3e Kwartaalrapportage 2025



Zeewolde

Inhoudsopgave

3e Kwartaalrapportage 2025 ..... **1**
Inhoudsopgave **2**
Samenvatting **3**
Programma 0 | Zeewolde bestuurt **8**
Programma 1 | Veilig Zeewolde **14**
Programma 2 | Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar **16**
Programma 3 | Zeewolde economisch veerkrachtig **18**
Programma 4 | Naar school in Zeewolde **20**
Programma 5 | Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde **22**
Programma 6 | Zeewolde zorgzaam en solidair **26**
Programma 7 | Duurzaam en gezond Zeewolde **31**
Programma 8 | Ruimte en wonen in Zeewolde **33**
Bijlagen **36**

Samenvatting

De 3e kwartaalrapportage is een belangrijk document in de Planning & Control-cyclus dat zich in het bijzonder richt op (financiële) ontwikkelingen in het lopende begrotingsjaar, beoordeling van concernstelposten, open einde regelingen en alle overige (bestuurlijk) relevante actualiteiten. Ook zijn de kredieten beoordeeld op (mogelijke) overschrijdingen. Met de 3e kwartaalrapportage 2025 wordt er een eerste stap gezet in de voorbereidingen van de Jaarstukken 2025.

De uitkomst van de 3e kwartaalrapportage 2025 voor het jaar 2025 is € 2.538.000,- voordelig, zoals weergegeven in de volgende tabel.

Begrotingspositie 2025

In de onderstaande tabel zijn de effecten vanuit deze 3e kwartaalrapportage weergegeven. Deze effecten worden in de volgende hoofdstukken nader toegelicht.

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
PROG0	**Zeewolde bestuurt**	**-37.184**	**-41.175**	**-3.990**
PROG1	**Veilig Zeewolde**	**3.124**	**3.124**	**0**
PROG2	**Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar**	**7.061**	**7.017**	**-43**
PROG3	**Zeewolde economisch veerkrachtig**	**-3.597**	**-3.715**	**-118**
PROG4	**Naar school in Zeewolde**	**1.652**	**1.578**	**-74**
PROG5	**Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde**	**6.969**	**6.719**	**-250**
PROG6	**Zeewolde zorgzaam en solidair**	**23.994**	**24.837**	**844**
PROG7	**Duurzaam en gezond Zeewolde**	**2.800**	**2.831**	**32**
PROG8	**Ruimte en wonen in Zeewolde**	**1.062**	**1.564**	**502**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**5.880**	**2.781**	**-3.099**
PROG0	**Zeewolde bestuurt**	**14.723**	**15.047**	**325**
PROG2	**Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar**	**-301**	**-32**	**268**
PROG3	**Zeewolde economisch veerkrachtig**	**-87**	**-87**	**0**
PROG5	**Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde**	**-684**	**-424**	**260**
PROG6	**Zeewolde zorgzaam en solidair**	**-1**	**-1**	**0**
PROG7	**Duurzaam en gezond Zeewolde**	**-498**	**-487**	**11**
PROG8	**Ruimte en wonen in Zeewolde**	**-20.133**	**-20.435**	**-302**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-6.979**	**-6.418**	**561**
Geraamd resultaat		**-1.100**	**-3.637**	**-2.538**

Enkele grotere bijstellingen in deze 3e kwartaalrapportage voor het jaar 2025 zijn:

- € 4.346.000,- voordeel door een hogere Algemene uitkering (Mei- en Septembercirculaire 2025);
- € 844.000,- nadeel door een bijstelling van de (zorg)kosten Sociaal domein / programma 6 Zeewolde zorgzaam en solidair (*);
- € 363.000,- nadeel door bijstellingen binnen de samenwerking EHZM;
- € 200.000,- nadeel door lagere OZB opbrengsten;
- € 131.000,- nadeel door afrekening BTW Compensatiefonds;
- € 270.000,- nadeel door overige bijstellingen.

(*) Binnen programma 6 was een opbrengst rondom het Asielzoekerscentrum opgenomen van € 450.000,. De werkelijke opbrengst wordt verantwoord op taakveld 0.7 Algemene uitkering. De begrotingspost op programma 6 wordt nu afgeraamd en is bijgeraamd op taakveld 0.7 Algemene uitkering (verschuiving). Het zuivere nadeel op programma 6 is derhalve € 394.000,.

De meeste financiële bijstellingen in deze 3e kwartaalrapportage hebben enkel een financieel effect op het jaar 2025. Een aantal onderdelen is structureel van aard, echter bijstelling heeft al plaats gevonden in de Programmabegroting 20262029.

De Septembercirculaire 2025 valt positief uit voor de gemeente Zeewolde. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd met een raadsinformatiebrief.

Het begrotingssaldo 2025 na de verwerking van de 3e kwartaalrapportage bedraagt € 3.637.000,- voordelig.

Leeswijzer: In alle onderstaande tabellen kunnen afrondingsverschillen voorkomen.



Meerjarige effecten 3e kwartaalrapportage 2025

De meerjarige effecten zijn als volgt.

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2026 (jaarschijf 2026)	Begroting 2026 (jaarschijf 2027)	Begroting 2026 (jaarschijf 2028)	Begroting 2026 (jaarschijf 2029)
PROG0	**Zeewolde bestuurt**	**-989**	**-140**	**-170**	**-174**
PROG1	**Veilig Zeewolde**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG2	**Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG3	**Zeewolde economisch veerkrachtig**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG4	**Naar school in Zeewolde**	**-72**	**-72**	**-72**	**-72**
PROG5	**Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde**	**49**	**49**	**49**	**49**
PROG6	**Zeewolde zorgzaam en solidair**	**83**	**69**	**44**	**44**
PROG7	**Duurzaam en gezond Zeewolde**	**478**	**12**	**12**	**12**
PROG8	**Ruimte en wonen in Zeewolde**	**-13**	**-13**	**-13**	**-13**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**-464**	**-95**	**-150**	**-154**
PROG0	**Zeewolde bestuurt**	**-63**	**-63**	**-7**	**-7**
PROG2	**Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG3	**Zeewolde economisch veerkrachtig**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG4	**Naar school in Zeewolde**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG6	**Zeewolde zorgzaam en solidair**	**0**	**0**	**0**	**0**
PROG7	**Duurzaam en gezond Zeewolde**	**349**	**0**	**0**	**0**
PROG8	**Ruimte en wonen in Zeewolde**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**286**	**-63**	**-7**	**-7**
Geraamd resultaat		**-178**	**-158**	**-157**	**-161**



Programma 0 | Zeewolde bestuurt

Programma 0 | Zeewolde bestuurt

Deze tabel geeft het saldo op programma 0 weer. Het resultaat (TV 0.11) vindt u terug in het cirkeldiagram op het beginscherm.

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	21.475	21.641	166
Baten	-58.659	-62.815	-4.156
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**-37.184**	**-41.175**	**-3.990**
Stortingen	22.487	23.586	1.100
Onttrekkingen	-7.764	-8.539	-775
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**14.723**	**15.047**	**325**
Programma 0 Zeewolde bestuurt - Totaal	**-22.461**	**-26.127**	**-3.666**

Taakvelden programma 0

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV01	**TV01 Bestuur**	**1.994**	**2.002**	**8**
TV02	**TV02 Burgerzaken**	**598**	**694**	**96**
TV03	**TV03 Beheer overige gebouwen en gronden**	**701**	**-31**	**-732**
TV04	**TV04 Overhead**	**13.638**	**15.037**	**1.400**
TV05	**TV05 Treasury**	**-803**	**-999**	**-196**
TV061	**TV061 OZB woningen**	**-5.879**	**-5.840**	**40**
TV062	**TV062 OZB niet-woningen**	**-5.774**	**-5.905**	**-131**
TV07	**TV07 Alg. uitk. en ov. uitk. Gemeentef.**	**-43.906**	**-48.252**	**-4.346**
TV08	**TV08 Overige baten en lasten**	**1.788**	**1.660**	**-129**
TV09	**TV09 Vennootschasbelastingen (VpB)**	**459**	**459**	**0**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**-37.184**	**-41.175**	**-3.990**
TV010	**TV010 Mutaties reserves**	**14.723**	**15.047**	**325**
Saldo van werkelijke stortingen en onttrekkingen aan reserves		**14.723**	**15.047**	**325**
Programma 0 Zeewolde bestuurt - Totaal		**-22.461**	**-26.127**	**-3.666**

Financiële analyse

Dit programma heeft een voordelig saldo van € 3.666.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV02 Burgerzaken (€ 96.000,- nadelig)

Voor de organisatie van de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen op 29 oktober 2025 is extra geraamd. Dit wordt gedekt vanuit de aanvullende bijdrage van het Rijk, zoals gemeld in de Septembercirculaire 2025 die verantwoord wordt op taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkering Gemeentefonds. Dit extra budget is bijgeraamd op dit taakveld voor kosten zoals huur, gebruiksgoederen en organisatie. Dit resulteert in een nadelig effect van € 80.000,.

Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 16.000,- nadelig.

TV03 Beheer overige gebouwen en gronden (€ 732.000,- voordelig)

- De dekking van de kosten voor groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen stonden begroot op taakveld 0.4 Overhead. In de begroting 2026 is dit opgesplitst naar de taakvelden waar het betrekking op heeft. Dit wordt nu in de begroting 2025 gelijk getrokken en hierdoor is er € 564.000,- verschoven naar dit taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden, waardoor er op dit taakveld een voordelig saldo ontstaat. De lasten en de bijdrage vanuit de voorziening staan daarmee op hetzelfde taakveld. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Sporthal Zeewolderhoek is in 2025 gerenoveerd. Een deel van de dekking komt uit de onderhoudsvoorziening maar moet gezien worden als vervangingsinvestering (levensduurverlengende werkzaamheden). Daarom wordt het investeringskrediet opgehoogd en wordt er € 201.900,- van de voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen overgeheveld naar de bestemmingsreserve Gemeentelijke gebouwen. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Sporthal Het Baken heeft dit jaar veel kleine reparaties gehad waarvoor incidenteel € 40.000,- bijgeraamd wordt. Er wordt onderzocht hoe deze kosten in het vervolg onder controle gehouden kunnen worden;
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 6.000,- voordelig.

TV04 Overhead (€ 1.400.000,- nadelig)

- Bij de 3e kwartaalrapportage heeft, in verband met de CAO 2025, een herrekening plaatsgevonden van de salarislasten. Op taakveld 0.4 Overhead is dat € 171.000,- nadelig. Tevens worden er budgetten bijgeraamd voor een bedrag van € 197.000,- voor incidentele betalingen zoals onregelmatigheidstoeslag, overwerk, uitbetaalde vakantie dagen, reiskosten woonwerk, etc. Beide bedragen worden gedekt vanuit de stelpost Loonmutaties waar een bedrag van € 592.000,- beschikbaar is;
- De inhuurbudgetten worden bijgeraamd voor een bedrag van € 641.000,. De dekking hiervan zit in het aframen van vacatureruimte voor € 754.000,- bij de diverse teams. Dit levert een voordeel op van € 112.000,-;
- Als gevolg van de Bestuursrapportage 2025 van Meerinzicht wordt voor bedrijfsvoeringskosten een bedrag van € 230.000,- bijgeraamd. Daarnaast is de bijdrage aan de samenwerking EHZM met € 333.000,- bijgeraamd. Op de stelpost Samenwerking Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht (taakveld 0.8 Overige baten en lasten) was hiervoor € 200.000,- beschikbaar.;
- De dekking van de kosten voor groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen stonden begroot op dit taakveld 0.4 Overhead. In de begroting 2026 is dit opgesplitst naar de taakvelden waar het betrekking op heeft. Dit wordt nu in de begroting 2025 gelijk getrokken en hierdoor is er € 564.000,- verschoven naar taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden en € 17.000,- naar taakveld 2.2 Parkeren. Hierdoor ontstaat er een nadeel van € 581.000,- op taakveld 0.4 Overhead, maar heeft dit per saldo een budgettair neutraal effect.

TV05 Treasury (€ 196.000,- voordelig)
Gemeenten zijn verplicht om overtollige liquiditeiten in de Schatkist van het Rijk onder te brengen. Het saldo van de gemeente Zeewolde in de Schatkist is sterk afhankelijk van grondverkopen en investeringen die gedaan worden. Over het saldo in de Schatkist ontvangt Zeewolde rente. De marktrente is de afgelopen periode stabiel gebleven en het totaal aan liquide middelen is constant hoog geweest. De renteopbrengsten zijn in deze 3e kwartaalrapportage incidenteel met € 211.000,- bijgeraamd. De ramingen in de Programmabegroting 20262029 zijn in lijn met de toenmalige liquiditeitsprognose. Vooralsnog is er geen reden om de ramingen structureel aan te passen.

Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 15.000,- nadelig.

TV062 OZB niet-woningen (€ 131.000,- voordelig)
Over 2025 worden hogere opbrengsten OZB niet-woningen verwacht dan de vastgestelde ramingen. Hier is een hogere WOZ waarde en de toename van het aantal objecten (areaaltoename) de oorzaak van het voordeel. Binnen de begroting is op taakveld 0.8 Stelposten voor het onderdeel OZB (taakveld 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen) reeds rekening gehouden met hogere opbrengsten. Dit resulteert in een voordelig effect van € 131.000,.

TV07 Alg. uitk. en ov. uitk. Gemeentefonds (€ 4.346.000,- voordelig)
In de Septembercirculaire 2025 ontvangt Zeewolde ten opzichte van de Meicirculaire 2025 voor het jaar 2025 € 1.800.000,- meer vanuit het Gemeentefonds. Daarnaast worden in deze 3e kwartaalrapportage de gevolgen van de Meicirculaire 2025 verwerkt (€ 2.546.000,- voordeel in 2025). Dit resulteert in een gesaldeerd voordeel van € 4.346.000,- in 2025.

De financiële effecten vanaf 2025 uit de Meicirculaire 2025 zijn reeds in de Programmabegroting 20262029 verwerkt. De (structurele) effecten uit de Septembercirculaire 2025 zijn in deze 3e kwartaalrapportage verwerkt conform de raadsinformatiebrief en worden hiermee in de begroting verwerkt.

TV08 Overige baten en lasten (€ 129.000,- voordelig)

- Stelpost Loonmutaties (€ 522.000,- voordelig). Deze stelpost is voor een belangrijk deel ingezet voor de CAO stijging 2025 en incidentele betalingen voor een bedrag van € 368.000,- op taakveld 0.4 Overhead. Er blijft op de stelpost een bedrag van € 70.000,- beschikbaar voor 2026 voor incidentele betalingen. Per saldo heeft dit een voordelig resultaat van € 154.000,-;
- Stelpost Samenwerking Ermelo Harderwijk Zeewolde Meerinzicht (€ 200.000,- voordelig). Als gevolg van de Bestuursrapportage 2025 van Meerinzicht wordt voor bedrijfsvoeringskosten een bedrag van € 230.000,- bijgeraamd. Daarnaast is de bijdrage aan de samenwerking EHZM met € 333.000,- bijgeraamd. Op de stelpost Samenwerking Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht was hiervoor € 200.000,- beschikbaar wat nu ingezet wordt;
- Stelposten investeringen (€ 122.000,- voordelig). Binnen de begroting is voor 2025 een bedrag beschikbaar voor de afschrijvingslasten van nieuwe en vervangingsinvesteringen. Dit bedrag kan in het geheel vrijvallen aangezien investeringen die nog in 2025 gepleegd worden pas in 2026 tot afschrijvingslasten gaan leiden;
- Stelpost Onvoorzien structureel (€ 115.000,- voordelig). Binnen de begroting was nog € 165.000,- beschikbaar. Voor onvoorziene zaken wordt voor de resterende maanden in 2025 nog € 50.000,- beschikbaar gehouden. In deze 3e kwartaalrapportage valt € 115.000,- vrij;
- Stelpost prijsstijgingen (€ 50.000,- voordelig). Voor het opvangen van prijsstijgingen was binnen de begroting nog € 50.000,- beschikbaar. Deze stelpost wordt ingezet ter dekking van tekorten in deze 3e kwartaalrapportage;

- Stelpost Belastingopbrengsten (€ 292.000,- nadelig). Bij de primitieve begroting 20252028 is een inschatting gemaakt van de verwachte ontwikkeling van de belastingopbrengsten OZB, wat op deze stelpost is geraamd. De totale werkelijke opbrengsten OZB worden geraamd op de taakvelden 0.61 OZB woningen en 0.62 OZB niet-woningen. Op taakveld 0.61 is de opbrengst met € 40.000,- afgeraamd en op taakveld 0.62 is de opbrengst met € 131.000,- bijgeraamd. Per saldo een voordeel van € 92.000,. De stelpost kan hiermee vervallen, wat in de begroting in totaliteit leidt tot een nadeel van € 200.000,-;
- Afrekening BTW Compensatiefonds (€ 630.000,- nadelig). Het BTW-Compensatiefonds heeft een plafond. Als de gezamenlijke declaraties onder dit plafond blijven, wordt het verschil in het gemeentefonds gestort. Bij overschrijding volgt een uitname uit het gemeentefonds. Jaarlijks wordt bij de septembercirculaire een voorschot verstrekt op de verwachte onderschrijding van dat kalenderjaar. In de Septembercirculaire 2025 bedraagt het voorschot voor het jaar 2025 € 499.000,. In de begroting was een opbrengst van € 630.000,- geraamd, wat in de begroting leidt tot een nadeel van € 131.000,-;
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 42.000,- voordelig.

Programma 0 Mutatie reserves (€ 325.000,- nadelig)

RES0001 Algemene Reserve (€ 166.000,- nadelig)

Het verschil op deze reserve wordt veroorzaakt door de onderstaande onderdelen:

- Voor de Groene Schuur is de subsidie afgeraamd. De stichting is per 15 juli 2025 formeel ontbonden, nadat eerder was vastgesteld dat een sluitende meerjarenexploitatie niet haalbaar is. Dit resulteert in een nadelig effect van € 55.000,-;
- In de 3e kwartaalrapportage is een bedrag van € 20.000,- afgeraamd voor het onderdeel Organisatieontwikkeling. De dekking kwam uit de Algemene reserve vanwege de link met het collegeprogramma en de onttrekking is hiermee vervallen;
- Voor de inhuur voor onderzoek en advies voor de taken binnen team Maatschappelijke Ontwikkeling en Ondersteuning en team Publiekscentrum ten behoeve van de opvang van asielzoekers was een budget vrijgemaakt. Over 2025 zijn deze middelen niet nodig gebleken en is de onttrekking niet nodig. Dit resulteert in een nadelig effect van € 91.000,.

RES0004 BR Gemeentelijke gebouwen (€ 835.000,- voordelig)

Binnen deze reserve wordt gespaard voor vervangingsinvesteringen binnen het MJOP. Zodra de investeringen afgesloten worden, wordt het investeringsbedrag overgeboekt naar de bestemmingsreserve Kapitaallasten. In dit geval zijn dit de investeringen vanuit het MJOP voor het jaar 2024 (€ 961.000,- voordelig). Daarnaast stond er een dubbele onttrekking in ten behoeve van de af te sluiten kredieten in het jaar 2025 (€ 127.000,- nadelig).

Op deze reserve komen er nog overige verschillen voor van € 1.000,- voordelig.

RES0011 BR Kapitaallasten (€ 982.000,- nadelig)

Dit betreft de toevoeging aan de reserve voor de dekking van de toekomstige kapitaallasten, waaronder de effecten van de investeringen vanuit het MJOP voor het jaar 2024 (€ 961.000,- nadelig) en de verhoging van het krediet Renovatie Zeewolderhoek (€ 202.000,- nadelig) die ook in deze rapportage wordt voorgesteld. Daarnaast was er een dubbele toevoeging vanuit de BR Verlichting (€ 174.000,- voordelig) die in deze rapportage wordt gecorrigeerd.

Op deze reserve komen er nog overige verschillen voor van € 7.000,- voordelig.

Daarnaast komen er op de reserves binnen dit programma nog overige verschillen voor van € 12.000,- nadelig.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0001	Algemene Reserve	166	0	0	0	0
RES0011	BR Kapitaallasten	982	0	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**1.148**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0003	BR Organisatieontwikkeling en E-dienstverlening	0	-56	-56	0	0
RES0004	BR Gemeentelijke gebouwen	-835	0	0	0	0
RES0011	BR Kapitaallasten	0	-7	-7	-7	-7
RES0045	BR Duurzaamheidskompas 2030	12	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-823**	**-63**	**-63**	**-7**	**-7**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**325**	**-63**	**-63**	**-7**	**-7**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel



Meerjarige effecten

- De effecten vanaf 2026 uit de Septembercirculaire 2025 zijn in deze 3e kwartaalrapportage verwerkt conform de raadsinformatiebrief. De Septembercirculaire 2025 leidt structureel tot voordelen op taakveld 0.7 Algemene uitkering (€ 1.065.000,- in 2026, € 180.000,- in 2027, € 120.000,- in 2028 en € 87.000,- in 2029);
- Er wordt in 2026 en 2027 tijdelijk extra geïnvesteerd in inwonersbetrokkenheid. Hiervoor wordt € 56.000 per jaar extra aan salariskosten geraamd. In 2026 en 2027 worden deze kosten gedekt door een eenmalige jaarlijkse onttrekking van € 56.000,- uit de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling en E-dienstverlening. Deze inzet is nodig om participatie van inwoners bij beleid beter te organiseren en duurzaam te borgen binnen de organisatie;
- Op dit programma komen er meerjarig nog overige verschillen voor van € 20.000,- nadelig.

Kredieten

Tijdens de renovatie van sporthal Zeewolderhoek zijn er ook (levensduurverlengende) werkzaamheden uitgevoerd waar dekking voor beschikbaar was gesteld in het groot onderhoud. Deze onderhoudskosten hoeven niet meer uitgevoerd te worden en de dekking hiervoor valt vrij vanuit de onderhoudsvoorziening en komt ten bate van het beschikbaar gestelde krediet voor de renovatie van de sporthal. Het krediet wordt opgehoogd met een bedrag van € 201.900,.

Programma 1 | Veilig Zeewolde

Programma 1 | Veilig Zeewolde

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	3.154	3.154	0
Baten	-30	-30	0
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**3.124**	**3.124**	**0**
Programma 1 Veilig Zeewolde - Totaal	**3.124**	**3.124**	**0**

Taakvelden programma 1

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV11	**TV11 Crisisbeheersing en brandweer**	**2.152**	**2.152**	**0**
TV12	**TV12 Openbare orde en veiligheid**	**972**	**972**	**0**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**3.124**	**3.124**	**0**
Programma 1 Veilig Zeewolde - Totaal		**3.124**	**3.124**	**0**

Financiële analyse

Aangezien er geen gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld zijn, die het bedrag van € 50.000,- overschrijden, hoeft hier geen toelichting te worden gegeven.



Meerjarig

Er zijn geen significante afwijkingen.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 2 | Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar

Programma 2 | Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	7.500	7.436	-63
Baten	-439	-419	20
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**7.061**	**7.017**	**-43**
Stortingen	2.327	2.327	0
Onttrekkingen	-2.627	-2.359	268
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-301**	**-32**	**268**
Programma 2 Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar - Totaal	**6.760**	**6.985**	**225**

Taakvelden programma 2

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV21	**TV21 Verkeer en vervoer**	**6.962**	**6.947**	**-15**
TV22	**TV22 Parkeren**	**91**	**63**	**-28**
TV23	**TV23 Recreatieve havens**	**38**	**38**	**0**
TV25	**TV25 Openbaar vervoer**	**-31**	**-31**	**0**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**7.061**	**7.017**	**-43**
TV21	**TV21 Verkeer en vervoer**	**-301**	**-32**	**268**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-301**	**-32**	**268**
Programma 2 Zeewolde is schoon, heel en bereikbaar - Totaal		**6.760**	**6.985**	**225**

Financiële analyse

Aangezien er geen gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld zijn, die het bedrag van € 50.000,- overschrijden, hoeft hier geen toelichting te worden gegeven.

Programma 2 Mutaties reserves (€ 268.000,- nadelig)

RES0006 BR Verlichting (€ 174.000,- nadelig)

Dit nadelige resultaat wordt veroorzaakt doordat er per abuis een dubbele onttrekking op deze reserve geraamd stond, die in deze rapportage wordt gecorrigeerd.

RES0036 BR Vervanging Wegen (€ 100.000,- nadelig)

Dit nadelige resultaat wordt veroorzaakt doordat er minder afschrijvingslasten zijn voor wegen. Hierdoor is er ook minder dekking benodigd vanuit de reserve.

Daarnaast komen er op de reserves binnen dit programma nog overige verschillen voor van € 6.000,- voordelig.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0006	BR Verlichting	174	0	0	0	0
RES0011	BR Kapitaallasten	111	0	0	0	0
RES0036	BR Vervanging Wegen	100	0	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**385**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0011	BR Kapitaallasten	-117	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-117**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**268**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel

Meerjarig

Er zijn geen significante afwijkingen.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 3 | Zeewolde economisch veerkrachtig

Programma 3 | Zeewolde economisch veerkrachtig

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	3.698	3.635	-63
Baten	-7.295	-7.350	-55
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**-3.597**	**-3.715**	**-118**
Onttrekkingen	-87	-87	0
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-87**	**-87**	**0**
Programma 3 Zeewolde economisch veerkrachtig - Totaal	**-3.683**	**-3.801**	**-118**

Taakvelden programma 3

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV31	**TV31 Economische ontwikkeling**	**268**	**268**	**0**
TV32	**TV32 Fysieke bedrijfsinfrastruct. (GREX)**	**0**	**0**	**0**
TV33	**TV33 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen**	**23**	**23**	**0**
TV34	**TV34 Economische promotie**	**-3.888**	**-4.006**	**-118**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**-3.597**	**-3.715**	**-118**
TV31	**TV31 Economische ontwikkeling**	**-87**	**-87**	**0**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-87**	**-87**	**0**
Programma 3 Zeewolde economisch veerkrachtig - Totaal		**-3.683**	**-3.801**	**-118**

Financiële analyse

Dit programma heeft een voordelig saldo van € 118.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV34 Economische promotie (€ 118.000,- voordelig)

De ramingen voor de Toeristen - en Forensenbelasting zijn bijgesteld op basis van de verhoging van de tarieven met de inflatiecorrectie van 2,3% voor 2025. Dit resulteert in een voordelig effect van € 105.000,.

Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 13.000,- voordelig.



Meerjarig

Er zijn geen significante afwijkingen.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 4 | Naar school in Zeewolde

Programma 4 | Naar school in Zeewolde

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	2.315	2.312	-3
Baten	-663	-734	-72
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**1.652**	**1.578**	**-74**
Programma 4 Naar school in Zeewolde - Totaal	**1.652**	**1.578**	**-74**

Taakvelden programma 4

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV42	**TV42 Onderwijshuisvesting**	**696**	**622**	**-74**
TV43	**TV43 Onderwijsbeleid en leerlingzaken**	**956**	**956**	**0**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**1.652**	**1.578**	**-74**
Programma 4 Naar school in Zeewolde - Totaal		**1.652**	**1.578**	**-74**

Financiële analyse

Dit programma heeft een voordelig saldo van € 74.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV42 Onderwijshuisvesting (€ 74.000,- voordelig)

Het voordelige effect wordt veroorzaakt door een bijstelling van de huuropbrengsten van diverse onderwijslocaties.



Meerjarig

Het voordelig effect van de bijgestelde huurinkomsten werkt ook structureel door. Dit resulteert in een structureel voordelig effect van € 74.000,- per jaar.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 5 | Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde

Programma 5 | Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	8.060	7.765	-295
Baten	-1.091	-1.046	45
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**6.969**	**6.719**	**-250**
Onttrekkingen	-684	-424	260
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-684**	**-424**	**260**
Programma 5 Cultureel, sportief en recreatief Zeewolde - Totaal	**6.285**	**6.294**	**9**

Taakvelden programma 5

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV51	**TV51 Sportbeleid en activering**	**157**	**157**	**-1**
TV52	**TV52 Sportaccommodaties**	**1.958**	**1.767**	**-191**
TV53	**TV53 Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpar**	**427**	**434**	**7**
TV54	**TV54 Musea**	**100**	**93**	**-7**
TV55	**TV55 Cultureel erfgoed**	**38**	**38**	**0**
TV56	**TV56 Media**	**804**	**804**	**0**
TV57	**TV57 Openb groen en (openlucht) recreatie**	**3.485**	**3.427**	**-58**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**6.969**	**6.719**	**-250**
TV52	**TV52 Sportaccommodaties**	**-684**	**-424**	**260**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-684**	**-424**	**260**
Programma 5 Cultuur, sportief en recreatief Zeewolde - Totaal		**6.285**	**6.294**	**9**

Financiële analyse

Dit programma heeft een nadelig saldo van € 9.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV52 Sportaccommodaties (€ 191.000,- voordelig)

- Binnen de Programmabegroting 20262029 zijn alle uitgaven t.b.v. Sportpark de Horst verschoven naar het jaar 2029. Voor het jaar 2025 stonden er nog uitgaven en dekking vanuit de reserve geraamd. Dit wordt nu afgeraamd in lijn met de Programmabegroting 20262029. Dit resulteert in een voordelig effect van € 267.000,. De dekking hiervan is afkomstig uit de bestemmingsreserve Sportpark de Horst. Deze reserve is gekoppeld aan taakveld 5.2. Sportaccommodaties. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.
- De raming voor lokale heffingen, zoals WOZ en waterschapslasten, op sportaccommodaties is in deze begrotingswijziging geactualiseerd op basis van recente ontwikkelingen en de actuele verdeling van kosten. Door een structurele stijging van deze lasten is het budget nu bijgesteld om beter aan te sluiten bij de verwachte jaarlijkse kosten. Dit resulteert in een nadelig effect van € 39.000,.

- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 37.000,- nadelig.

TV57 Openb. groen en (openlucht) recreatie (€ 58.000,- voordelig)

Een subsidiebedrag van € 55.000,- is vrijgevallen na de opheffing van de Groene Schuur. De dekking hiervan is afkomstig uit de Algemene reserve. Deze reserve is gekoppeld aan taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.

Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 3.000,- voordelig.

Programma 5 Mutatie reserves (€ 260.000,- nadelig)

RES0039 BR Sportpark de Horst (€ 267.000,- nadelig)

Binnen de Programmabegroting 20262029 zijn alle uitgaven t.b.v. Sportpark de Horst verschoven naar het jaar 2029, als ook de dekking. Voor het jaar 2025 stonden er nog uitgaven en dekking vanuit de reserve geraamd. Dit wordt nu afgeraamd in lijn met de Programmabegroting 20262029.

Daarnaast komen er op de reserves binnen dit programma nog overige verschillen voor van € 7.000,- voordelig.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0011	BR Kapitaallasten	291	0	0	0	0
RES0039	BR Sportpark de Horst	267	0	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**558**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0011	BR Kapitaallasten	-298	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-298**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**260**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel



Meerjarig
Er zijn geen significante afwijkingen.

Kredieten
Er zijn geen bijstellingen.

Programma 6 | Zeewolde zorgzaam en solidair

Programma 6 | Zeewolde zorgzaam en solidair

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	32.158	32.605	447
Baten	-8.164	-7.767	397
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**23.994**	**24.837**	**844**
Onttrekkingen	-1	-1	0
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-1**	**-1**	**0**
Programma 6 Zeewolde zorgzaam en solidair - Totaal	**23.993**	**24.837**	**844**

Taakvelden programma 6

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV61	**TV61 Samenkracht en burgerparticipatie**	**2.059**	**2.642**	**584**
TV62	**TV62 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen**	**2.220**	**2.411**	**191**
TV63	**TV63 Inkomensregelingen**	**1.911**	**1.358**	**-553**
TV64	**TV64 WSW en beschut werk**	**397**	**459**	**62**
TV65	**TV65 Arbeidsparticipatie**	**476**	**691**	**215**
TV66	**TV660 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)**	**875**	**898**	**23**
TV671	**TV671 Maatwerkdienstverlening 18+**	**3.729**	**3.666**	**-63**
TV672	**TV672 Maatwerkdienstverlening 18-**	**0**	**0**	**0**
TV675	**TV675 Jeugdhulp ambulant**	**8.223**	**8.053**	**-170**
TV676	**TV676 Jeugdhulp met verblijf**	**2.513**	**3.074**	**561**
TV679	**TV679 PGB**	**616**	**616**	**0**
TV681	**TV681 Beschermd Wonen en Maatsch opvang**	**-217**	**-217**	**0**
TV682	**TV682 Ge-escaleerde zorg 18-**	**825**	**819**	**-6**
TV69	**TV69 Coordinatie en beleid**	**367**	**367**	**0**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**23.994**	**24.837**	**844**
TV61	**TV61 Samenkracht en burgerparticipatie**	**-1**	**-1**	**0**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-1**	**-1**	**0**
Programma 6 Zeewolde zorgzaam en solidair - Totaal		**23.993**	**24.837**	**844**

Financiële analyse

Dit programma heeft een nadelig saldo van € 844.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

Hieronder worden de wijzigingen per wet toegelicht.

WMO (€ 40.000,- voordelig)

TV671 Maatwerkdienstverlening 18+ (€ 63.000,- voordelig)

- Op het onderdeel Hulp in het Huishouden wordt vanuit de prognoses van Meerinzicht over 2025 een forse toename verwacht. Dit wordt veroorzaakt door de doorberekende hogere tarieven en de verwachte volume ontwikkelingen. Doordat veel inwoners zoveel mogelijk langer zelfstandig thuis blijven wonen en de vergrijzing in de samenleving doorzet wordt meer gebruik gemaakt van hulp in het huishouden. Dit resulteert in een nadelig effect van € 169.000,-;
- Op begeleiding zijn op basis van de actuele prognoses van de zorgkosten door Meerinzicht de ramingen naar beneden bijgesteld. Er is sprake van minder geleverde zorg en er zijn minder indicaties afgegeven. Dit resulteert in een voordelig effect van € 199.000,-;
- Op de dagbesteding zijn minder indicaties afgegeven en zijn de kosten voor de geleverde zorg naar beneden bijgesteld. Dit resulteert in een voordelig effect van € 33.000,.

Binnen de WMO komen er nog overige verschillen voor van € 23.000,- nadelig.

Jeugd (€ 385.000,- nadelig)

In de prognoses is rekening gehouden met de nieuwe tarieven die sinds 1 januari 2025 van kracht zijn. Bij de verlenging van de contracten voor jeugdhulp van 1 januari 2025 t/m 31 december 2027 is een nieuw kostprijsonderzoek uitgevoerd om te kunnen blijven werken met marktconforme tarieven. De nieuwe kostprijzen liggen gemiddeld 5,66% hoger dan de oude tarieven. Daarnaast is ook de gebruikelijke indexatie van de zorgkosten jeugd toegepast, die gemiddeld uitkomt op 5,04%. Gezamenlijk zorgt dit voor een prijsstijging van 10,70% ten opzichte van 2024.
Sinds 1 januari 2025 is het segment Essentiële Functies (EF) toegevoegd. Dit betreft hoog-specialistische jeugdhulp die we op het niveau van de zeven Gelderse Jeugdhulpregio's gezamenlijk hebben ingekocht. Dit maakt dat een aantal cliënten uit onze regio nu binnen het product EF de zorg ontvangen. Omdat dit over het algemeen maar om zeer weinig jeugdigen gaat is de verschuiving op dit moment slechts beperkt zichtbaar in de overige segmenten. Binnen de EF is het streven om te voorkomen dat jongeren met een complexe hulpvraag vastlopen in het systeem. Het doel is dat jeugdigen die dit echt nodig hebben gelijk de zorg krijgen die nodig is, ook al zijn er meerdere zorgaanbieders nodig om die hulp te leveren. Dit voorkomt onnodige verplaatsing van de jeugdigen en draagt bij aan het in één keer goed aanbieden van passende zorg aan jeugdigen (deze doelstelling is ook opgenomen in de Nota SD).

<u>TV675 Jeugdhulp ambulant (€ 170.000,- voordelig)</u>

- De prognoses van Meerinzicht laten op de segmenten dagbesteding/dagbehandeling en specialistische zorg een daling van de ambulante zorg zien. Ondanks de hogere tarieven wordt hier een daling in de kosten verwacht voor 2025. Dit resulteert in een voordelig effect van € 349.000,-;
- Vanuit de segmenten hoog specialistische zorg en wonen is een eerste voorzichtige verschuiving naar het nieuwe segment Essentiële Functies zichtbaar. De inzet op deze segmenten onder de ambulante jeugdhulp is afgenomen. Dit resulteert in een voordelig effect van € 469.000,-;
- Zoals hierboven aangegeven is er een voorzichtige verschuiving tussen de zorgsegmenten waarneembaar door het inzetten van het nieuwe segment Essentiële Functies. Bij het opmaken van de begroting 2025 was op dit segment nog geen begroting opgenomen. Nu wordt door de verschuivingen vanuit de andere segmenten de begroting aangepast. Dit resulteert in een nadelig effect van € 648.000,.

<u>TV676 Jeugdhulp met verblijf (€ 561.000,- nadelig)</u>

- De actuele prognoses van Meerinzicht laten op het segment dagbesteding/dagbehandeling een stijging van de kosten voor jeugdhulp met verblijf zien. Dit wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de hogere tarieven, maar ook zeker door de toename van meer maatwerk overeenkomsten. Dit resulteert in een nadelig effect van € 142.000,-;
- Ook voor het segment Crisis wordt een stijging verwacht over 2025. Deze stijging is overigens in lijn met de jaarrekening 2024. De bijstelling resulteert in een nadelig effect van € 66.000,-;
- Door de toegenomen maatwerkovereenkomsten en het hanteren van de gewijzigde tarieven is op het segment hoog specialistische zorg met verblijf een toename waarneembaar. Dit resulteert in een nadeel van € 371.000,-;
- Vanuit het segment wonen is een eerste voorzichtige verschuiving naar het nieuwe segment Essentiële Functies zichtbaar. De inzet op het segment wonen onder de jeugdhulp met verblijf is afgenomen. Dit resulteert in een voordelig effect van € 640.000,-;

- Zoals ook bij de ambulante jeugdhulp al is aangegeven, is er een voorzichtige verschuiving tussen de zorgsegmenten waarneembaar door het inzetten van het nieuwe segment Essentiële Functies. Dit geldt ook binnen de jeugdhulp met verblijf en dan voornamelijk zoals al aangegeven vanuit het segment wonen. De verschuivingen vanuit de andere segmenten leiden tot een aangepaste begroting. Dit resulteert in een nadelig effect van € 622.000,.

Binnen de Jeugd komen er nog overige verschillen voor van € 6.000,- voordelig.

Participatie (€ 276.000,- voordelig)

TV63 Inkomensregelingen (€ 553.000,- voordelig)

- In de Meicirculaire 2025 zijn nog budgetten beschikbaar gesteld voor alleenverdienersproblematiek en zijn er middelen vrijgemaakt voor het verbeteren van de werking van de schuldenketen. Deze taken resulteren in een nadelig effect van in totaal € 42.000,. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Vanuit de Septembercirculaire 2025 is een budget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de Participatiewet in balans. Dit is beschikbaar voor de uitvoering op deze taak. Dit resulteert in een nadelig effect van € 28.000,. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Er is budget bij de Septembercirculaire 2025 beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de werking van loonkostensubsidie voor cliënten die werkzaam zijn binnen beschut werk. Dit resulteert in een nadelig effect van € 22.000,. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Vanuit de prognoses van Meerinzicht worden lagere uitgaven op bijstandsuitkeringen en bijzondere bijstand (zorg) verwacht. Dit resulteert in een incidenteel voordeel van € 354.000,-;
- De verwachting is dat er meer onterecht uitgekeerde uitkeringen zullen worden teruggevorderd. De begroting is hierop aangepast. Dit resulteert in een voordelig effect van € 34.000,-;
- Vanuit het Rijk is de BUIG bijgesteld. Hierbij is onder andere rekening gehouden met de bijstelling van het minimumloon waar de uitkeringen aan gekoppeld zijn. Dit resulteert in een voordelig effect van € 257.000,.

TV64 WSW en beschut werk (€ 62.000,- nadelig)

- Vanuit de Meicirculaire 2025 is budget beschikbaar gesteld voor beschut werk. Dit resulteert in een nadelig effect van € 62.000,. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.

TV65 Arbeidsparticipatie (€ 215.000,- nadelig)

- De prognoses van Meerinzicht laten een stijging van de kosten zien voor bemiddeling naar werk. De inzet is met 10% verhoogd vanwege een extra impuls om bijstandsontvangers richting werk te begeleiden, gebruikmakend van loonkosten subsidie. Hiervoor worden trajecten aangeboden. Dit resulteert in een nadelig effect van € 48.000,-;
- De inzet vanuit Meerinzicht bijgesteld op dit taakveld. Voornamelijk op het onderdelen inburgering en kwaliteit en beleid. Dit resulteert in een incidenteel nadelig effect van € 167.000,.

Overig (€ 775.000,- nadelig)

TV61 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 584.000,- nadelig)

- Vanuit de gemaakte contractafspraken met de uitvoerende partij is het budget voor straathoekwerk bijgesteld op basis van CAO aanpassingen. Dit resulteert in een nadelig effect van € 29.000,-;
- Voor het nieuw te ontwikkelen Maatschappelijk Centrum Zeewolde (MCZ) is voor de laatste maanden van 2025 een overeenkomst afgesloten voor het dagelijks beheer van het gebouw Open Haven. Vooruitlopend op de in gebruik name van het MCZ zijn enkele roerende goederen, zoals stoelen en serviesgoed, overgenomen voor later gebruik. Dit resulteert in een nadelig effect van € 74.000,-;
- Op inburgering is het budget afgeraamd op basis van de actuele prognoses door Meerinzicht (programmakosten). Door de achterblijvende huisvesting is de taakstelling op de opvang niet haalbaar. De prognose is daarom naar beneden bijgesteld. Dit resulteert in een incidenteel voordelig effect van € 230.000,-;

- Vanuit de Septembercirculaire 2025 zijn middelen beschikbaar gekomen voor de spreidingswet, voor het zoeken naar opvangplekken asiel en voor de aanpak van overlast van asielzoekers. Dit resulteert in een incidenteel nadelig effect van € 86.000,. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- De raming voor rijksmiddelen van het COA is voor het jaar 2025 afgeraamd. Dit resulteert in een incidenteel nadelig effect van € 450.000,. Vanaf de Programmabegroting 20262029 is dit al gecorrigeerd. De middelen komen binnen via de algemene uitkering onder taakveld 0.7.Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect;
- Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen is de raming voor de uit te keren leefgelden naar beneden bijgesteld. Het merendeel van deze vluchtelingen heeft een baan en een inkomen waardoor zijn geen leefgeld uitkering ontvangen. Op basis van de prognoses van Meerinzicht is daarop de begroting bijgesteld. Dit resulteert in een voordelig effect van € 86.000,-;
- De normbijdrage vanuit het rijk voor de omvang van Oekraïense vluchtelingen is ten opzichte van vorig jaar verlaagd van € 61,- naar € 44,- per persoon per nacht. Hierdoor zal de vergoeding vanuit het rijk naar beneden worden bijgesteld. De begroting is hierop aangepast. Dit resulteert in een nadelig effect van € 287.000,-;
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 26.000,- voordelig.

<u>TV62 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (€ 191.000,- nadelig)</u>

- Binnen dit taakveld heeft een bijstelling plaatsgevonden van de inzet op Veilig Thuis als onderdeel van geëscaleerde zorg. Het aantal opgelegde maatregelen is toegenomen waardoor ook de vraag naar opvang is toegenomen. Dit resulteert in een incidenteel nadelig effect van € 73.000,-;
- Voor de uitvoering door Meerinzicht is de bijdrage bijgesteld, voornamelijk veroorzaakt door meer inzet van onder andere klantmanagers en de kwaliteitsmanager jeugd enerzijds en de verwerking van CAO aanpassingen anderzijds. Na het ingaan van de nieuwe contracten Jeugd per 1 april 2022 is de regio geconfronteerd met een groot aantal aanvragen m.b.t. maatwerk overeenkomsten. Het gaat dan om overeenkomsten met niet-gecontracteerde aanbieders en/of voor niet-gecontracteerde producten. In dit kader heeft Meerinzicht een Kwaliteitsmedewerker Jeugd ingezet, die aan de voorkant mee kan denken en adviseert bij casussen m.b.t. inzet van maatwerk. De werkafspraak is dat een maatwerkcontract altijd met de kwaliteitsmedewerker besproken moet worden. De kwaliteitsmedewerker geeft advies aan de gemeente, die vervolgens een besluit neemt. Er wordt kritisch gekeken naar de inzet, en de tarieven worden zoveel mogelijk gelijk getrokken met het ingekochte aanbod. Desondanks neemt het aantal maatwerkovereenkomsten nog niet af. Dit resulteert in een nadelig effect van € 166.000,-;
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 48.000,- voordelig.



Meerjarig

De bijstellingen op de uitvoering en de programmalasten van programma 6 hebben ook meerjarige effecten. Voor 2026 is er sprake van een nadelig effect van € 95.000,, voor 2027 is dit een nadelig effect van € 69.000,- en voor de jaren 2028 en 2029 betreft het een nadelig effect van € 44.000,.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 7 | Duurzaam en gezond Zeewolde

Programma 7 | Duurzaam en gezond Zeewolde

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	9.870	10.195	325
Baten	-7.070	-7.363	-293
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**2.800**	**2.831**	**32**
Stortingen	193	193	0
Onttrekkingen	-690	-679	11
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-498**	**-487**	**11**
Programma 7 Duurzaam en gezond Zeewolde	**2.302**	**2.345**	**43**

Taakvelden programma 7

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV71	**TV71 Volksgezondheid**	**1.553**	**1.632**	**79**
TV72	**TV72 Riolering**	**-41**	**-60**	**-19**
TV73	**TV73 Afval**	**-407**	**-387**	**19**
TV74	**TV74 Milieubeheer**	**1.678**	**1.639**	**-39**
TV75	**TV75 Begraafplaatsen en crematoria**	**16**	**7**	**-9**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**2.800**	**2.831**	**32**
TV74	**TV74 Milieubeheer**	**-675**	**-675**	**0**
TV75	**TV75 Begraafplaatsen en crematoria**	**177**	**188**	**11**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-498**	**-487**	**11**
Programma 7 Duurzaam en gezond Zeewolde		**2.302**	**2.345**	**43**

Financiële analyse

Dit programma heeft een nadelig saldo van € 43.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV71 Volksgezondheid (€ 79.000,- nadelig)

- De subsidiebijdrage voor thuisbegeleiding en maatwerk bij de jeugdgezondheid is bijgesteld voor een goede aansluiting met de nota Sociaal Domein. Activiteiten die hieruit worden betaald zijn aanvullend op de huidige uniforme taken van de subsidie en richten zich op het versterken van het eigen netwerk en het tijdig signaleren en hulp bieden aan kinderen en gezinnen die dat nodig hebben. Dit resulteert in een nadelig effect van € 52.000,-;
- De gemeentelijke bijdrage, op basis van inwoner aantal, voor de dekking van de exploitatie van de GGD is bijgesteld. Deze bijstelling was nodig door de doorberekende CAO aanpassingen en de inzet op enkele projecten binnen de GGD die versterking en verbetering van de bedrijfsvoering ten doel hebben. Dit resulteert in een nadelig effect van € 37.000,-;
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 10.000,- voordelig.

Aangezien er geen gesaldeerde begrotingsmutaties per reserve zijn, die het bedrag van € 50.000,- overschrijden, hoeft hier geen toelichting te worden gegeven.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0011	BR Kapitaallasten	15	0	0	0	0
RES0047	BR CDOKE	0	816	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**15**	**816**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0011	BR Kapitaallasten	-4	0	0	0	0
RES0047	BR CDOKE	0	-467	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-4**	**-467**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**11**	**349**	**0**	**0**	**0**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel



Meerjarig

De decentralisatie uitkering CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid) vervangt de specifieke uitkering (SPUK) CDOKE per 1 januari 2026. Binnen de Algemene uitkering ontvangt Zeewolde in 2026 € 816.000,. Binnen de begroting was er een SPUK bijdrage geraamd. Voor het jaar 2026 is deze bijdrage afgeraamd. Bij de 3e kwartaalrapportage wordt de gemeenteraad voorgesteld om een bestemmingsreserve CDOKE in te stellen. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.

Kredieten

Er zijn geen bijstellingen.

Programma 8 | Ruimte en wonen in Zeewolde

Programma 8 | Ruimte en wonen in Zeewolde

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting	Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
Lasten	9.971	10.298	327
Baten	-8.909	-8.734	175
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves	**1.062**	**1.564**	**502**
Stortingen	20.031	20.279	248
Onttrekkingen	-40.164	-40.714	-550
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves	**-20.133**	**-20.435**	**-302**
Programma 8 Ruimte en wonen in Zeewolde - Totaal	**-19.070**	**-18.870**	**200**

Taakvelden programma 8

Het saldo kan worden gespecificeerd naar de volgende taakvelden:

-/- is voordeel

Bedragen x €1.000

Resultaat begroting		Begroting 2025 na wijzigingen	Begroting 2025 na 3e kwartaalrapportage	Effecten 3e kwartaalrapportage 2025
TV81	**TV81 Ruimtelijke ordening**	**654**	**1.044**	**390**
TV82	**TV82 Grondexpl. (niet-bedrijventer.)**	**9**	**9**	**0**
TV83	**TV83 Wonen en bouwen**	**399**	**511**	**112**
Geraamd saldo van baten en lasten voor bestemming van reserves		**1.062**	**1.564**	**502**
TV81	**TV81 Ruimtelijke ordening**	**2**	**-51**	**-52**
TV82	**TV82 Grondexpl. (niet-bedrijventer.)**	**-20.009**	**-20.009**	**0**
TV83	**TV83 Wonen en bouwen**	**-125**	**-375**	**-250**
Saldo van geraamde stortingen en onttrekkingen aan reserves		**-20.133**	**-20.435**	**-302**
Programma 8 Ruimte en wonen in Zeewolde - Totaal		**-19.070**	**-18.870**	**200**

Financiële analyse

Dit programma heeft een nadelig saldo van € 200.000,- ten opzichte van de begroting 2025 (na wijzigingen). Onderstaand wordt een toelichting gegeven op gesaldeerde begrotingsmutaties per taakveld vanaf € 50.000,- voor- / nadelig.

TV81 Ruimtelijke ordening (€ 390.000,- nadelig)

- Als gevolg van de invoering van de omgevingswet worden er diverse omgevingsplannen en structuurvisies geactualiseerd. Hiervoor wordt er € 300.000,- bijgeraamd. De dekking hiervan is afkomstig uit de bestemmingreserve Omgevingswet. Deze reserve is gekoppeld aan taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.
- Voor de komst van de kazerne is er € 60.000,- bijgeraamd voor de te verwachten kosten. Vooralsnog staat hier geen dekking tegenover en leidt dit tot een nadeel in de exploitatie. De intentie is dat deze kosten verhaald zullen worden op defensie, maar de afstemming over de overeenkomst is op het moment van schrijven nog gaande. Pas wanneer deze overeenkomst definitief is, zullen de baten bijgeraamd worden.
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 30.000,- nadelig.

TV83 Wonen en bouwen (€ 112.000,- nadelig)

- Als gevolg van de invoering van de omgevingswet worden er minder bouwleges ontvangen. Hierdoor zijn de te verwachten ontvangsten voor 2025 naar beneden bijgesteld met € 250.000,. De dekking hiervan is afkomstig uit de bestemmingsreserve Bouwvergunning. Deze reserve is gekoppeld aan taakveld 8.3 Wonen en bouwen. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.
- Er heeft een schikking plaatsgevonden met betrekking tot een opgelegde dwangsom. Dit resulteert in een voordelig effect van € 150.000,.
- Op dit taakveld komen er nog overige verschillen voor van € 12.000,- nadelig.

Programma 8 Mutatie reserves (€ 302.000,- voordelig)

RES0031 BR Omgevingswet (€ 52.000,- voordelig)

Vanuit de bestemmingsreserve Omgevingswet wordt er € 300.000,- ingezet ter dekking van de actualisatie van diverse omgevingsplannen en structuurvisies. Daarnaast is er in de Meicirculaire 2025 een bedrag van € 248.000,- beschikbaar gesteld en zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Omgevingswet. Per saldo komt dat tot een resultaat van € 52.000,- voordelig voor de exploitatie.

RES0032 BR Bouwvergunning (€ 250.000,- voordelig)

Als gevolg van de invoering van de omgevingswet worden er minder bouwleges ontvangen. Hierdoor zijn de te verwachten ontvangsten voor 2025 naar beneden bijgesteld met € 250.000,. De dekking hiervan is afkomstig uit de bestemmingsreserve Bouwvergunning. Deze reserve is gekoppeld aan taakveld 8.3 Wonen en bouwen. Per saldo heeft dit een budgettair neutraal effect.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0031	BR Omgevingswet	248	0	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**248**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0031	BR Omgevingswet	-300	0	0	0	0
RES0032	BR Bouwvergunningen	-250	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-550**	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**-302**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel



Meerjarig
Er zijn geen significante afwijkingen.

Kredieten
Er zijn geen bijstellingen.

Bijlagen

Investeringen

Hieronder vindt u een actueel overzicht van de investeringen.

Omschrijving	Raads-besluit	Beschikbaar gesteld krediet	Mutaties t/m 2024	Mutaties in 2025	Restant (vrije ruimte)	Afsluiten per 31-12-2025 ja/nee
2e Voorbereidingskrediet MCZ	2023017	850.000	88.998	214.890	546.112	Nee
V-34-LJZ Opel Vivaro 2025	2024003	65.000	0	64.191	809	Ja
Vervanging Speeltoestellen 2024	2024003	160.000	20.175	40.411	99.415	Ja
De Horst elektrotechnische voorz. 2024	2024007	18.254	0	0	18.254	Nee
De Horst verv. scheidingswand 2024	2024007	96.320	0	0	96.320	Nee
De Horst verv. armaturen 2024	2024007	23.120	0	0	23.120	Nee
Gemeentehuis elektr.tech. voorz. 2024	2024007	48.060	24.746	0	23.314	Nee
Gemeentehuis verv. kozijnen 2024	2024007	23.626	0	0	23.626	Nee
Gemeentehuis verv. archiefkast 2024	2024007	28.000	10.663	0	17.337	Ja
Gemeentehuis voegwerk buitenwand 24	2024007	20.762	0	0	20.762	Nee
Parkeergarage elektrotech. voorz. 2024	2024007	43.176	2.030	8.225	32.920	Nee
Parkeergarage verv. vloer 2024	2024007	84.027	0	0	84.027	Nee
Politiebureau verv. dakafwerking 2024	2024007	31.181	0	0	31.181	Nee
PSZ Polderwijk elektrotech. voorz. 2024	2024007	18.335	0	0	18.335	Nee
Renovatie gebouw begraafplaats 2024	2024007	275.000	0	255.855	19.145	Nee
Renovatie Zeewolderhoek 2024*	2024007	599.426	6.732	693.679	-100.985	Nee
Zeewolderhoek installaties 2024*	2024007	128.909	5.235	150.297	-26.623	Nee
Vervanging Sportmiddelen 2024	2024008	20.000	0	0	20.000	Nee
Voorb. Optimalisatie Gemeentehuis (3)	2024019	565.000	15.216	253.683	296.101	Nee
Vervanging personenauto BOR 2025	2025009	37.000	0	0	37.000	Nee
Vervanging wegen 2025	2025009	7.209.990	0	2.742.213	4.467.777	Nee
Vervanging armaturen OV 2025	2025009	170.000	0	168.481	1.519	Ja
Vervanging Speeltoestellen 2025	2025009	160.000	0	11.527	148.473	Nee
G-gebied aanleg & inrichting	2025006	3.676.000	0	0	3.676.000	Nee
G-gebied aanleg parkeerterrein	2025006	49.000	0	0	49.000	Nee
G-gebied aanleg wegen	2025006	153.000	0	0	153.000	Nee
Opt. Gemeentehuis bouwkosten 2025	2025010	7.436.000	0	0	7.436.000	Nee
Opt. Gemeentehuis inrichting 2025	2025010	749.000	0	0	749.000	Nee
Opt. Gemeentehuis installaties 2025	2025010	2.775.000	0	0	2.775.000	Nee
G-gebied Toilet	2025006	24.000	0	0	24.000	Nee
Perm. Huisv. Toermalijn / Mozaïek	2025011	1.277.000	0	0	1.277.000	Nee
Tijd. Huisv. Kaleidoscoop / Panta Rhei	2025011	1.718.000	0	0	1.718.000	Nee
Tijd. Huisv. De Regenboog	2025011	470.000	0	0	470.000	Nee
Voorbereidingskr. Combischool Zuid	2025011	100.000	0	0	100.000	Nee
Aankoop Open Haven	2025013	975.000	0	941.144	33.856	Nee
Aankoop Open Haven ondergrond	2025013	325.000	0	235.000	90.000	Nee
MCZ Bouwkosten	2025013	5.984.000	0	0	5.984.000	Nee
MCZ Installaties	2025013	2.604.000	0	0	2.604.000	Nee
MCZ Inventaris en Inrichting	2025013	287.000	0	0	287.000	Nee
Verv. Besturing lift gem.huis 2025	2025017	57.600	0	0	57.600	Nee
Verv. Coatingvloer park.garage 2025	2025017	168.100	0	0	168.100	Nee
Verv. Luchtverhitters Sporthal de Horst 2025	2025017	24.500	0	0	24.500	Nee
Totaal investeringsvolume		**39.527.386**	**173.795**	**5.779.597**	**33.573.994**	

De investeringen zoals genoemd in bovenstaande tabel zijn beoordeeld in deze 3e kwartaalrapportage, en waar nodig bijgesteld. Bijstellingen genoemd in dit boekwerk zijn al verwerkt in de tabel.

* De 2 kredieten Renovatie Zeewolderhoek 2024 en Zeewolderhoek Installaties 2024 tonen in bovenstaand overzicht nog een verwachte overschrijding van de uitgaven. Op deze 2 kredieten wordt nog een te ontvangen bedrag verwacht vanuit de SPUK BTW regeling. Dit zal bij de jaarrekening bekend zijn.

Reserves

Hieronder vindt u alle toevoegingen en onttrekkingen op de reserves.

Een toelichting op de toevoegingen en onttrekkingen vindt u in de financiële analyse binnen de programma's.

Toevoegingen en onttrekkingen reserves		2025	2026	2027	2028	2029
Toevoegingen reserves						
RES0001	Algemene Reserve	166	0	0	0	0
RES0006	BR Verlichting	174	0	0	0	0
RES0011	BR Kapitaallasten	1.399	0	0	0	0
RES0031	BR Omgevingswet	248	0	0	0	0
RES0036	BR Vervanging Wegen	100	0	0	0	0
RES0039	BR Sportpark de Horst	267	0	0	0	0
RES0047	BR CDOKE	0	816	0	0	0
Subtotaal toevoegingen reserves		**2.354**	**816**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen reserves						
RES0003	BR Organisatieontwikkeling en E-dienstverlening	0	-56	-56	0	0
RES0004	BR Gemeentelijke gebouwen	-835	0	0	0	0
RES0011	BR Kapitaallasten	-419	-7	-7	-7	-7
RES0031	BR Omgevingswet	-300	0	0	0	0
RES0032	BR Bouwvergunningen	-250	0	0	0	0
RES0045	BR Duurzaamheidskompas	12	0	0	0	0
RES0047	BR CDOKE	0	-467	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen reserves		**-1.792**	**-530**	**-63**	**-7**	**-7**
Toevoegingen en onttrekkingen reserves		**561**	**286**	**-63**	**-7**	**-7**

Bedragen x € 1.000,-

-/- = voordeel