Voorjaarsnota 2025

1e bestuursrapportage lopend begrotingsjaar

Inclusief actualisatie
Financieel Meerjarenperspectief 2025-2028

Gemeente Soest

Postbus 2000
3760 CA Soest

Bezoekadres Raadhuisplein 1
Telefax (035) 609 36 89
Telefoon (035) 609 34 11
Internet www.soest.nl
Email postbus2000@soest.nl

Inhoudsopgave

Leeswijzer **3**
Hoofdstuk 1 – Inleiding **4**
Hoofdstuk 2 – Ontwikkelingen per deelprogramma **5**
2.1 - Programma 1 – Bestuurlijke omgeving 5
2.2 - Programma 2 – Fysieke leefomgeving 7
2.3 - Programma 3 – Sociale leefomgeving 10
2.4 - Overhead 12
2.5 - Algemene Dekkingsmiddelen 12
Hoofdstuk 3 – Financiële wijzigingsvoorstellen **14**
3.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen 14
3.2. Financieel meerjarenperspectief 15
Hoofdstuk 4 – Bijlagen **16**
4.1. Financiële mutaties van technische aard 16
4.2. Grote projecten 18

Leeswijzer

Hoofdstuk 1 betreft de **bestuurlijke inleiding** met daarin een korte toelichting op de uitgangspunten van deze voorjaarsnota en de belangrijkste uitkomsten daarvan.

In Hoofdstuk 2 (ontwikkelingen per programma) wordt aan de hand van 3 vaste onderdelen de uitvoering van de programma's uit de programmabegroting 2025-2028 toegelicht:

A. *Raadsprioriteiten 2025-2028: afwijkingsrapportage*
   In deze rubriek wordt aandacht besteed aan onderwerpen die qua beleidsontwikkeling of uitvoering afwijken van het vermelde in de programmabegroting 2025-2028 of andere raadstukken.
B. *Informatie over (actuele) ontwikkelingen en risico's*
   Dit onderdeel is bedoeld om alle overige bestuurlijk relevante ontwikkelingen en risico's onder de aandacht te brengen.
C. *Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2025)*
   Hier worden in de financiële afwijkingen gerapporteerd waarbij het volgende onderscheid wordt gehanteerd:
   - autonome financiële afwijkingen die nog niet in beeld waren. Autonome posten zijn onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (3 O's).
   - voorstellen die leiden tot afwijkingen van de begroting en niet voldoen aan de drie o's. Deze worden specifiek toegelicht waarom er toch een voorstel ligt om de begroting te wijzigingen.

Hoofdstuk 3 (financiële wijzigingsvoorstellen) geeft een samenvattend overzicht van de financiële wijzigingsvoorstellen en schetst daarmee rekening houdende de actuele financiële positie.

Hoofdstuk 4 bevat de volgende **bijlagen**:
4.1 Financiële mutaties van technische aard;
4.2 Afwijkingsrapportage Grote projecten.

De bestaande **uitgangspunten** die zijn gehanteerd bij het opstellen van deze voorjaarsnota zijn:
- Als een programma qua uitvoering op schema ligt en er geen nieuwe ontwikkelingen zijn, dan behoeft dit in de bestuurlijke rapportage geen nadere toelichting. Het uitgangspunt is 'geen bericht is goed bericht'.
- Bestuursrapportages bevatten (in principe) geen nieuw beleid; dit is voorbehouden aan de kaderstelling/programmabegroting (integrale afweging).
- Met financiële afwijkingen worden bedoeld autonome financiële ontwikkelingen die nog niet voorzien waren. Autonome posten zijn onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (3 O's) en kunnen zowel betrekking hebben op de exploitatiebegroting als investeringskredieten.
- Conform artikel 6 van de financiële verordening worden de grote projecten, waar sprake is van een afwijking, voorzien van een nadere toelichting, zie bijlage 4.2.

Hoofdstuk 1 – Inleiding

Hierbij bieden wij u de voorjaarsnota 2025 aan, de eerste tussenrapportage van 2025. In deze afwijkingsrapportage rapporteren wij met name over de afwijkingen ten opzichte van de begroting van het lopende jaar. Het accorderen van budgettaire wijzigingen op deelprogrammaniveau is een raadsverantwoordelijkheid.

Conform de bestaande uitgangspunten, worden de financiële afwijkingen beoordeeld aan de hand van de drie o's (onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar). Indien er voorstellen zijn, die leiden tot afwijkingen van de begroting, die niet voldoen aan de drie O's, worden deze specifiek toegelicht waarom er toch een voorstel ligt om de begroting te wijzigingen. Deze wijzigingen staan onder het kopje ''financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen''.

Het gepresenteerde saldo voor het jaar 2025 is als gevolg van deze voorjaarsnota neutraal. In dit saldo is nog geen rekening gehouden met de uitkomsten van de komende meicirculaire 2025.

Voor de gepresenteerde voorstellen wordt de raad gevraagd om in te stemmen met de daaruit voortvloeiende wijzigingsvoorstellen voor de jaarschijf 2025 en de jaarschijven 2026-2028 voor de wijzigingen met meerjarige/structurele effecten. Daarnaast wordt de raad gevraagd om in te stemmen met de financiële wijzigingsvoorstellen van technische aard.

Verder presenteren we de grote projecten, conform artikel 6 van de financiële verordening, integraal en geven we een nadere toelichting op de afwijkingen.

Op pagina 14 en 15 treft u een totaaloverzicht aan van de financiële wijzigingen, inclusief het effect op het meerjarenperspectief.

Het college van burgemeester en wethouders
Soest, 5 juni 2025

Hoofdstuk 2 – Ontwikkelingen per deelprogramma

2.1 - Programma 1 – Bestuurlijke omgeving

A. Raadsprioriteiten 2025-2028: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *risico's*

Geen

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2025):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Geen

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 1.1 Bestuur

Nieuwjaarsreceptie *incidenteel nadeel € 12.000*

Het budget voor de nieuwjaarsontmoeting is net als vorig jaar overschreden. Er was sprake van een bestuurlijke behoefte om met inwoners het nieuwe jaar in te luiden. Om hen te ontmoeten en te spreken over wat hen bezighoudt. We hebben veel positieve reacties van inwoners gekregen. Met deelname van zo'n 500 inwoners uit Soest en Soesterberg. Met speciale aandacht voor jongeren tijdens een bijeenkomst op het Griftland College.
De combinatie van inhuur van benodigde organisatiecapaciteit, kosten voor gastenregistratie kosten voor locaties, activiteiten, catering en communicatie hebben geleid tot een overschrijding van € 12.000.

Deelprogramma 1.2 Dienstverlening

Gemeenteraadsverkiezingen 2026 *incidenteel nadeel € 50.000*

In de begroting 2025 is geen budget opgenomen voor (het organiseren van) verkiezingen. De voorbereidingen van de gemeenteraadsverkiezingen 2026 vinden in 2025 plaats. De verwachting is dat we dit jaar hiervoor € 50.000 nodig hebben. Kosten die gemaakt worden zijn: projectmanagement en ondersteuning, verkiezingsborden, drukwerk, portokosten, software, abonnementskosten.

Deelprogramma 1.3 Veiligheid

Veerkracht en Weerbaarheid *incidenteel nadeel 2025 € 50.000*
incidenteel nadeel 2026 € 100.000
incidenteel nadeel 2027 € 50.000

Als gemeente moeten we ons de komende jaren voorbereiden op uiteenlopende crisis, zoals klimaatverandering (natuurbranden en wateroverlast) en langdurige stroomuitval tot sociale spanningen en digitale verstoringen. Onder de verzamelnaam (maatschappelijke) veerkracht en weerbaarheid gaan we hier mee aan de slag. Het gaat hierbij om het gezamenlijk vermogen van inwoners, organisaties en overheden om flexibel te reageren op onverwachte gebeurtenissen, de schade te beperken en het normale leven zo snel mogelijk te hervatten. Gemeenten spelen hierin een sleutelrol: zij vormen de verbindende schakel tussen beleid, uitvoering en samenleving. Door te investeren in veerkrachtige gemeenschappen en goed voorbereid te zijn op uiteenlopende scenario's', versterken we de basis voor een veilige en stabiele leefomgeving. Onder andere via deelname aan werkgroepen zijn we gestart met het voorbereiden op dit soort crisissen, de impact hiervan zal de komende tijd groot zijn. Onder meer de wereldwijde geopolitiek spanningen maken dat wij ons ook meer en beter moeten voorbereiden en hier niet mee kunnen wachten. Dit kan echter kan niet worden opgevangen door de bestaande formatie. Deze nieuwe ontwikkelingen maken dan ook dat we vragen om een extra middelen voor de jaren 2025 t/m 2027 zodat we de komende periode hier extra en goed op kunnen inzetten.

PGAx systeem *structureel nadeel € 13.000*

In de begroting 2025 is geen budget geraamd voor de aanschaf, implementatie en gebruik van een PGAx systeem. Het PGAx systeem wordt gebruikt voor casuïstiek in het zorg- en veiligheidsdomein en de samenwerking met ketenpartners.
De gemeenten Bunschoten, Baarn en Soest (BBS-gemeenten) maken sinds 2020 gebruik van PGAx. Destijds is gekozen de lokale PGA-aanpak van de BBS-gemeenten onder te brengen in de PGAx omgeving (client) van Amersfoort. Procesregisseurs en partners van de lokale PGA van de BBS-gemeenten hadden voor de uitvoering van de lokale PGA-toegang tot de omgeving van de gemeente Amersfoort. Recent heeft Amersoort kenbaar gemaakt per direct niet langer de lokale PGA van de BBS-gemeenten in de omgeving van Amersfoort te willen ondersteunen. Hoofdreden hiervoor is dat het op basis van de AVG niet is toegestaan om gezamenlijk een systeem te gebruiken. Nieuwe gebruikers worden niet langer aangemaakt en de BBS-gemeenten zijn verzocht hun lokale PGA-aanpak elders onder te brengen. Om de juiste zorg te kunnen blijven verlenen zullen wij een eigen PGAx moeten aanschaffen.

Deelprogramma 1.4 Accommodatiebeleid

Verduurzaming gemeentehuis *incidenteel nadeel € 60.000*

In november 2024 heeft het college een principebesluit genomen om het gemeentehuis te verduurzamen door gebruik te maken van het bodemenergiesysteem wat gerealiseerd wordt voor de nieuwe woningen van het Parckhart. Om een definitief besluit te kunnen nemen, is het nodig om nader onderzoek en verkenning te doen.

2.2 - Programma 2 – Fysieke leefomgeving

A. Raadsprioriteiten 2025-2028: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *risico's*

Geen

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2024):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 2.1 Wonen

Woonwagencentrumbeleid *incidenteel nadeel € 25.000*

In december 2024 heeft de gemeenteraad via een amendement besloten dat er in 2025 een woonwagenbeleid opgesteld moet worden. Om dit beleid op te stellen is € 25.000 nodig.

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur

Bijdrage Vallei & Veluwe klimaatbestending *structureel nadeel € 20.000*

Platform Water Vallei en Eem (PWVE) is een overkoepelende organisatie voor een aantal diensten die wij afnemen. Daarnaast betalen wij voor een groot aantal monitoringszaken, deze hebben wij nodig om beheer en onderhoud goed te laten verlopen.
Door uitbreiding van het takenpakket van het Platform en indexatie vragen wij hier structureel een extra bijdrage voor.

Integraal onderhoud Talmalaan *incidenteel neutraal € 157.000*
dekking vanuit rijksmiddelen € 157.000

We hebben subsidie toegekend gekregen in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering duurzame en Circulaire infrastructuur. De subsidie gebruiken we voor het toepassen van gebakken straatstenen in plaats van betonstraatstenen in de rijbanen binnen het project "Integraal onderhoud Talmalaan e.o.".

Actualisatie Beheerplan Tractiemiddelen *Incidenteel nadeel 2025 € 70.000*
Dekking vanuit de reserve voertuigen en grote machines € 70.000
Incidenteel nadeel 2026 € 102.000
Incidenteel nadeel 2027 € 105.000
structureel nadeel vanaf 2028 € 103.000

Het nieuwe Beheerplan Tractiemiddelen 2025-2028 dat het college op 19 mei 2025 heeft vastgesteld geeft inzicht in de huidige tractievoorraad. Dit zijn de voertuigen, machines en gereedschappen van de gemeente. Het plan beschrijft de kosten voor vervanging, aanschaf (van lease naar koop), uitbreiding, en structurele lasten zoals onderhoud, verzekeringen en brandstoffen. En het beschrijft het verduurzamen van het gebruik en het elektrificeren van de tractiemiddelen.

Het nadelig effect op de begroting is in 2025 € 0 omdat de kosten worden opgevangen door de Reserve vervanging voertuigen en grote machines. We stellen voor op 31 december 2025 de reserve op te heffen. Voor de vervanging van voertuigen en grote machines is in 2025 een krediet van € 646.000 nodig, in 2026 € 153.500, in 2027 € 90.000 en in 2028 € 84.000.

Exploitatiekosten x € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Beschikbare middelen in begroting	237	248	250	252	251
Actualisatie beheerplan 2025-2028	247	256	287	305	303
Exploitatiekosten actualisatie	**-10**	**-8**	**-37**	**-53**	**-52**
Mutaties reserve begroting 2024 MJB2025-2028	**-43**	**-62**	**-65**	**-52**	**-51**
Nadelig effect begrotingssaldo na opheffing reserve per 31-12-2025	**-53**	**-70**	**-102**	**-105**	**-103**

Vrijval reserve voertuigen en grote machines *incidenteel voordeel € 328.000*
In het nieuwe beheerplan tractiemiddelen is voorgesteld de reserve voertuigen en grote machines op te heffen. De bedoeling van de reserve vervanging voertuigen en machines is het opvangen van pieken door vervangingsinvesteringen in voertuigen en grote machines. In de loop der jaren is het wagen-en machinepark flink gegroeid waardoor we de vervangingen meer gelijkmatig over de tijd kunnen verdelen. Er zijn dus minder pieken in de uitgaven. Daarnaast is het administratief veel werk om de jaarlijkse toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve vast te stellen en te verwerken. De prijsstijgingen en -dalingen van de voertuigen en machines zorgen nog eens voor extra administratie. Het saldo van de opgeheven reserve komt ten gunste van het rekeningresultaat.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 2.2 Klimaat

Haalbaarheidsonderzoek warmtewinning RWZI *incidenteel neutraal € 43.000*
dekking vanuit subsidie provincie € 43.000

Om te onderzoeken wat de potentie is voor het winnen restwarmte uit de rioolwaterzuiveringsinstallatie bij Soest ontvingen we UsEt-subsidie (Uitvoeringsverordening subsidie Energietransitie) van € 43.000 van provincie Utrecht.

Circulair Ambachtsnetwerk *incidenteel neutraal € 50.000*
dekking vanuit rijksmiddelen € 50.000

Ten behoeve van het in 2024 opgezette Circulair Ambachtsnetwerk Soest (CANS) hebben we een specifieke uitkering ontvangen van € 50.000. De gemeente draagt €32.500 bij vanuit de CDOKE-middelen (inclusief uren). Ook Stichting Kringloop Soest (SKS) draagt financieel bij. Samen met RMN zorgen de drie partijen voor meer verbinding, inspiratie en ondersteuning van initiatieven die bijdragen aan een circulaire economie. De middelen moeten eind 2026 zijn besteed.

Hogere bijdrage RUD *structureel nadeel € 14.000*

Er is sprake van een structurele toename van de vraag om advies op het onderwerp Natuurwet/Ecologie bij ruimtelijke ontwikkelingen en bij bouw- en sloopactiviteiten. Deze toename is autonoom. Afgelopen jaren werd deze post in het DVO van de RUD steeds overschreden. Om te waarborgen dat de RUD kan blijven adviseren op dit gebied nemen we 230 uur extra op in de DVO.

RUD bodemtaken *incidenteel neutraal € 38.000*
dekking vanuit subsidie provincie € 38.000

In het begrote bedrag voor 2025 zijn de kosten voor bodemtaken niet meegenomen. De kosten voor 2025 worden achteraf vergoed door de Provincie en in 2026 uitgekeerd.

2.3 - Programma 3 – Sociale leefomgeving

A. Raadsprioriteiten 2025-2028: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *risico's*

Geen

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2024):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

Overbruggingszorg Metmaya *incidenteel nadeel €100.000*

De opstart van MetMaya betekende in het afgelopen jaar en ook nu nog een opgave. Dit alles in een periode van toenemende aantallen, wachtlijsten en een krappe arbeidsmarkt. De opbouw van MetMaya en de samenwerking tussen de lokale teams en MetMaya zijn volop in ontwikkeling. Dit kost het jeugdteam meer tijd dan voorzien. Bovendien is het jeugdteam genoodzaakt om overbruggingszorg te bieden in de periode dat een jeugdige op de wachtlijst van MetMaya staat. Dit vraagt tijdelijk om extra capaciteit om te voorkomen dat de wachttijden bij het jeugdteam oplopen.

Deelprogramma 3.3 Sport, kunst en cultuur

Holocaust monument *incidenteel nadeel € 20.000*

In 2024 heeft het college een akkoord gegeven voor het plaatsen van een Holocaust monument aan het verzetsplein in Soest. Door vertraging wordt dit pas in 2025 gerealiseerd. Op 4 december 2024 is een amendement aangenomen om de realisatie uit de algemene middelen te financieren.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

Dienstverlening SWOS *incidenteel nadeel € 52.000*

De toename van het aantal (langer thuiswonende) ouderen in Soest heeft invloed op de dienstverlening van SWOS. Er is niet alleen sprake van een toename van vragen maar ook een grotere complexiteit daarvan. Bij de begroting 2025 is er geen rekening gehouden met deze kostenstijging in verband met de bereikbaarheid en het vervolg geven op vragen.

Huurkosten spreekuur Jeugd GGZ *incidenteel nadeel € 36.000*
Het Spreekuur Jeugd GGZ huurt sinds 2019 spreekkamers op het Zorgplein. Er is € 18.500 begroot voor de huur van de spreekkamers. Door stijging van het aantal consulten is er vanaf januari 2025 een extra spreekkamer gehuurd. Tegelijkertijd is in januari 2025 de huurprijs geïndexeerd. De totale huurprijs voor 2025 is nu € 54.800. Voor 2026 wordt er gekeken naar een alternatieve huisvesting.

Personele kosten *incidenteel nadeel € 100.000*
We zien een jaarlijkse toename van het aantal meldingen bij het WMO team die veroorzaakt wordt door de vergrijzing. Daarnaast zien we een toename van de complexiteit van de meldingen die maakt dat de afhandeltijd van casussen gemiddeld is toegenomen. De structurele uitbreiding van het team die is gerealiseerd door de extra ruimte in de begroting van 2025 blijkt niet afdoende om de meldingen tijdig volgens de wettelijke normen af te handelen. Daarom is in 2025 extra inhuur nodig om de wachttijd te verminderen. Voor een duurzame, goedkopere oplossing zetten we in op het zo spoedig mogelijk realiseren van uitbreiding van de vaste formatie. Vooralsnog verwachten we dat de jaarlijkse groei van het aantal aanmeldingen zal afvlakken zodra de eigen bijdrage voor WMO voorzieningen inkomensafhankelijk is.

Deelprogramma 3.3 Sport, kunst en cultuur

Energiekosten nieuwe sporthal De Engh *structureel nadeel € 50.000*
Nu de nieuwe (duurzame) sporthal bij sportboulevard De Engh één jaar in gebruik is, hebben wij een goed beeld van de energiekosten hiervan. Deze bedragen circa € 50.000 per jaar. Deze kosten waren nog niet opgenomen in de begroting 2025 e.v. Met het slopen van gymzaal Paulus Potter en sporthal Beukendal zijn de energiekosten hiervan komen te vervallen. Deze energiekosten tezamen bedroegen circa € 115.000. Omdat deze oude sportaccommodaties financieel al zijn afgesloten, moet het budget voor de energiekosten van de nieuwe sporthal opnieuw worden aangevraagd via de VJN 2025.

2.4 - Overhead

A. Raadsprioriteiten 2025-2028: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *risico's*

Verzekeringen
In de afgelopen periode zijn er diverse brandgevallen geweest die geleid hebben tot een financiële overschrijding. Daarnaast is hierdoor de premie ook gestegen. De verwachting is dat de oorspronkelijk voorziene dekking voor 2025 niet meer voldoende zal zijn. In het najaar 2025 vindt er een nieuwe aanbesteding plaats. De eventuele financiële effecten voor 2025 en vanaf 2026 worden in de najaarsnota verwerkt.

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2025):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Geen

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Geen

2.5 - Algemene Dekkingsmiddelen

A. Raadsprioriteiten 2025-2028: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *risico's*

Meicirculaire
Op vrijdag 18 april 2025 is de Voorjaarsnota Rijk 2025 gepubliceerd. Hierover hebben wij uw raad begin mei met een weekbericht geïnformeerd. In de Voorjaarsnota van het Rijk zijn ook middelen voor 2025 opgenomen. In de meicirculaire krijgen we hierover meer duidelijkheid. Hierover informeren wij u t.z.t.

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2025):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Septembercirculaire 2024
In het najaar van 2024 is de septembercirculaire gepubliceerd. Over de uitkomsten daarvan hebben we u via een weekbericht geïnformeerd. In de najaarsnota 2024 zijn de incidentele effecten verwerkt. De effecten voor 2025 en verder worden in deze voorjaarsnota verwerkt. We maken onderscheid tussen middelen die voor WMO beschikbaar worden gesteld en de overige financiële effecten van de septembercirculaire 2024.

Extra middelen WMO	*incidenteel voordeel 2026 € 186.000*
	incidenteel voordeel 2027 € 381.000
	incidenteel voordeel 2028 € 586.000
	stelpost WMO €1.153.000

In de septembercirculaire heeft het Rijk extra middelen beschikbaar gesteld voor de compensatie van kostenstijgingen bij WMO als gevolg van demografische ontwikkelingen, met name de gevolgen van vergrijzing. Deze middelen worden op een stelpost gereserveerd voor toekomstige stijgende kosten bij WMO.

Overige financiële effecten septembercirculaire 2024	*incidenteel voordeel 2025 € 47.000*
	incidenteel nadeel 2026 € 21.000
	incidenteel voordeel 2027 € 156.000
	incidenteel nadeel 2028 € 11.000

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Decembercirculaire 2024	*incidenteel voordeel 2025 € 198.000*
	incidenteel voordeel 2026 € 194.000
	incidenteel voordeel 2027 € 327.000
	incidenteel voordeel 2028 € 462.000

Op 12 december 2024 is de decembercirculaire gepubliceerd. Over de uitkomsten daarvan hebben we u via een weekbericht geïnformeerd en aangegeven dat de mutaties vanaf 2025 worden verwerkt in de voorjaarsnota 2025.

Hoofdstuk 3 – Financiële wijzigingsvoorstellen

3.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen

3.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen						
						(bedragen x € 1.000)
Progr.	Nr.	Omschrijving	begroting	meerjarenraming		
		(bedragen in euro's; - = nadelig/tekort)	2025	2026	2027	2028
1		**Programma 1 - bestuurlijke omgeving**	**-185**	**-113**	**-63**	**-13**
overig		1.Nieuwjaarsreceptie	-12			
		2.Verkiezingen	-50			
		3. Veerkracht en Weerbaarheid	-50	-100	-50	
		4. PGAx systeem	-13	-13	-13	-13
		5. Verduurzaming gemeentehuis	-60			
2		**Programma 2 - Fysieke leefomgeving**	**269**	**-136**	**-139**	**-137**
3 o's		1. Integraal onderhoud Talmalaan	-157			
		> dekking vanuit rijksmiddelen	157			
		2. Actualisatie tractiebeheerplan	-70	-102	-105	-103
		> dekking vanuit reserve voertuigen en grote machines	70			
		3. Bijdrage Vallei & Veluwe klimaatbestending	-20	-20	-20	-20
		4. Woonwagencentrumbeleid	-25			
overig		5. Haalbaarheidsonderzoek warmtewinning RWZI	-43			
		> dekking subsidie vanuit de provincie	43			
		6. Circulair Ambachtsnetwerk	-50			
		> dekking vanuit rijksmiddelen	50			
		7. Hogere bijdrage DVO RUD	-14	-14	-14	-14
		8. Vrijval reserve voertuigen en grote machines	328			
		9. RUD bodemtaken	-38			
		> dekking subsidie vanuit de provincie	38			
3		**Programma 3 - Sociale leefomgeving**	**-359**	**-50**	**-50**	**-50**
3 o's		1. Holocaust monument	-20			
		2. Overbruggingszorg Metmaya	-100			
overig		3. Dienstverlening SWOS	-52			
		4. Huurkosten spreekuur Jeugd GGZ	-36			
		5. Personele kosten WMO team	-100			
		6. Energiekosten sporthal De Engh	-50	-50	-50	-50
		Overhead	**0**	**0**	**0**	**0**
		Algemene Dekkingsmiddelen	**245**	**173**	**483**	**451**
overig		1. Septembercirculaire 2024				
		Extra middelen WMO		186	381	586
		> stelpost WMO		-186	-381	-586
		Overige financiële effecten	47	-21	156	-11
		2. Decembercirculaire 2024	198	194	327	462
		Totaal-generaal alle programma's	**-30**	**-126**	**231**	**251**

3.2. Financieel meerjarenperspectief

In deze voorjaarsnota is het financieel meerjarenperspectief 2025-2028 geactualiseerd ten opzichte van de door de raad vastgestelde begrotingsuitkomsten.
Deze uitgangssituatie hebben we in een tabel weergegeven.
Op deze wijze ontstaat een geactualiseerd beeld van het financiële kader dat als basis dient voor de kadernota 2026 en begroting 2026-2029 en daarnaast inzage biedt in het financieel perspectief voor het huidige jaar. De financiële wijzigingsvoorstellen zijn toegelicht bij de genoemde programma's in hoofdstuk 3.

Financieel meerjarenperspectief voorjaarsnota 2025				
				(bedragen x € 1.000)
(bedragen in euro's; - = nadelig/tekort)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Begroting 2025 - 2028	**476**	**2.199**	**2.187**	**1.617**
najaarsnota 2024	-65	-35	-35	-35
FMP per 1 januari 2025	**411**	**2.234**	**2.222**	**1.652**
mutaties voorjaarsnota 2025	-30	-126	231	251
Actueel financieel meerjarenperspectief inclusief voorjaarsnota 2025	**381**	**2.360**	**1.991**	**1.401**

Hoofdstuk 4 – Bijlagen

4.1. Financiële mutaties van technische aard

In de onderstaande tabel presenteren we de financiële wijzigingsvoorstellen van technische aard. De kenmerken van de navolgende financiële mutaties zijn: budgettair neutraal, in lijn met het vastgestelde beleid en er is (op formele gronden) instemming van de raad nodig. Hierbij kan een van de volgende situaties van toepassing zijn:

a. Ontvangen specifieke rijksbijdragen die volgens de SISA systematiek (single information single audit) via de gemeentelijke jaarstukken aan het Rijk worden verantwoord;
b. Formalisering van doorgeschoven uitgaven vanuit eerdere jaren;
c. Er is een noodzaak om een budget te herschikken door overheveling naar een ander programma. Bijvoorbeeld van taakmutaties (algemene dekkingsmiddelen) naar het programma waarin deze taak wordt uitgevoerd;
d. Er worden budgetten verschoven van investeringskredieten naar budgetten in de exploitatie of andersom om aan te sluiten met het BBV.

De wijzigingen zijn alleen in de technische tabel opgenomen als deze budgettair neutraal uitwerken onder andere omdat ze verrekend worden met specifieke ontvangen rijksbijdragen of reserves en voorzieningen, waardoor er geen gevolgen zijn voor het exploitatiesaldo.

Financiële mutaties van technische aard

(bedragen x € 1.000)

Progr.	Nr.	Omschrijving	begroting	meerjarenraming			
		(bedragen in euro's; - = nadelig/tekort)	2025	2026	2027	2028	2029
		Mutatie budgetten met dekking					
1	1	Budget catering	-11				
1		Bijdrage Advies en interne dienstverlening	11				
2	2	Riolering Soesterberg	-161				
2		> onttrekking voorziening riolering	161				
2	3	Omgevingsprogramma's	-700				
2		> onttrekking vanuit de algemene reserve	700				
2	4	Energieprogramma's	-1.000				
2		> onttrekking vanuit de algemene reserve	1.000				
2	5	Kosten projectleider team Realisatie	50	115			
2		> onttrekking reserve IAB	-50	-115			
3	6	Bijdrage huismeester Plantage	30				
3		Bijdrage huismeester Plantage	-30				
3	7	RMC middelen leerplicht	-19				
3		RMC middelen leerplicht	19				
3	8	Spuk inburgeringsvoorzieningen	-707				
3		Spuk inburgeringsvoorzieningen	707				

3	9	Onderwijsachterstanden beleid	-68				
3		Onderwijsachterstanden beleid	68				
3	10	Onderwijsroute	-41				
3		Onderwijsroute	41				
3	11	Sociaal en jeugdteam	-200	-200	-200	-200	-200
3		Sociaal en jeugdteam	-300	-300	-300	-300	-300
3		BBS sociaal en jeugdteam	400	400	400	400	400
		Zorg en veiligheid	100	100	100	100	100
3	12	Toekomstvisie zwembad	-400				
3		> onttrekking vanuit de algemene reserve	400				
		Totaal van de technische mutaties	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Catering: verschuiving van bestaand budget binnen verschillende taakvelden.

Riolering Soesterberg: Het oorspronkelijke budget is nog niet volledig uitgegeven. Deze middelen worden ingezet voor het verder uitwerken van de rioleringsproblematiek in Soesterberg.

Omgevingsprogramma's: bij het vaststellen van de 5 Omgevingsprogramma's door het college in februari 2025 is budget vrijgemaakt uit de algemene reserve om op te nemen in de begroting van deze Omgevingsprogramma's.

Energieprogramma's: in de begroting 2025 is vastgesteld dat we 1 miljoen euro onttrekken uit de algemene reserve voor het energieprogramma 'Energie van Soest' 2024-2030.
De middelen zetten we gedurende de looptijd van het programma in voor het ondersteunen van inwonerinitiatieven. In april 2025 is daarvoor de subsidieregeling 'Klimaatkas' vastgesteld door het college.

Projectleider team realisatie: middelen vanuit het verduurzamingsbudget inzetten voor een projectleider.

Bijdrage huismeester Plantage: verschuiving van bestaand budget binnen verschillende taakvelden.

RMC middelen leerplicht: we ontvangen extra middelen van het Rijk.

Rijksbijdrage Wet inburgering: het Rijk stelt ook in 2025 middelen beschikbaar op basis van de taakstelling die wij als gemeente krijgen om statushouders te huisvesten

Rijksbijdrage onderwijsachterstandenbeleid: voor het (reguliere) onderwijsachterstandenbeleid ontvangen we extra middelen van het Rijk.

Onderwijsroute: we ontvangen extra middelen van het Rijk.

Sociaal jeugdteam: verschuiving van bestaand budget binnen verschillende taakvelden.

Toekomstvisie zwembad: betreft voorbereiding/uitwerkingskosten t.b.v. nieuwe zwembad.

4.2. Grote projecten

Project
1. Verkeersplan Soest-Zuid
2. Masterplan Soesterberg
3. Hart van de Heuvelrug
4. Vliegbasis Soesterberg
5. Grondexploitaties Soest & Soesterberg
6. Ontwikkeling Meent en omgeving
7. Gebiedsvisie Dalweg en omgeving

	Inleiding

Artikel 6 van de financiële verordening gaat over de tussentijdse rapportages:
Het college informeert de raad gedurende het kalenderjaar in de regel 2 keer tussentijds over de voortgang van de grote projecten. De grote projecten presenteren we integraal waarbij we alleen de projecten waar sprake is van een afwijking met betrekking toto o.a. geld, tijd, kwaliteit en risico's voorzien van een nadere toelichting. De raad stelt deze tussenrapportages vast.

In de rapportages wordt over grote projecten integraal gerapporteerd – als er een afwijking is
- over:
a. bestuurlijke besluitvorming;
b. financiële middelen;
c. organisatie;
d. globale planning;
e. communicatie;
f. risico's.

Om te bepalen wat een "groot project" is, is een meetinstrument opgesteld:

Meetinstrument voor de complexiteit van projecten					
Project:	**.....**		**Beoordeling**		**Score**
Nr.	**Onderwerp**	**1 punt**	**2 punten**	**3 punten**	
1	Het aantal betrokken afdelingen is:	een	twee	meer dan twee	...
2	Het aantal betrokken vakdisciplines	minder dan drie	drie of vier	meer dan vier	...
3	De geschatte doorlooptijd is:	< 6 maanden	6 maanden-1 jaar	meer dan een jaar	...
4	Het totaalbudget (incl. mensuren) is:	<500.000	500.000-1.000.000	>1.000.000	...
5	Het aantal betrokken externe organisaties is:	nul	een of twee	meer dan twee	...
6	De bestuurlijke prioriteit is:	niet zo hoog	gemiddeld tot hoog	zeer hoog	...
7	De opdrachtgever heeft:	een duidelijk beeld van gewenste resultaat	op hoofdlijnen een beeld van gewenst resultaat	een globaal beeld van de contouren van het gewenste resultaat	...
8	De innovatiegraad van het te bereiken kan als volgt omschreven worden:	bestaand concept	enkele nieuwe aspecten	totaal nieuw concept	...
9	De binnen de organisatie beschikbare kennis / ervaring kan als volgt omschreven worden	er is vrij veel kennis / ervaring	voor de meeste aspecten is er voldoende kennis/ervaring maar niet voor alles	op cruciale aspecten ontbreekt de kennis/ervaring	...
10	De resultaten van het project:	staan op zichzelf	hebben beperkte relatie met andere projecten	hebben een cruciale relatie met andere projecten	...
	Totaalscore tussen 10 en 20 punten **Totaalscore tussen 20 en 25 punten** **Totaalscore tussen 25 en 30 punten**	**Categorie 1: "projectmatige werkzaamheden"** **Categorie 2: "afdelingsproject"** **Categorie 3: "Projecten"**		**Totaalscore**	**...**

De financiële vastlegging en monitoring van de grote projecten bestaat uit grondexploitaties (Masterplan Soesterberg, Oude Tempel, Vliegbasis, Orlando, Dalweg e.o.), kredieten (Meent) en subsidies (VERDER).

1. Verkeersplan Soest-Zuid

Financiële middelen
Voor verkeersplan Soest Zuid hebben we een budget € 10,8mln. Dit hebben we verdeeld in vier deelgebieden (fasen). Fase I (wegen Soest Zuid) is fysiek afgerond. Na de laatste facturen kan het project ook financieel afgesloten worden. Fase II (kruising Soesterbergsestraat e.o.) en fase III (Stationsgebied e.o.) zijn volop in uitvoering. Voor fase IV (omliggende wegen stationsgebied) wordt het ontwerp voorbereid. Op dit moment is het tekort ca. € 0,3mln. Het uiteindelijke tekort voor fase I t/m IV wordt geschat tussen € 1,5 mln. en € 2,0 mln. Een aanvraag om dit tekort te dekken uit de middelen van VERDER is ingediend bij het regionaal bestuurlijk overleg.

Globale planning
Fase I is afgerond en zit in de nazorgfase tot oktober 2025. Voor fase II is de ondergrondse infrastructuur halverwege 2025 gereed; de uitvoering van de bovengrondse infrastructuur eind 2025. Fase III is rond de zomer afgerond. Voor fase IV wordt verder gewerkt aan het voorlopig en definitief ontwerp.

Communicatie
De bouwapp is een goed instrument om de omgeving snel te informeren over omleidingen en om de voortgang van het werk te bewonderen. Er worden maandelijks gesprekken gevoerd met de NUTS/openbaar vervoer/hulpdiensten en civiele aannemers over de afstemming van de planning. De ronde rotonde kleurplaat actie was een groot succes!

Risico's
Voor het verwachte tekort hebben we een aanvraag ingediend om dit te dekken uit de middelen van VERDER. Hierover is nog geen besluit genomen. Daarom hebben we dit als een risico gekwantificeerd opgenomen in paragraaf A van de begroting.

2. Masterplan Soesterberg

De indeling bestaat uit gebieden en daaronder de deelprojecten. Deze indeling sluit aan op het document "Uitwerking Masterplan Soesterberg" van 4 oktober 2010. Inmiddels is een aantal projecten gerealiseerd en afgesloten bij de jaarrekening 2023, terwijl andere projecten nog in de initiatieffase/definitiefase zitten.

Deelprojecten MPS	Fase					
	Initiatief	Definitie	Ontwerp	Voor-bereiding	Realisatie	Beheer
A Laanstructuur (woonomgevingskwaliteit)						
B Infrastructuur						
Herinrichting profielen van 50 ->30 km/u						
C Soesterberg Noord						
Soesterberg Noord - milieu						
Kamer 1/2/3						
D Moerbessenberg / Odijkplein			part.ontw.			Odijkplein
E Campus zone						
Campus Noord						

C. Soesterberg Noord

Kamer 1, 2 & 3

Kamer 1

Globale Planning
In kamer 1 is de ontwikkeling van het project Mooi Soesterberg volop gaande. De marktpartij is bezig met de participatie. Tevens zijn ze bezig de uitwerking van de plannen voor de planologische procedure op te starten.

Aan de noordkant van kamer 1 hebben wij eigen bouwgrond wat we als kavel willen uitgeven. Hiervoor worden de stedenbouwkundige schetsen voorbereid. De wens is om in 2025 de grond te verkopen.

Kamer 2

Besluitvorming
De grondexploitatie voor Kamer 2 is op 3 april 2025 vastgesteld door de raad. Op dit moment ligt de aanvraag voor de omgevingsvergunning voor de nieuwbouw van 56 woningen op het Elmaterrein ter beoordeling bij de gemeente.

Globale planning
In 2025 richten we ons op de mogelijkheden om bedrijven te verplaatsen en/of aan te kopen. Ook gaan we aan de slag hoe we in kamer 2 maatschappelijke voorzieningen kunnen toevoegen. De locatie in kamer 2 die door de gemeente is verworven, zou mogelijk verkleurd kunnen worden naar woningbouw. Hierbij verkennen we naar de mogelijkheden om in de plint ook maatschappelijke functie mogelijk te maken. Tenslotte is de ontwikkeling niet beperkt tot de exploitatiegrens, maar hebben we ook een facilitaire rol bij de andere ontwikkelingen in Soesterberg Noord.

Risico's
De grootste kostenpost is de verwerving en vormt tegelijkertijd het grootste risico.

Kamer 3

Kwaliteit
Binnen kamer 3 zijn enkele particuliere initiatieven. De gemeente kijkt mee naar de haalbaarheid en de samenhang met de vastgestelde gebiedsvisie voor Soesterberg Noord.

E. Campuszone

Campuszone Noord

Globale planning
Voor Campuszone Noord doen we in 2025 een haalbaarheidsonderzoek naar een school in dit deelgebied.

3. Hart van de Heuvelrug

Het Programma Hart van de Heuvelrug vormt samen met de herinrichting van de voormalige Vliegbasis Soesterberg een belangrijke integrale gebiedsontwikkeling. Sinds 2004 werken partijen samen om in dit gebied de natuurgebieden aan elkaar te verbinden en deze te versterken. Binnen dit groene netwerk ontstaat ruimte om woningen en bedrijven te bouwen en ruimte te bieden aan zorg en recreatie. Aan al deze functies is in deze regio behoefte. In het programma gaan natuur en bouwen samen. Het zijn geen losse projecten, maar ze zijn onlosmakelijk aan elkaar verbonden. Zonder natuur geen ruimte om te ontwikkelen en zonder opbrengsten uit de bouwontwikkelingen geen investeringen in de natuur.

De gemeente Soest trekt – binnen de gemeentegrenzen - de rode deelprojecten van het Hart van de Heuvelrug zijnde Oude Tempel, Kontakt der Kontinenten (De Groene Hoogte) en de

Saunalocatie (Thermen Soesterberg). De gemeente Soest draagt het resultaat van de drie projecten af aan de provincie Utrecht ten behoeve van eerder gedane groene investeringen. Raadsleden krijgen op basis van de jaarlijkse herziening een presentatie over de financiële voortgang.
In de afgelopen jaren zijn in deze samenwerking al veel projecten gerealiseerd, zoals Thermen Soesterberg, Groene Hoogte, Richelleweg, Jessurunbos, Kodakterrein, De Wiek Soesterveen, Landgoed de Paltz, Fornhese, Harlanterrein en een aantal ecoducten.

Apollo-Noord – Oude Tempel

Globale planning
Na de participatiebijeenkomsten van 2024 werken we het landschappelijk plan en het stedenbouwkundig plan uit tot een bosbeheerplan en een inrichtingsplan.

Communicatie
In december 2024 hebben we de participatiebijeenkomsten afgerond.

Risico
Vertraging in de ontwikkeling: de aanwezigheid van een aantal beschermde soorten in het plangebied vraagt constant een zorgvuldige afweging tussen flora & fauna en woningbouw. Ook leidt de monitoring van de beschermde soorten tot nieuwe inzichten en wellicht nieuwe aanvragen voor ontheffing.
Netwerkcongestie is een ander risico waar we in de planuitwerking rekening mee houden.

4. Vliegbasis Soesterberg

Globale planning
In 2025 maken we de saneringsplannen en in 2026 starten we met de grond- en grondwatersanering. De grondsanering ronden we in 2027 af en de grondwatersanering in 2036. Daarna monitoren we het grondwater nog ca. 30 jaar. De eerste uitgifte van de woningen is voorzien in 2027.

Kwaliteit
Voor de inrichting en beheer van het openbaar gebied is een projectgroep opgericht, die toetst of het inrichtingsplan en de materialisatie past binnen onze leidraad openbare ruimte.

5. Overige grondexploitaties

Werfterrein

Besluitvorming
De grondexploitatie is met de jaarrekening van 2024 afgesloten.

Orlando

Globale planning
De bouw van de 50 appartementen is december 2024 gestart. De verwachte oplevering is januari 2026.

6. Brandveilig maken woonwagencentrum Meent

Meent

Woonwagencentrum Meent
De gemeenteraad heeft in april ingestemd met variant 1 en hiervoor de benodigde middelen beschikbaar gesteld. Op basis hiervan wordt een uitwerkingsplan gemaakt voor het brandveilig maken van het woonwagencentrum.

Ontwikkeling omgeving Meent
Afzonderlijke gesprekken met de projectontwikkelaar om tot woningbouwontwikkeling te komen blijven doorgaan.

7. Gebiedsvisie Dalweg en omgeving

Gebiedsvisie

Besluitvorming
Het bestemmingsplan van de Dalweg is op 15 januari 2025 vastgesteld door de Raad van State en hiermee onherroepelijk geworden.

Financiële middelen
De grondexploitatie is geactualiseerd naar 01-01-2025 en is opgenomen in de jaarrekening 2024.

Globale planning
Als vervolg op de samenwerkingsoverkomst voeren we gesprekken over de koopovereenkomst. Ondertussen werken we samen met de ontwikkelaar de plannen uit en werken we aan de voorbereiding van het bouwrijp maken.

Nieuwbouw sporthal

In 2024 is het nieuwe sporthal in gebruik genomen. We merken dat een aantal operationele zaken zoals de schoonmaak extra aandacht vergt. In 2025 zullen we dit verder monitoren om de kwaliteit te verbeteren.