbesluit		**€ 1.172.606**	**€ 1.355.283**	**€ 617.290**	**€ 309.960**	**€ 516.197**	**€ 229.994**	**€ 511.843**	**€ 231.563**
Saldo effect begrotingsbesluit		**€ 182.677 N**		**-€ 307.330 N**		**-€ 286.203 N**		**-€ 280.280 N**	

Na verwerking van de begrotingswijziging uit deze Voorjaarsrapportage levert dat de onderstaande, nieuwe, begrotingsstand op voor 2025:

	Bijgewerkte begroting 2025			Saldo Voorjaarsrapportage'25			Begroting 2025 na Voorjaarsrapportage '25		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en organisatie	2.087.283	558.357	-1.528.926	268.000	25.850	-242.150	2.355.283	584.207	-1.771.076
10 Begrotingsresultaat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Openbare orde en veiligheid	1.594.023	55.522	-1.538.501	0	0	0	1.594.023	55.522	-1.538.501
3 Wonen en ruimte	9.949.667	4.775.439	-5.174.228	348.177	22.250	-325.927	10.297.844	4.797.689	-5.500.155
4 Onderwijs, sport en cultuur	3.361.627	705.222	-2.656.405	316.667	316.667	0	3.678.294	1.021.889	-2.656.405
5 Inkomen, jeugd en wmo	14.025.898	2.084.239	-11.941.659	125.625	1.023.241	897.616	14.151.523	3.107.480	-11.044.043
Saldo programma's	**31.018.498**	**8.178.779**	**-22.839.719**	**1.058.469**	**1.388.008**	**329.539**	**32.076.967**	**9.566.787**	**-22.510.180**
6 Overhead	5.791.529	373.092	-5.418.437	11.000	0	-11.000	5.802.529	373.092	-5.429.437
7 Algemene dekkingsmiddelen	-520.092	28.477.128	28.997.220	103.137	-32.725	-135.862	-416.955	28.444.403	28.861.358
Heffing vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	50.000	0	-50.000	0	0	0	50.000	0	-50.000
Resultaat voor mutaties reserves	**36.339.935**	**37.028.999**	**689.064**	**1.172.606**	**1.355.283**	**182.677**	**37.512.541**	**38.384.282**	**871.741**
waarvan incidenteel	-64.556	247.751	312.307	619.908	1.362.158	742.250	555.352	1.609.909	1.054.557
waarvan structureel	36.404.491	36.781.248	376.757	552.698	-6.875	-559.573	36.957.189	36.774.373	-182.816
Mutaties reserves	**506.547**	**600.860**	**94.313**	**0**	**0**	**0**	**506.547**	**600.860**	**94.313**
waarvan incidenteel	0	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000	500.000
waarvan structureel	506.547	100.860	-405.687	0	0	0	506.547	100.860	-405.687
Resultaat na mutaties reserves	**36.846.482**	**37.629.859**	**783.377**	**1.172.606**	**1.355.283**	**182.677**	**38.019.088**	**38.985.142**	**966.054**
Structureel begrotingssaldo	36.911.038	36.882.108	-28.930	552.698	-6.875	-559.573	37.463.736	36.875.233	-588.503

4.5 Ontwikkeling algemene reserve

In deze tabel wordt de ontwikkeling van de algemene reserve naar aanleiding van deze voorjaarsrapportage gepresenteerd.

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve	**5.562.581**	**5.856.258**	**5.305.284**	**4.417.360**
Toevoeging (netto) jaarresultaat 2024	111.000			
Onttrekking begroting 2025	0			
Saldo Voorjaarsrapportage 2025	182.677			
Saldo algemene reserve	**5.856.258**	**5.856.258**	**5.305.284**	**4.417.360**
Saldo begroting 2026 (na voorjaarsrapportage)		-550.974		
Saldo begroting 2027 (na voorjaarsrapportage)			-887.924	
Saldo begroting 2028 (na voorjaarsrapportage)				-1.152.094
Saldo algemene reserve na Voorjaarsrapportage 2025	**5.856.258**	**5.305.284**	**4.417.360**	**3.265.266**