

Nieuwegein



2024-278 Bijlage 1

**Tweede technische begrotingswijziging
2024**

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2

1. Inleiding en samenvatting..... 3

 1.1 Inleiding 3

 1.2 Leeswijzer 4

 1.3 Samenvatting 5

2. Technische wijzigingen 11

 2.1 Inleiding 11

 2.2 Bestuur en dienstverlening 11

 2.3 Wonen en economie 12

 2.4 Leefomgeving en veiligheid 14

 2.5 Vrije tijd 18

 2.6 Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming 18

 2.7 Bedrijfsvoering 22

 2.8 Algemene dekkingsmiddelen 24

3. Kredieten..... 28

 3.1 Kredietwijzigingen 28

 3.2 Investerings 2024 (Gereed en vervallen) 29

1. Inleiding en samenvatting

1.1 Inleiding

Voor u ligt de tweede technische begrotingswijziging van het jaar 2024. In overeenstemming met de vastgestelde begrotingscyclus is dit de laatste wijziging van het nu lopende jaar en deze heeft als basis de begroting over het jaar 2024. Deze technische begrotingswijziging heeft als doel om het financiële resultaat van de begroting 2024 en jaarrekening 2024 dichter bij elkaar te brengen. Dit doen wij door - waar mogelijk - in deze rapportage de lopende begroting bij te stellen op basis van de meest recente ontwikkelingen. De peildatum is 1 oktober 2024.

Financieel beeld

De tweede technische begrotingswijziging 2024 bevat een groot aantal (technische) mutaties. Deze variëren tussen wijzigingen met effect op het begrotingssaldo (positief en negatief), budgetneutrale bijstellingen en mutaties gerelateerd aan kredieten en reserves. Per saldo wordt voor een bedrag van € 11,1 miljoen aan wijzigingen voorgesteld. Hiervan wordt vervolgens voorgesteld om een gedeelte toe te voegen aan hiervoor bestemde reserves (€ 3,7 miljoen) en bedragen over te hevelen naar 2025 (€ 6,2 miljoen). Hiermee resteert een bedrag van € 1,1 miljoen positief; samengenomen met het voorlopige begrotingssaldo uit de Bestuursrapportage (€ 519.000) wordt het nieuwe begrotingssaldo 2024 € 1,6 miljoen positief. In paragraaf 1.3 wordt de ontwikkeling van het begrotingssaldo nader toegelicht.

Relatie met de begroting 2025 en het traject Sluitende Meerjarenbegroting

Bovenstaande ontwikkelingen hebben betrekking op het jaar 2024. Voor een aantal geldt dat deze mogelijk ook doorwerken in 2025 en later, waar bij opstellen van de begroting 2025 beperkt of geen rekening mee gehouden kon worden. Dit betreft de ontwikkeling rondom de kostenstijging Jeugd/WMO, de aanvullende OZB-opbrengsten, veranderingen in kapitaallasten als gevolg van nieuwe of doorgeschoven investeringen en uitvoeringskosten Geynwijs. Bijbehorende financiële effecten in 2025 en later worden formeel verwerkt in de eerste technische begrotingswijziging 2025. Hierbij is het genoemde financiële effect zoals verwerkt voor 2024 niet per definitie gelijk aan het effect op de begroting 2025 en verder. Wij houden u, zeker gezien de gesprekken rond ons meerjarenperspectief, goed op de hoogte van actuele ontwikkelingen en het financiële beeld.

Wijzigingen na 1 oktober

Omdat er ook na 1 oktober nog wijzigingen zullen zijn in 2024 (zoals de decembercirculaire) en pas dan daadwerkelijk zicht is op de uiteindelijke realisatie, zal het saldo van deze technische begrotingswijziging nooit gelijk zijn aan dat van de jaarrekening 2024. In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording zullen wij u, zoals opgenomen in de financiële beheersverordening 2024, in januari per brief informeren over grote ontwikkelingen die zich nog voordoen na het moment van opstellen van deze technische wijziging.

Budgetoverhevelingen

Conform de Financiële beheersverordening gemeente Nieuwegein 2024 stellen wij u een aantal budgetoverhevelingen voor. Dit doen wij als nu al zichtbaar is dat projecten of werkzaamheden in 2024 niet (volledig) kunnen plaatsvinden zodat wij deze projecten of werkzaamheden in 2025 alsnog/verder kunnen uitvoeren. Dit betreft hoofdzakelijk de tijdens deze raadsperiode beschikbaar gestelde middelen; conform afspraak blijven deze middelen in ieder geval tot en met 2026

beschikbaar. Deze moeten technisch wel steeds voor de volgende begroting beschikbaar worden gesteld door middel van overheveling.

Daarnaast worden ook overhevelingen voorgesteld voor gelden gerelateerd aan incidentele Rijksmiddelen met een resultaatverplichting en voor incidentele overige budgetten waarvoor in 2025 geen budget beschikbaar is. De voorgestelde overhevelingen zijn getoetst aan de nieuwe aangescherpte voorwaarden voor overheveling. Wij hevelen, na uw goedkeuring, het bedrag over naar de begroting 2025.

Kredieten

De uitvoering en omvang van de beschikbare kredieten kunnen door diverse oorzaken afwijken van de oorspronkelijke planning of omvang van het krediet. Veelal heeft dit te maken met capaciteit, een langere voorbereidingstijd en/of langdurige (ruimtelijke) procedures, onvoorziene ontwikkeling van kosten (hoger of lager) en in het geheel niet uitvoeren van investeringen.

In hoofdstuk 3 worden voorstellen gedaan tot het doorschuiven, ophogen of verlagen van en het vervallen van bestaande kredieten. Daarnaast wordt een aantal nieuwe investeringskredieten voorgesteld.

1.2 Leeswijzer

Per programma

Per programma ziet u eerst een totaaloverzicht van de wijzigingen. Daaronder worden de wijzigingen toegelicht. De financiële wijzigingen zijn allemaal van incidentele aard en hebben dus (behalve als we een overheveling voorstellen) op dit moment geen wijziging van de begroting 2025 tot gevolg. Bij de jaarrekening 2024, die in de zomer van 2025 ter besluitvorming ligt, volgt een voorstel voor de resultaatbestemming.

Resultaatbestemming 2023

Tussen de bestuursrapportage 2024 (inclusief 1e Technische wijziging) en deze tweede technische begrotingswijziging 2024 is de jaarrekening 2023 met de bijbehorende resultaatbestemming vastgesteld. Conform de besluitvorming zijn de budgetoverhevelingen daaruit toegevoegd aan de betreffende budgetten in 2024. Hierdoor komt de beginstand van de lasten en baten in de tabellen niet voor elk programma overeen met de eindstand van de bestuursrapportage. Dit heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Positief en negatief - baten en lasten

Ieder programma is kostengedreven. Dit wil zeggen dat er altijd lasten (kosten) zijn verbonden aan een programma en soms baten (opbrengsten). De lasten en baten zijn niet rechtstreeks aan elkaar verbonden. Doordat de lasten centraal staan, staan de lasten als positief getal in het programma. De baten staan als negatief getal zodat lasten en baten wel salderen. Hierdoor is een toename of afname soms lastig te begrijpen. Bij de lasten betekent een positief getal of een toename daarvan een verhoging van de kosten. Bij een afname of een negatief getal nemen de lasten af. Bij de baten ligt dit anders. Hier geeft een positief getal of toename aan dat de baten zijn gedaald. Een negatief getal geeft aan dat de baten zijn toegenomen. Dit is onderstaand geïllustreerd.

	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	45.491	48.982	-15.226	33.756
Baten	-42.337	-43.048	9.874	-33.174
Saldo	-3.153	-5.934	5.353	-582

Negatief bedrag:
lasten (kosten)
dalen

Positief bedrag:
baten dalen

Positief bedrag:
beter resultaat

Slot

Zoals gebruikelijk lichten wij afwijkingen lager dan € 25.000 niet nader toe. De cijfers in de tabellen zijn x € 1.000.

1.3 Samenvatting

In deze samenvatting worden de belangrijkste wijzigingen in de programma's en het financiële effect daarvan, inclusief reservemutaties en budgetoverhevelingen, aangegeven. De uitgebreide toelichting staat bij de inhoudelijke paragrafen in hoofdstuk 2.

Ontwikkeling begrotingssaldo 2024

De ontwikkelingen en voorstellen in deze wijziging leiden ertoe dat het begrotingssaldo voor 2024 € 1.146.000 hoger wordt ten opzichte van de stand bij de Bestuursrapportage. Hiermee komt het saldo op dit moment op € 1.665.000 positief. Dit is in onderstaande tabel weergegeven.

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	
Ontwikkeling saldo na 2 ^e technische wijziging	Totaal
Saldo begroting na bestuursrapportage	519
Financiële effecten 2 ^e technische wijziging	11.111
Saldo na 2^e technische wijziging	11.630
Voorgestelde reservemutaties	-3.725
Saldo na reservemutaties	7.905
Voorgestelde budgetoverhevelingen	-6.240
Saldo na reservemutaties en budgetoverheveling	1.665

Financiële effecten 2e technische wijziging

Het positieve effect van de wijzigingen is, exclusief de voorgestelde reservemutaties en budgetoverhevelingen, € 11.111.000. De meest significante ontwikkelingen die zijn opgenomen in deze rapportage en leiden tot dit resultaat worden hieronder kort samengevat. In de volgende hoofdstukken worden deze ontwikkelingen per programma nader toegelicht.

Grondbedrijf, € 1.075.000 ten gunste van de reserve

De begroting van het Grondbedrijf is geactualiseerd met de laatste ontwikkelingen van lasten en baten en verwachte winstnemingen. Dit geeft per saldo een positief effect van € 1.075.000, waarvan wordt voorgesteld dit toe te voegen aan de bijbehorende reserve Grondbedrijf.

Verduurzaming en klimaat, € 1.725.000 voordelig

De middelen die beschikbaar zijn voor deze raadsperiode voor verduurzaming bij inwoners, bedrijven en klimaatadaptatie worden dit jaar niet volledig uitgegeven, doordat de gestarte projecten in de stad nog niet zijn gerealiseerd. Hiervan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2025.

Omgevingswet, € 796.000 ten gunste van de reserve

De baten en lasten in het kader van de omgevingsvergunningen zijn geactualiseerd. Ten opzichte van de primitieve begroting zijn zowel de inkomsten als de uitgaven hoger dan verwacht. Per saldo heeft dit een positief effect van € 796.000. Dit wordt ten gunste gebracht van de reserve Omgevingswet.

Parkeren, € 686.000 ten gunste van de reserve

De begroting betaald Parkeren is bijgesteld naar de meest recente inzichten. Zo heeft de sluiting van de parkeergarage van het St. Antoniusziekenhuis geleid tot meer bezoekers, zowel op straat als in de parkeergarages. Het financiële effect is € 686.000 voordelig, dit wordt toegevoegd aan de hiervoor bestemde reserve Parkeren.

Voorzieningsmutaties Afvalstoffenheffing en Rioolheffing, € 461.000 voordelig

In het traject Sluitende Meerjarenbegroting is er onderzoek gedaan naar de mate van toerekening van kosten aan huisvuil en riool vanaf het jaar 2025. Vanuit het oogpunt van consistentie is dezelfde analyse ook over het jaar 2024 uitgevoerd.

Het effect voor 2024 leidt tot een extra onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing van € 638.000. Op dit onderdeel waren per saldo namelijk te weinig kosten toegerekend. Bij riool bleek dat de toerekening van kosten voor straatreiniging te hoog was, maar BTW, overhead, interne personeelskosten en rentelasten te laag. Door een hogere opbrengst rioolheffing en lagere kapitaallasten hoeft er in 2024 per saldo € 177.000 minder aan de voorziening Rioolrechten onttrokken te worden dan oorspronkelijk begroot.

Kostenstijging Jeugdzorg en WMO, € 3.696.000 nadelig

Uit de tweede trimesterrapportage van de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) blijkt dat de kosten voor WMO (Maatwerkvoorzieningen 18+) en de Jeugdzorg (Maatwerkvoorzieningen 18-) in 2024 hoger zijn dan begroot.

Voor WMO is dit een bedrag van € 1.820.000. Dit is het gevolg van een samenstel van op elkaar inwerkende autonome ontwikkelingen, zoals extramuralisering ouderenzorg, de (dubbele) vergrijzing in combinatie met de stijging van de jaarlijkse tariefindexatie, ambulantisering in de GGZ en de lange wachtlijsten bij de behandelpoli's (ZvW).

De hogere kosten Jeugdzorg bedragen € 3.783.000 en zijn het gevolg van diverse factoren, zoals een stijgend gebruik, stijgende kosten, de verschuiving naar zwaardere (duurdere) zorg en een hogere indexering dan waarvan bij de begroting 2024 was uitgegaan. Beide effecten zijn verwerkt in deze wijziging en leiden tot een stijging van de kosten van in totaal € 5.600.000.

Het Rijk heeft over de jaren 2022 en 2023 een eenmalige specifieke uitkering toegekend van € 1.907.000 voor niet-beoogde kosten jeugdzorg. Deze eenmalige uitkering wordt volledig in 2024 verwerkt, en drukt daarmee enigszins de stijging. Per saldo heeft dit een begrotingseffect van € 3.696.000.

In het kader van het traject Sluitende Meerjarenbegroting zijn de Taskforces Huishoudelijke Hulp, Individuele begeleiding en Jeugd ingesteld, om de uitgaven op deze beleidsterreinen te beperken.

Effecten WIL, € 845.000, nadelig

De bijstandsuitkeringen zijn gestegen door verhoging van het minimumloon. Hierdoor stijgen de uitkeringslasten met € 1,5 mln. De baten nemen toe met € 1,6 mln. Daarnaast nemen de bijstandsuitkeringen voor zelfstandigen (Besluit bijstand zelfstandigen, BBZ) toe als gevolg van een toename van het aantal aangevraagde uitkeringen (€ 274.000). Ook de uitvoeringskosten van WIL zijn toegenomen. Een en ander is verwerkt in de begrotingswijziging van WIL, die in de raad van 10 oktober is vastgesteld. Alle ontwikkelingen tezamen geeft een nadelig effect van circa € 845.000.

Programma Leefbaarheid en veiligheid, € 1.950.000 voordelig

De budgetten voor het programma Leefbaarheid en Veiligheid bestaan uit eigen middelen, incidentele Rijksmiddelen en tijdelijke subsidiemiddelen. De uitgevoerde activiteiten zijn vooralsnog bekostigd uit de subsidiemiddelen. De eigen beschikbaar gestelde middelen en de Rijksmiddelen worden hiermee beperkt aangewend. Dit leidt tot een voordeel van € 1.950.000, waarvan wordt voorgesteld dit over te hevelen naar 2025 en beschikbaar te houden voor dit programma.

OZB-inkomsten, € 1.365.000 voordelig

De OZB-inkomsten nemen ten opzichte van de huidige begroting en de eerdere rapportages van de BghU sterk toe (€ 1.365.000). Dit hangt samen met een areaaluitbreiding waar in 2023 bij het maken van de begroting 2024 nog geen rekening mee was gehouden. Daarnaast ontstaan voordelen door een hogere waardeontwikkeling (peildatum is altijd 1 januari van het betreffende begrotingsjaar) en door aanvullende verrekening uit eerdere jaren en als gevolg van ingetrokken bezwaren (hierop wordt niet begroot aangezien dit niet te voorzien/voorspellen is). De hogere opbrengsten als gevolg van areaaluitbreiding niet-woningen en hogere WOZ-waardestijging werken structureel door. In de vast te stellen begroting 2025 is hiervoor reeds rekening gehouden met een areaaluitbreiding van € 350.000 met betrekking tot niet-woningen. Het aanvullende structurele effect bedraagt hiermee € 395.000 en wordt verwerkt in de 1e Technische wijziging 2025.

Septembecirculaire 2024, € 859.000 voordelig

De septembecirculaire 2024 heeft een positief effect op het begrotingssaldo 2024, zie ook raadsbrief 2024-266 d.d. 16-10-2024. Dit hangt hoofdzakelijk samen met de afrekening van het BTW Compensatiefonds (BCF) die afgerond € 1,2 miljoen hoger uit is gevallen dan verwacht. Samengenomen met de lagere uitkeringsbasis (nadeel) en ontwikkeling van de maatstaven (voordeel) is het effect van de septembecirculaire € 859.000 positief.

Ontwikkeling rentelasten en -baten, € 962.000 voordelig

In de afgelopen jaren is tegen voordelige voorwaarden geld geleend. Doordat dit geld nog niet volledig is uitgegeven, is er nog geen nieuwe financieringsbehoefte en zijn de rentelasten lager dan begroot. Bovendien staat een deel van het bedrag tijdelijk gestald bij het Rijk. Hier ontvangen we rente over. De extra baat is de bijstelling van deze renteopbrengst.

Bijstelling omslagrente, € 2.267.000 grotendeels budgetneutraal

De hierboven genoemde renteontwikkeling leidt er ook toe dat de rentekosten die intern worden doorberekend aan investeringen afnemen. Deze zijn namelijk gebaseerd op de omslagrente. Op basis van de voorgeschreven berekeningswijze was deze bij de begroting 2024 1%. Dit wordt nu bijgesteld naar 0,5%. Dit heeft als gevolg dat de rentelasten van de investeringen op de programma's afnemen en dat de inkomsten vanuit de doorberekende rente op het programma Algemene Dekkingsmiddelen met hetzelfde bedrag daalt. In principe is dit budgetneutraal, behalve bij onderdelen waar het leidt tot mutaties in reserves en voorzieningen. Bij de begroting 2025 is omslagrente eveneens vastgesteld op 0,5%, conform voorschriften uit het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).

Afschrijvingslasten, € 725.000 voordelig

Na realisatie/oplevering van investeringen starten de bijbehorende afschrijvingslasten in het daaropvolgende jaar. De te verwachten investeringen binnen de diverse programma's zijn geactualiseerd op basis van de huidige realisatie en de verwachte opleverdatum. Deze actualisatie heeft als gevolg dat een deel van de afschrijvingslasten in 2024 nog niet worden gerealiseerd, dit levert een incidenteel voordeel op van afgerond € 725.000. Een gedeelte hiervan heeft betrekking op (bestemmings)reserves.

Voorgestelde reservemutaties

Voor een aantal van opgenomen ontwikkelingen is in het beleid vastgelegd dat voor- en nadelen worden verrekend met de betreffende reserves. De volgende voorstellen voor reservemutaties zijn daarom opgenomen in deze rapportage:

Reservemutaties 2024 (Bedragen x € 1.000)		
Reserve	Omschrijving	Bedrag
Reserve Grondbedrijf	Storting: Voorlopig resultaat grondbedrijf en verrekening VPB	1.262
Reserve bijdr. Merwedelijn en Groot Merwede	Storting: Inkomsten pauzelandschap Galecopperzoom	75
Reserve Betere Buurten en Beheerplannen	Storting: Lagere kapitaallasten	198
Reserve parkeren	Storting: Hogere parkeeropbrengsten en lagere kapitaallasten	686
Reserve Omgevingswet	Storting: Hogere inkomsten omgevingsvergunningen	796
Reserve Bestrijding energiegarmoede	Storting: Lagere programmalasten	708
Totaal reservemutaties 2e technische wijziging		3.725

Voorgestelde budgetoverhevelingen

Op een aantal onderdelen constateren wij dat de beschikbare budgetten of ontvangen subsidies in 2024 niet (volledig) kunnen worden besteed. Op de betreffende programma's wordt dit zichtbaar als lagere lasten. Bij de kadernota 2025 zijn nieuwe voorwaarden vastgesteld waaronder deze budgetten kunnen worden overgeheveld naar het volgende jaar:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan, maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd en kunnen niet ten laste van het budget in het latere jaar komen.
2. Het budget een directe relatie met een incidentele doeluitkering, subsidie of andere bijdrage heeft. Niet overhevelen leidt anders tot een noodzakelijke activiteit zonder hiervoor bestemd budget.

Overeenkomstig deze voorwaarden wordt voorgesteld om voor een bedrag van € 6.240.000 aan budget over te hevelen naar 2025 voor de volgende onderdelen:

Budgetoverhevelingen 2024 (Bedragen x € 1.000)			
Programma	Onderwerp	Bedrag	Type middelen
Bestuur en Dienstverlening	Ideeenmarkt	435	Beschikbaar voor raadsperiode
Wonen en Economie	Milieu & Klimaatadaptatie	1.725	Beschikbaar voor raadsperiode
Leefomgeving en Veiligheid	Jongerenwerkers	380	Beschikbaar voor raadsperiode
Leefomgeving en Veiligheid	Aanpak Ondernijning op bedrijventerreinen	30	Beschikbaar voor raadsperiode
Leefomgeving en Veiligheid	Cameratoezicht Hotspots	57	Beschikbaar voor raadsperiode
Leefomgeving en Veiligheid	Kwaliteitsimpuls groen in de stad	400	Beschikbaar voor raadsperiode
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Aanpak leefbaarheid en veiligheid	1.950	Beschikbaar voor raadsperiode en Rijksmiddelen
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Stadsgeldbeheer	145	Beschikbaar voor raadsperiode
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Armoedebelid	300	Beschikbaar voor raadsperiode
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Preventieregeling Ondernemers Centraal	163	Incidentele middelen
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Toeslagenaffaire	160	Incidentele middelen
Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming	Laaggeletterdheid	495	Beschikbaar voor raadsperiode
Totaal gevraagde budgetoverhevelingen		6.240	

Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve. In het gevraagde raadsbesluit bij deze tweede technische begrotingswijziging is ook opgenomen dat deze bedragen in januari 2025 weer worden onttrokken aan de algemene reserve en toegevoegd aan de

betreffende budgetten in de begroting 2025, zodat deze budgetten per januari 2025 beschikbaar zijn.

In onderstaande tabel is weergegeven hoe de saldi van de verschillende begrotingsprogramma's wijzigen naar aanleiding van deze rapportage. Deze wijzigingen worden in het volgende hoofdstuk per programma toegelicht.

(Bedragen x € 1.000)				
	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs- rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Bestuur en Dienstverlening	-3.271	-3.674	489	-3.185
Wonen en Economie	-5.025	2.108	2.907	5.015
Leefomgeving en Veiligheid	-13.987	-14.113	2.784	-11.329
Vrije tijd	-8.700	-8.758	31	-8.728
Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming	-62.126	-70.219	-837	-71.055
Bedrijfsvoering	-67.301	-68.307	1.122	-67.185
Algemene dekkingsmiddelen	160.834	163.483	-5.351	158.132
Saldo	424	519	1.146	1.665

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

2. Technische wijzigingen

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk worden de financiële effecten per programma afzonderlijk toegelicht. Hierbij wordt stilgestaan bij de effecten op de baten, lasten en het uiteindelijk effect op het begrotingssaldo 2024.

2.2 Bestuur en dienstverlening

(Bedragen x € 1.000)				
Bestuur en Dienstverlening	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	4.797	5.201	-489	4.712
Baten	-1.526	-1.526	0	-1.526
Saldo	-3.271	-3.674	489	-3.185

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Wijkgericht samenwerken (lagere lasten, € 40.000)

De uitgaven op de Inkomensoverdrachten aan overige instellingen en personen zijn lager uitgevallen door opgebouwde reserves binnen een aantal wijknetwerken. Daarom kan de subsidie aan wijknetwerken voor 2024 met € 40.000 worden verlaagd. Structureel is deze post als onderdeel van de voorstellen in het traject meerjarenbegroting verwerkt in de begroting 2025.

Kapitaallasten (hogere lasten € 65.000)

De kredieten beelduitzending Raad, iPads raad en overige audiovisuele middelen in de raadszaal zijn in 2023 afgesloten. De kapitaallasten worden vanaf 2024 gerealiseerd. Deze kapitaallasten waren nog niet in de begroting 2024 opgenomen. Vanaf 2025 zijn deze reeds structureel in de begroting verwerkt.

Fractiekosten (lagere lasten € 70.000).

Hiervoor is een jaarlijks budget van € 55.000 begroot. Vanuit boekjaar 2023 was er een restant budget van € 50.000 overgeheveld, zodat er dit jaar in totaal € 105.000 beschikbaar was. Dit budget zal niet volledig worden benut en zodoende is de begroting hierop bijgesteld.

Ideeënmarkt (lagere lasten € 435.000)

Het primitief budget voor 2024 was € 200.000. Vanuit 2023 is er € 285.000 aan budget overgeheveld. In 2024 zijn er tot nu toe vooral interne kosten gemaakt, uitgezonderd de uitwerking van Motie M40 Speelvoorziening Wiersdijk (totaal ongeveer € 50.000).

De kosten voortkomend uit de aangenomen moties in 2023 verwachten we in 2025 te gaan maken. Dit geldt ook voor de ingediende ideeën uit de ideeënmarkt 2024. Wij stellen voor om het restant budget 2024 ad € 435.000 over te hevelen naar 2025, zodat het beschikbaar blijft voor uitvoering van de goedgekeurde ideeën/moties.

2.3 Wonen en economie

(Bedragen x € 1.000)				
Wonen en Economie	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	46.093	47.412	-18.420	28.992
Baten	-41.068	-49.520	15.512	-34.008
Saldo	-5.025	2.108	2.907	5.015

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Actualisatie grondbedrijf 2024 (lagere baten € 16.026.000 en lagere lasten € 17.101.000)

De verschillende grondexploitatieprojecten en overige complexen binnen het grondbedrijf zijn bijgesteld op basis van de verwachte fasering van baten en lasten en de verwachte winstneming (enkel van toepassing bij het Klooster). Hiermee worden de te verwachten baten en lasten bijgesteld naar de inschatting over 2024 en wordt het jaarresultaat grondbedrijf 2024 begroot. Als gevolg van diverse verschuivingen in de planning en vertragingen nemen de totale baten af met € 16 mln. en de totale lasten met € 17,1 mln. Deze zullen naar verwachting in de komende jaren worden gerealiseerd. Het verschil van € 1,1 mln. bestaat uit de mutatie van het verwachte jaarresultaat (winstneming en bijstelling overige complexen).

Het voorlopige jaarresultaat grondbedrijf 2024 is begroot op € 1.075.000 bestaande uit de verwachte winstneming Het Klooster (€ 940.000), bijstelling van rente en afschrijving (€ 20.000), hogere baten huur erfpachtgronden (€ 140.000) en lagere baten van verkoop snippergroen van € 25.000. Het primitief begrote resultaat was € 77.000 positief. Hierin waren de inkomsten uit het pauzelandschap Galecopperzoom nog inbegrepen. Verder was hierin nog geen rekening gehouden met de verwachte winstneming Het Klooster. Voorgesteld wordt om de stijging van het verwachte jaarresultaat 2024 (€ 1.075.000) toe te voegen aan de reserve grondbedrijf (zie programma Algemene Dekkingsmiddelen). Het uiteindelijke resultaat zal bij de jaarrekening 2024 duidelijk worden op basis van de daadwerkelijke kosten, opbrengsten en actualisaties met effect op het verwachte saldo van de projecten.

De inkomsten vanuit het pauzelandschap Galecopperzoom (€ 75.000) worden conform eerdere besluitvorming toegevoegd aan de reserve bijdrage Merwedelijn en Groot Merwede.

Wonen (lagere lasten, € 75.000)

Zoals aangegeven binnen het traject Sluitende Meerjarenbegroting 2025 zijn er in het recente verleden extra middelen toegekend om rijksbeleid uit te werken. Aangezien dit tot op heden niet het geval is, is aangegeven dat het budget vanaf 2025 structureel met € 75.000 verlaagd kan worden. Omdat ook in 2024 geen extra middelen nodig zijn om rijksbeleid uit te werken kan dit bedrag ook in 2024 in mindering worden gebracht.

Middelen Verduurzaming en Klimaat (lagere lasten, € 1.725.000)

De middelen die beschikbaar zijn voor deze raadsperiode voor verduurzaming bij inwoners, bedrijven en klimaatadaptatie worden dit jaar niet uitgegeven zoals begroot. Oorspronkelijk is € 850.000 begroot, inclusief overheveling van het resultaat 2023 van € 1 mln. is een budget beschikbaar voor 2024 van € 1,9 miljoen. Hoewel er in de stad projecten op het gebied van klimaatadaptatie in uitvoering zijn, worden de hieraan verwante kosten vooralsnog beperkt

gerealiseerd. Bovendien kan een gedeelte van de verduurzamingsactiviteiten bekostigd worden vanuit Rijkssubsidies met betrekking tot duurzaamheid. Hierdoor zijn de eigen incidenteel beschikbare budgetten beperkt aangewend. We verwachten het restant van € 1,7 mln. te gaan besteden aan deze lopende en enkele grotere projecten die nog binnen deze raadsperiode starten. We stellen zodoende voor om de resterende middelen van € 1.725.000 over te hevelen naar 2025.

Omgevingswet & Omgevingsplan (hogere baten, € 1.310.000 en hogere lasten, € 514.000)

De legesinkomsten vallen hoger uit over 2024. Op basis van nu verleende vergunningen zijn de verwachte inkomsten ongeveer € 3,5 miljoen. Dit wordt verklaard door de grote projecten in Blokhoeve, Zadelstede en ook het nieuwe politiebureau. De kosten vallen dit jaar ook hoger uit dan begroot door meer vergunningverlening en meer benodigd toezicht. Het verwachte voordeel van € 796.000 (€ 1.310.000 aan extra inkomsten minus € 514.000 aan extra lasten) zal worden toegevoegd aan de reserve Omgevingswet.

Wet betaalbare huur (hogere lasten, € 37.000)

Vanuit de septembercirculaire 2024 zijn middelen ontvangen voor de nieuwe wettelijke taken in het kader van de Wet betaalbare huur. Deze worden toegevoegd aan de hiervoor bestaande budgetten, waardoor de lasten op dit programma toenemen met € 37.000. Hiervan is € 19.800 structureel, het restant is incidenteel van aard en bestemd voor de implementatiekosten.

Betere buurten (hogere lasten, € 38.000)

De afschrijvingslasten zijn geactualiseerd met € 38.000, omdat deze in de begroting 2024 abusievelijk niet zijn meegenomen. In de begroting 2025 zijn deze lasten wel meegenomen.

Bijgestelde omslagrente (lagere lasten, € 189.000)

Vanwege de lagere omslagrente (van 1% maar 0,5%) nemen de lasten binnen dit programma af met € 189.000. Het grootste deel heeft betrekking op Betere buurten (€ 180.000). De lagere onttrekking vanuit het onderdeel Betere buurten wordt verantwoord binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen.

2.4 Leefomgeving en veiligheid

(Bedragen x € 1.000)				
Leefomgeving en Veiligheid	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	38.155	38.754	-2.807	35.947
Baten	-24.168	-24.641	22	-24.618
Saldo	-13.987	-14.113	2.784	-11.329

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Bijgestelde omslagrente (lagere lasten, € 767.000)

Vanwege de lagere omslagrente (van 1% naar 0,5%) nemen de lasten binnen dit programma af met € 767.000. De hiermee gemoeide lagere reserveonttrekking gerelateerd aan de beheerplannen (€ 56.000) wordt verantwoord binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen. Verder leidt dit bij het onderdeel riolering tot een gewijzigde voorzieningsmutatie.

Cameratoezicht hotspots (lagere lasten, € 57.000)

In het najaar heeft zich één situatie voorgedaan waarbij cameratoezicht is ingezet. Er zijn in 2024 geen andere situaties ontstaan die passen binnen de kaders voor dit tijdelijke toezicht. Zodoende zijn de middelen voor deze pilot die beschikbaar zijn voor deze raadsperiode beperkt aangewend. Het budget voor deze pilot is momenteel toegewezen aan 2023 en 2024. Aangezien cameratoezicht een kostbare maatregel is en er mogelijk ook in 2025 een geschikte situatie zal zijn, verzoeken wij het restantbudget van € 57.000 over te hevelen naar 2025.

Aanpak jonge aanwas (lagere baten € 350.000, en lagere lasten, € 350.000)

De uitvoering van de aanpak Jonge Aanwas is in 2024 voortgezet, maar de verwachte inhaalslag is nog niet gerealiseerd. Hoewel extra middelen zijn vrijgemaakt en personeel is geworven, zullen de effecten daarvan pas vanaf 2025 zichtbaar zijn. Hierdoor blijven de uitgaven en de aanwending van subsidiemiddelen in 2024 achter bij de begroting. De inhaalslag verwachten we in 2025 te maken door het versterken van de organisatie, monitoring, jongerenwerk en gerichte interventies, wat naar verwachting leidt tot een hogere uitgave in dat jaar.

Jongerenwerkers (lagere lasten, € 380.000)

De komende jaren zijn de middelen voor jongerenwerk die beschikbaar zijn binnen deze raadsperiode nodig voor investeringen in het jongerencentrum in de Zeepfabriek. De middelen van 2024 (€ 380.000) worden dit jaar niet volledig besteed. Het wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2025 om ze dan in te kunnen zetten voor jongerenwerk. De huidige afspraken met Jongerenwerk Utrecht (JoU) lopen tot en met eind april 2025.

Publiekscampagne Cybercriminaliteit (lagere lasten, € 20.000)

Het vanuit 2023 overgehevelde budget van € 20.000 voor digitale veiligheid wordt in 2024 niet gebruikt en kan vrijvallen. Dit komt doordat scholen door een vol lesprogramma niet deelnamen aan de "Hackshield-actie". In 2025 zijn er voor dit onderwerp opnieuw middelen beschikbaar binnen deze raadsperiode.

Ondermijning op bedrijventerreinen (lagere lasten, € 30.000)

Tijdens de raadsperiode zijn middelen beschikbaar gesteld voor de aanpak van ondermijning op bedrijventerreinen. Deze middelen worden in 2024 niet volledig besteed, omdat de kosten van de

analysetool lager zijn uitgevallen. Om deze middelen alsnog voor dit doel te kunnen inzetten, wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2025.

Parkeren (hogere baten, € 545.000 en lagere lasten, € 81.000)

Voor zowel garageparkeren (€ 545.000) als straatparkeren (€ 60.000) worden hogere inkomsten verwacht. De extra inkomsten uit straatparkeren zijn geboekt binnen het programma Algemene dekkingsmiddelen.

De primitieve begroting van de parkeerinkomsten 2024 was gebaseerd op het resultaat 2022. De huidige begroting is aangepast op basis van de realisatie van de inkomsten 2023. Het gaat om een verwacht voordeel van ongeveer € 300.000, inclusief straatparkeren. Dit heeft verder geen effect op de begroting 2025, omdat deze reeds gebaseerd is op de realisatie 2023.

Aanvullend zien we dat de opbrengsten voor kort parkeren voor zowel in de garages als op straat gestegen zijn door bezoekers van het ziekenhuis. Dit is het gevolg van het buitengebruik raken van de garage van het St. Antonius. De extra opbrengsten zijn naar verwachting ongeveer € 305.000 ten opzichte van 2023. Deze extra inkomsten zullen waarschijnlijk ook een effect hebben op de begroting 2025.

De lagere lasten van € 81.000 betreffen het saldo van de rentelasten P15 (die abusievelijk nog niet waren afgeraamd van € 159.000) en actualisatie van de afschrijvingslasten (€ 78.000 hoger) voor de parkeergarages.

Toevoeging reserve parkeren

Het voordeel op zowel straatparkeren van € 60.000 (zie programma algemene dekkingsmiddelen) als garageparkeren van € 626.000 (€ 545.000 baten en € 81.000 lasten) leidt tot een voordeel van € 686.000 in totaal. Hiermee wordt het nieuw verwachte jaarresultaat parkeren € 492.000 positief (dit was € 194.000 negatief).

Afschrijvingslasten leefomgeving (lagere lasten € 373.000)

Product	Afschrijving
Openbaar groen algemeen	-33.500
Speelvoorzieningen	-57.400
Wegen algemeen	-243.300
VRI/DRIS	-9.200
Bewegwijzering NBD	-18.700
Civieltechnische kunstwerken	-11.000
Totaal	-373.100

De lagere afschrijvingslasten ten opzichte van de oorspronkelijke begroting worden met name veroorzaakt door het afsluiten van jaarkredieten t/m 2022 bij de jaarrekening 2023. Dit was conform het uitgangspunt bij het opstellen van de nieuwe beheerplannen Openbaar Domein 2024-2027 en het financieel beleid dat een krediet in principe 2 boekjaren beschikbaar is.

Vervangingsinvesteringen van oudere jaren die om moverende redenen zijn uitgesteld, zijn opnieuw in het beheerplan 2024-2027 opgenomen, waardoor dus oude kredietnummers konden vrijvallen.

Begraafplaats (lagere lasten € 25.000, lagere baten € 150.000)

Dit jaar zal er geen ruiming meer plaatsvinden van graven waarvan de termijnen zijn verstreken (lagere lasten € 25.000).

Het aantal begrafenissen neemt af. De opbrengst zal aanzienlijk lager zijn dan oorspronkelijk begroot (lagere baten € 150.000). Dit is een landelijke tendens, maar zeker in stedelijk gebied waar nabestaanden/overledenen voor 90% voor een crematie kiezen. De opbrengst in de begroting 2025 is nog niet naar beneden bijgesteld, maar op basis van deze trend zal deze dan ook te hoog zijn. In het kader van het project SMB zal dit nader beoordeeld worden.

Civieltechnische kunstwerken (lagere lasten € 45.000)

Budgetten met betrekking tot schades, graffiti bestrijding en overig zijn eenmalig voor 2024 bijgesteld aan de hand van de werkelijke realisatie. Dit leidt tot lagere lasten van € 45.000.

Huisvuil (hogere baten € 648.000, lagere lasten € 344.000). Hierin is opgenomen een extra onttrekking uit de voorziening van € 638.000.

Er is ten behoeve van de begroting 2025 een nieuwe analyse uitgevoerd op de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing. Dit heeft tot enkele aanpassingen geleid, die ook in 2024 doorgevoerd zullen worden. Er bleek dat er in het verleden een veel te laag bedrag aan BTW (€ 1,2 miljoen) in de kosten is opgenomen, maar de toewijzing van kosten straatreiniging (€ 77.000), overhead (€ 200.000) en interne personeelskosten (€ 267.000) juist te hoog zijn.

Opgemerkt wordt dat de extracomptabele toegerekende cijfers voor de BTW en de overhead niet terugkomen in de koptekst en de getoonde tabel.

De begroting voor de opbrengsten afvalstoffenheffing is op basis van informatie van de BghU met € 90.000 naar beneden bijgesteld (lagere baten € 90.000). Dit heeft te maken met de post 'nog op te leggen voor 2022 en 2023'. De geraamde kwijtschelding laat voor 2024 ten opzichte van de oorspronkelijke begroting een lager bedrag zien (lagere lasten € 30.000). De opbrengst voor inzameling en verwerking van textiel was voor 2024 nog niet begroot (hogere baten € 100.000).

Daarnaast zijn aan de kostenkant nog enkele aanpassingen gedaan voor de deelnemersbijdrage RMN, kosten verwerking afval en inhuur expertise (per saldo hogere lasten € 30.000).

Bovenstaande mutaties zijn gecorrigeerd. Dit leidt tot een stijging van de toerekening van kosten aan huisvuil, die wordt opgevangen door een extra onttrekking uit de voorziening van € 638.000. Er was oorspronkelijk een onttrekking begroot van € 310.000. Door deze wijziging wordt de totale begrote onttrekking uit de voorziening nu € 948.000.

Kabels en Leidingen (lagere baten € 65.000).

In 2021 was er een bedrag dubbel in rekening gebracht (via reguliere leges en via project glasvezel). Na bezwaar is hiervoor in 2024 alsnog een creditfactuur verstuurd.

Kwaliteitsimpuls groen in de stad (lagere lasten, € 400.000)

Voor deze raadsperiode zijn er middelen beschikbaar gesteld voor 'Kwaliteitsimpuls groen in de stad' (totaal € 750.000). Dit is met name gereserveerd voor het realiseren van Flora en Faunapassages, verbeteren biodiversiteit en vergroten van 'groen' in enkele wijken.

Wij vragen u het restant (€ 400.000) beschikbaar te stellen voor 2025, zodat de uitvoering volgend jaar kan plaatsvinden. Volgend jaar is hiervoor dan nog € 500.000 beschikbaar.

Riolering (lagere lasten € 551.000, lagere baten € 52.000). Hierin is opgenomen een lagere onttrekking uit de voorziening van € 177.000.

Er is ten behoeve van de begroting 2025 een nieuwe analyse uitgevoerd op de kostendekkendheid van de rioolheffing. Dit heeft tot enkele aanpassingen geleid, die ook in 2024 doorgevoerd zijn. Er bleek dat er in het verleden een te laag bedrag aan BTW (€ 35.000), overhead (€ 43.000) en

interne personeelskosten (€ 297.000) in de kosten is opgenomen. De toewijzing van kosten straatreiniging was juist veel te hoog (€ 405.000). Door de verlaging van de omslagrente zijn de extracomptabele rentelasten hoger (€ 125.000).

Opgemerkt wordt dat de extracomptabele toegerekende cijfers voor de BTW en de overhead niet terugkomen in de koptekst en de getoonde tabel.

De begroting voor de opbrengsten rioolheffing is op basis van informatie van de BghU met € 140.000 naar boven bijgesteld (hogere baten € 140.000). Dit heeft te maken met een verwacht voordeel uit 2024 (€ 90.000) en een voordeel over de oplegging van oudere jaren (€ 50.000).

Aan de kostenkant is de begroting voor kapitaallasten verlaagd (lagere lasten € 146.300). Dit bestaat uit € 21.500 lagere afschrijvingslasten en € 124.800 lagere rentelasten. Zie de eerdere toelichting m.b.t. de aanpassing van de omslagrente. De onderhoudskosten huisaansluitingen en kolkaansluitingen zijn hoger (hogere lasten € 70.000), wat deels gecompenseerd wordt door het saldo van diverse overige aanpassingen (lagere lasten € 55.000).

Alle hiervoor genoemde mutaties zijn gecorrigeerd. Door de hogere opbrengst rioolheffing, lagere kapitaallasten en vooral de lagere doorbelasting vanuit de kosten straatreiniging leidt dit per saldo tot een lagere onttrekking uit de voorziening. Er was oorspronkelijk een onttrekking uit de voorziening begroot van € 250.000. Dit is nu met € 177.000 aangepast naar een onttrekking van € 73.000.

Wegen (hogere lasten € 30.000)

Er is in de afgelopen jaren een stijgende trend zichtbaar van de kosten van watersysteemheffing die geboekt worden ten laste van het product wegen. Dit is een heffing van het Waterschap voor eigenaren van bijvoorbeeld ongebouwde onroerende zaken, zoals wegen. Deze post is altijd bij het product wegen gebudgetteerd en geboekt, maar te laag begroot. In het kader van het project SMB zal dit nader geanalyseerd worden. Daarnaast is een aantal overige kleine aanpassingen doorgevoerd. Per saldo stijgen de lasten op dit product met € 30.000.

Reclameopbrengsten (hogere baten € 85.000)

Vanaf 2024 is er een nieuwe overeenkomst gesloten voor infozuilen (digitale schermen) en rotondereclame. Dit was nog niet in de begroting 2024 verwerkt. De begroting 2025 is hier al wel op aangepast.

Mobiliteitsprogramma (lagere lasten € 37.000)

Geen volledige besteding van het (onderzoeks)budget voor de uitvoering mobiliteitsprogramma (lagere lasten € 70.000). Overige diverse aanpassing (totaal hogere lasten € 33.000)

2.5 Vrije tijd

(Bedragen x € 1.000)				
Vrije tijd	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	9.406	9.400	-31	9.369
Baten	-706	-641	0	-641
Saldo	-8.700	-8.758	31	-8.728

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

De verlaging van de lasten wordt vanwege de kleine omvang van de mutaties niet nader toegelicht.

2.6 Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming

(Bedragen x € 1.000)				
Versterking eigen kracht, Ondersteuning en Bescherming	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	92.425	103.854	4.268	108.122
Baten	-30.300	-33.635	-3.432	-37.067
Saldo	-62.126	-70.219	-837	-71.055

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Onderwijskansenbeleid (OKB) (hogere lasten en baten € 240.000)

Het budget OKB is in de primitieve begroting 2024 gebaseerd op een inschatting vanuit eerdere jaren. Op basis van de door het college vastgestelde Uitvoeringsbegroting 2024 OKB zijn de lasten aangepast. De hogere lasten worden gedekt uit de hiervoor beschikbare Rijksmiddelen, waardoor dit per saldo budgetneutraal is.

WEBgelden (hogere lasten en hogere baten, € 74.000)

In het kader van de Wet educatie en beroepsonderwijs (Web) is een subsidiebedrag aangevraagd - en ontvangen - bij de centrumgemeente Utrecht voor activiteiten van het Taalhuis Lekstroom van € 299.500. In de primitieve begroting was een bedrag opgenomen van € 217.300. Het verschil wordt nu budgetneutraal verwerkt in de gemeentebegroting. Het ontvangen bedrag is één op één doorbetaald aan het Taalhuis.

Welzijnssubsidies (lagere lasten, € 85.000)

In de subsidie van Santé waren de salariskosten van de participatiecoach opgenomen. Deze formatie is met ingang van 2024 verplaatst naar Geynwijs. Daardoor daalt de subsidie (€ 105.000) en stijgen de salariskosten Geynwijs (€ 85.000), die binnen het programma Bedrijfsvoering is opgenomen. Het verschil blijft beschikbaar voor welzijnssubsidies. Met ingang van 2025 is dit ondergebracht bij WIL.

Begrotingswijziging GGDrU, hogere lasten € 86.000

De begrotingswijziging 2024-I van de GGDrU voor de basis dienstverlening bestaat uit aanpassingen als gevolg van loon-, prijs- en volumemutaties. De effecten hiervan zijn verwerkt in de begroting. Daarnaast is extra maatwerk ingekocht voor Toeleidingsconsulent Voor- en vroegschoolse Educatie, en aanpak Valpreventie (€ 118.000). Dit wordt voornamelijk gedekt uit reguliere bestaande budgetten, zoals budgetten Onderwijskansenbeleid, GALA en Leefbaarheid en Veiligheid. Zie ook raadsvoorstel 2024-261.

Aanpak Leefbaarheid en veiligheid en het programmabureau (lagere lasten, € 1.950.000)

Naast de middelen die beschikbaar zijn voor deze raadsperiode in het kader van het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid (NPLV) zijn voor deze aanpak ook eigen budgetten beschikbaar gesteld en zijn er tevens incidentele Rijksmiddelen ontvangen via de algemene uitkering. Doordat de meeste activiteiten (vooralsnog) bekostigd kunnen worden vanuit de ontvangen middelen zijn de eigen middelen (€ 1.450.000) en de resterende incidentele Rijksmiddelen (€ 500.000) beperkt aangewend. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar 2025 en daarmee beschikbaar te houden voor dit programma.

Armoedebeleid, lagere lasten € 195.000

De budgetten binnen het Armoedebeleid zijn lager als gevolg van lagere aangevraagde subsidie en minder aanvragen op diverse (eigen)regelingen. Dit geeft de volgende onderbestedingen:

- Algemene kosten € 20.000
- Subsidies particulier initiatief € 50.000
- Preventie regeling Ondernemers Centraal € 125.000.

Dit levert een totale vrijval op van € 195.000.

Bestrijding Energiearmoede, lagere lasten € 708.000

De afrekening uitbetaling Energiearmoede van WIL is verwerkt. Van het in 2023 uitbetaalde voorschotbedrag van € 2.683.000 is € 2.180.000 uitbetaald. Het verschil van € 503.000 is terugbetaald door WIL.

Omdat in 2023 meer aan WIL is uitbetaald dan aan Rijksmiddelen is ontvangen (€ 170.000) vloeit dit gedeelte van de € 503.000 bij resultaatbestemming bij de jaarrekening 2024 terug naar de algemene middelen. Van het restantbedrag (€ 333.000) wordt voorgesteld om dit te reserveren voor nadere maatregelen en toe te voegen aan de reserve Bestrijding Energiearmoede.

Voor de uitvoering van het Plan van Aanpak Energiearmoede 2023 - 2025 is in totaal € 2,4 mln. beschikbaar gesteld. De middelen uit de jaarschijf 2024 worden als gevolg van een uitgelopen invoeringstraject niet geheel besteed. Dit leidt tot lagere lasten van € 375.000. Deze zijn nodig om de activiteiten zoals beschreven in het Plan van Aanpak Energiearmoede 2023-2025 verder in 2025 uit te kunnen voeren. De effecten hiervan worden verwerkt in de reserve Bestrijding Energiearmoede.

Overhevelingen VEKOB, lagere lasten € 1.262.000

Enkele budgetten worden in 2024 niet (volledig) besteed. Voorgesteld wordt om deze budgetten over te hevelen naar 2025. Het betreft de volgende onderwerpen, die zijn uitgesplitst naar beschikbaar gestelde middelen tijdens deze raadsperiode en incidentele middelen.

Beschikbaar gestelde middelen tijdens deze raadsperiode:

- Stadsgeldbeheer € 145.000; het gereserveerder budget Stadsgeldbeheer (budgetbeheer bijzondere doelgroepen) kent een totaal budget van € 300.000 over de periode 2023/2024. Daarvan is in 2023 een voorschot van € 100.000 uitbetaald aan WIL. In 2024

wordt naar verwachting € 55.000 uitgegeven. De resterende middelen € 145.000 zijn nodig om dit budgetbeheer ook in 2025 voort te kunnen zetten, daar er nog geen regionaal alternatief beschikbaar is.

- Maatregelenmix armoedebestrijding € 300.000; deze middelen zijn nog niet uitgegeven door vertraging van de planvorming en uitvoering wegens verminderde uitvoeringscapaciteit. Indien deze bedragen niet worden overgeheveld, worden de pilotprojecten 'Schuldenvrije Flat' en 'Bouwdepot' niet uitgevoerd, waarbij diverse inwoners van Nieuwegein geen extra kans krijgen op een schuldenvrije toekomst met toekomstperspectief.
- Laaggeletterdheid € 495.000; het geprognosticeerde saldo over 2024 van € 495.000 moet beschikbaar blijven in 2025 voor de uitvoering van het Deltaplan Laaggeletterdheid. Samen met het beschikbare budget 2025 van € 300.000 is dan € 795.000 beschikbaar.

Incidentele middelen

- Toeslagenaffaire € 160.000, de resterende van het Rijk ontvangen middelen hiervoor zijn nog tot en met 2027 nodig. Dan is volgens de planning alles hieromtrent afgewikkeld. Overheveling is conform eerdere besluitvorming bij de jaarrekeningen 2022 en 2023.
- Preventieregeling Ondernemers Centraal € 163.000, voor ondernemers met (dreigende) financiële problemen is in 2023 een samenwerking aangegaan met Ondernemer Centraal van de gemeente Utrecht. In totaal is voor deze hulp aan ondernemers een budget van € 465.000 beschikbaar gesteld voor de komende jaren. Bij de aanvang van dit project in 2023 is een voorschot van € 175.000 uitbetaald aan Ondernemer Centraal. Om deze regeling in 2025 en mogelijk 2026 voort te zetten, moet een deel van het restantbudget van € 288.000 overgeheveld worden. Wij verwachten dat hiervoor nog € 163.000 nodig is. Het restantbedrag van € 125.000 valt vrij, zie het Armoedebeleid. Zonder overheveling wordt dit hulpaanbod voor ondernemers na 2025 beëindigd. Dat heeft als risico dat er meer ondernemers failliet gaan of gebruik gaan maken van andere duurdere hulpverleningstrajecten voor ondernemers met financiële problemen zoals Bijzondere Bijstand voor Zelfstandigen (BBZ) en schuldhulpverlening voor zelfstandigen.

Maatwerkvoorzieningen 18+ (hogere lasten, € 1.820.000)

Op basis van de tweede trimesterrapportage van de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) kunnen we de meest actuele prognose voor 2024 in dit document verwerken. De toename van kosten wordt grotendeels veroorzaakt door autonome ontwikkelingen zoals de extramuralisering ouderenzorg, de (dubbele) vergrijzing (er zijn veel meer ouderen en de ouderen worden ook ouder en hebben dus meer zorg nodig) in combinatie met de stijging van de jaarlijkse tariefindexatie. Hiernaast zijn de ambulantisering in de GGZ en de lange wachtlijsten bij de behandelpoli's (ZvW) ook van invloed op de stijgende kosten. Dit is ook het landelijke beeld. In 2024 zijn de taskforces Huishoudelijke Hulp en Individuele begeleiding in het leven geroepen die voor 2025 met voorstellen moeten komen om de kostenstijging te temperen.

Maatwerkvoorzieningen 18- (hogere lasten, € 3.783.000 en hogere baten, € 1.907.000)

Voor de jeugdvoorzieningen 2024 hebben wij de financiële prognose 2024 van de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) ontvangen. Uit deze prognose kunnen we opmaken dat de huidige budgetten niet toereikend zijn. De prognose laat zien dat -net zoals in 2023- de kosten sterker toenemen dan het gebruik van jeugdzorg. De stijging van de kosten wordt niet veroorzaakt door alleen meer gebruik, ook de gemiddelde kosten per jeugdige nemen toe. Dit komt door een toenemende vraag en inzet van zwaardere vormen van individuele (ambulante) producten 'individuele begeleiding zwaar', 'individuele begeleiding midden' en 'specialistische jeugd-ggz'. Ook op de producten voor jeugdhulp met verblijf en crisis wordt een verdere stijging in

uitgaven geprognosticeerd. De indexatie 2024 per 1-1-2024 is 6,29% t.o.v. 2023 (OVA-index). Daarnaast zien we in de vergelijking met 2023 ook nog de effecten van de nieuwe tarieven vanuit de nieuwe inkoop Jeugdhulp die in de zomer 2023 zijn ingegaan die een stijging van 4,8-6,8% met zich meebrengen. Vanwege de aanzienlijke kostenstijging is het noodzakelijk om onze inspanningen te versterken in de transformatie die op korte termijn financieel effect kan hebben. Daarom is in 2024 een Taskforce Jeugd opgericht welke een doorloop in 2025 kent. De activiteiten van deze taskforce hebben hoge prioriteit, gezien de noodzaak om de uitgaven voor jeugdhulp te beperken. Onze inzet is dat de eerste resultaten in de uitgaven van 2025 effect hebben. Over 2022 en 2023 heeft het Rijk een eenmalige specifieke uitkering toegekend van € 1.907.000 voor niet-beoogde kosten jeugdzorg. Deze eenmalige uitkering wordt volledig in 2024 verwerkt.

Leerlingenvervoer (hogere lasten, € 178.000)

De kosten van het leerlingenvervoer stijgen met € 178.000. Naast dat er meer individuele ritten worden gevraagd, hebben we in 2024 te maken met een overgangsjaar tussen de vervoerders. Afgelopen jaar zijn de vervoersdiensten opnieuw aanbesteed. De overeenkomst met de vorige vervoerder stopte op 1 augustus 2024. De overeenkomst met de nieuwe vervoerder start op 1 januari 2025. De nieuwe vervoerder overbrugt de periode daartussen. Op basis van een door de vervoerder afgegeven prognose rekenen we op ongeveer 15% hogere kosten. Gezien de moeilijkheden die de vervoerder heeft om op tijd chauffeurs te werven en de externe inhuur die daar het gevolg van is, is het is nog onzeker of dat voldoende is. De meerkosten vanaf 1 januari 2025 zijn reeds in de begroting verwerkt.

Vervoer 18+ (lagere lasten, € 465.000)

Net als in vorige jaren zien we dat minder gebruikt wordt gemaakt van de regiotaxi. Waarschijnlijk speelt de corona-pandemie daar een rol in. Hoewel ook hier de nieuwe aanbesteding aan de orde is, is het de verwachting dat deze afname in de kosten structureel is. En is dit reeds structureel verwerkt in de begroting 2025.

BUIG-budget (hogere lasten € 1.530.000, hogere baten € 1.586.000)

De uitkeringen voor bijstand zijn gekoppeld aan het minimumloon. De stijging van het BUIG-budget is voornamelijk het gevolg van de prijsstijging van de uitkeringen. Het aantal bijstandsgerechtigden is in Nieuwegein min of meer stabiel rond 1.200. Het rijk compenseert voor de prijsstijgingen. De baten komen daarmee ook hoger uit.

Per saldo blijft Nieuwegein een "nadeelgemeente". Op basis van de meest recente cijfers zullen we naar verwachting ruim 1,3 miljoen meer uitgeven aan de BUIG, dan we van het ministerie van sociale zaken daarvoor ontvangen; € 22.940.000 aan uitkeringen tegen € 21.606.000 rijksbijdrage.

Bijstand Zelfstandigen (BBZ) (hogere lasten, € 274.000)

Door prijsstijgingen en stijging in aantallen is door WIL in de tussenrapportage een stijging van de BBZ-lasten opgenomen. Met name voor de vergoeding voor woninginrichting zijn de normen in 2024 fors gestegen.

Bedrijfsvoering WIL (hogere lasten, € 627.000)

Door stijgende personeelslasten en hogere kosten voor inhuur door krapte op de arbeidsmarkt zijn de personele lasten voor de gehele WIL voor ruim € 500.000 hoger dan begroot. Voor de ICT, dataveiligheid en externe advisering zijn de kosten voor heel de WIL-organisatie bijna € 500.000 hoger dan begroot. Het aandeel van de gemeente Nieuwegein daarin resulteert samen met de hogere kosten voor de uitvoering van de regelingen tot een hogere last van € 627.000.

2.7 Bedrijfsvoering

(Bedragen x € 1.000)				
Bedrijfsvoering	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	75.360	77.061	-1.182	75.879
Baten	-8.059	-8.754	60	-8.694
Saldo	-67.301	-68.307	1.122	-67.185

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Bijgestelde omslagrente (lagere lasten, € 1.066.000)

Vanwege de lagere omslagrente (van 1% naar 0,5%) nemen de lasten binnen dit programma af met € 1.066.000. Op dit programma betreft dat vooral het vastgoed van de gemeente en daarnaast ook investeringen in automatisering en voertuigen.

Afschrijvingslasten (lagere lasten € 505.000)

Een aantal investeringen (kredieten) is nog niet opgeleverd in 2024, terwijl de afschrijvingslasten ervan al wel zijn begroot. Dit schuift op naar 2025. Als gevolg hiervan dalen deze afschrijvingslasten incidenteel. Dit betreft mutaties van voornamelijk de volgende kredieten:

- Support: € 171.000, bestaande uit @nderswerken en Windowsmigratie;
- Stadshuis: € 26.000, vervangen installaties conform het Gebouw Beheers Systeem (GBS);
- Sportpark Parkhout: € 178.000, als gevolg van oplevering medio 2024.
- Tractie: € 130.000, door latere aanschaf dan oorspronkelijk ingeschat. Deze voertuigen zijn inmiddels aangekocht.

Geynwijs inhuur Task Force Jeugd en WMO, hogere lasten € 90.000

Om de Taskforces Jeugd en Voorzieningen (Wmo) goed te bemensen, effectief te laten functioneren en tegelijkertijd de wachttijden binnen de wettelijke termijnen en de werkdruk behapbaar te houden, is tijdelijke uitbreiding van 5 FTE (= € 250.000) tot en met het 1^{ste} kwartaal van 2025 noodzakelijk.

Dit is noodzakelijk zodat wij onze inwoners de zorg en ondersteuning kunnen blijven bieden waar zij recht op hebben.

De verordening van Wmo en de Jeugdwet stellen duidelijke termijnen aan de afhandeling van aanvragen. Het niet kunnen voldoen aan deze termijnen brengt bezwaren en klachten en daarmee juridische en financiële risico's met zich mee voor de gemeente Nieuwegein. Hoewel een tijdelijke uitbreiding voor extra kosten zorgt, zal dit op langere termijn kosten besparen door het vermijden van mogelijke boetes voor het overschrijden van wettelijke termijnen, juridische procedures, en de lagere kosten van langdurig ziekteverzuim onder overbelaste medewerkers.

In deze wijziging verwerken we € 90.000. De extra kosten voor het eerste kwartaal 2025 van € 160.000 nemen we op in de 1e Technische wijziging 2025.

Stadshuis (lagere baten, € 130.000)

De inkomsten huur- en servicekosten van het Stadshuis over 2024 zijn lager, omdat de huurcontracten van de nieuwe huurders pas eind 2024 ingaan. Dit geeft lagere baten van € 235.000. Daarnaast is een bedrag van € 105.000 ontvangen als de tegemoetkoming van de

gestegen energiekosten door het opzeggen van het energiecontract SEGE Energy Ltd, als gevolg van de situatie in Oekraïne.

Vastgoed (hogere lasten, € 115.000, hogere baten € 38.000)

De verzekeringspremies voor onder andere scholen en Stadshuis zijn hoger vastgesteld, onder meer als gevolg van prijsstijgingen en wijzigingen in de te verzekeren risico's (€ 50.000). Ook zijn de onderhoudskosten Gemeentewerf hoger (€ 65.000), voornamelijk als gevolg aanpassingen in het stroomnet, ten einde de overschrijding van de maximale gecontracteerde stroomafname te beëindigen.

Daarnaast zijn de opbrengsten voor de Brede school "De Lotus" realistisch begroot, waardoor per saldo de baten € 38.000 hoger zijn.

In de begroting 2025 zijn bovenstaande effecten reeds verwerkt.

Tractie (hogere lasten, € 40.000 en hogere baten, € 45.000)

De lasten voor tractie (voertuigen) zijn hoger als gevolg van hogere verzekeringspremies door stijging van de verzekerde bedragen door duurdere aanschafkosten, stijging van het aantal voertuigen en een algemene prijsstijging van de premies (€ 56.000). Op basis van het huidig verbruik wordt op de brandstofkosten een nadeel verwacht van € 9.000. Ondanks dat er bij vervanging indien mogelijk gekozen wordt voor een elektrische variant, zien we de brandstofkosten ten opzichte van voorgaande jaren nog niet (substantieel) dalen. Door minder gebruik van materialen zijn de lasten hiervoor € 25.000 lager.

De hogere baten (€ 45.000) hangen samen met de opbrengsten vanuit de verkoop van een voertuig (via de veiling).

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

(Bedragen x € 1.000)				
Algemene dekkingsmiddelen	Stand primitieve begroting	Stand t/m Bestuurs rapportage*	Mutaties 2e Technische wijziging	Stand na wijzigingen
Lasten	1.208	15.270	8.376	23.646
Baten	-162.042	-178.753	-3.025	-181.778
Saldo	160.834	163.483	-5.351	158.132

* Inclusief Resultaatbestemmingen 2023

Bijgestelde omslagrente (lagere negatieve lasten, € 2.267.000)

Vanwege de lagere omslagrente (van 1% naar 0,5%) is er bij de lasten op dit programma een stijging te zien van € 2.267.000. Dit betreft de lagere toerekening van rentelasten aan de diverse investeringen, die op grond van de voorschriften als een negatieve last moeten worden geboekt. Hier staat tegenover dat op de diverse begrotingsprogramma's de lasten dalen. Hierdoor is het effect voor de begroting als geheel grotendeels neutraal. Wel ontstaan effecten doordat een aantal aanpassingen leidt tot een reservemutatie. Dit is op de betreffende programma's aangegeven.

Treasury (lagere lasten, € 67.000 en hogere baten, € 895.000)

De rentelast over langlopende leningen valt iets lager uit dan begroot, zodoende dalen de lasten met € 67.000. Daarnaast is, evenals in afgelopen jaren, geld gestald bij het Rijk waarover rente wordt ontvangen. De rentebaten zijn door de renteontwikkelingen hoger dan initieel begroot, dit levert een voordeel op van € 895.000.

Ontwikkeling algemene uitkering (hogere baten, € 904.000)

In de septembercirculaire 2024 is een aantal ontwikkelingen met betrekking tot de algemene uitkering aangekondigd. Zie ook de raadsbrief 2024-266 d.d. 16-10-2024. Met deze wijziging worden de effecten voor 2024 verwerkt in de begroting. De ontwikkelingen voor de latere jaren zijn opgenomen in de begroting 2025.

Door de nieuwe systematiek met betrekking tot het accres (de jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds) worden de bedragen voor de prijs- en de volumeontwikkeling vastgesteld in mei en wijzigen deze niet meer in september. De septembercirculaire leidt wel tot de volgende aanpassingen in de algemene uitkering voor 2024:

Bedragen x € 1.000	Ontw. alg. uitkering	Wijziging begroting	Budgettaire effect
Ontwikkeling uitkeringsbasis	-906		-906
Voorschot afrekening BCF-plafond 2024	1.195		1.195
Ontwikkeling maatstaven	501		501
Taakmutaties, IU's en DU's	91	45	46
Verrekening voorgaande jaren	24		24
Totaal	904	45	859

Toelichting ontwikkelingen:

- De uitkeringsbasis daalt ten opzichte van de meicirculaire. Dat heeft een negatief effect op de algemene uitkering van € 906.000. Dit ontstaat doordat de landelijke raming van een

aantal maatstaven naar boven is bijgesteld. Omdat het totaal van het gemeentefonds gelijk blijft, daalt de uitkeringsfactor. Voor een deel staat hier tegenover dat de maatstaven ook voor Nieuwegein hoger zijn dan eerder geraamd.

- Bij de septembercirculaire wordt een inschatting gemaakt van de door gemeenten gedeclareerde kosten bij het BTW compensatiefonds (BCF). Voor 2024 wordt een fors lager beroep op het fonds verwacht. Het niet geclaimde bedrag wordt toegevoegd aan het gemeentefonds. Dit leidt tot een verhoging van de algemene uitkering met € 1.195.000 bovenop het bedrag dat hiervoor in de begroting was opgenomen;
- Maatstaven vormen de basis voor de omvang van de algemene uitkering per gemeente. Deze zijn bijgesteld op grond van actuele informatie van het CBS. Het aantal inwoners met een migratieachtergrond is naar boven bijgesteld en bij de inwoners met een laag inkomen is de berekeningswijze aangepast. Door de hoger dan geraamde WOZ-waarden wordt de negatieve maatstaf hiervoor hoger. Deze en andere ontwikkelingen leiden per saldo tot een positief effect op de algemene uitkering van € 501.000 ten opzichte van de vorige raming.
- Er wordt per saldo een bedrag van € 91.000 toegevoegd voor een aantal taakmutaties en wijzigingen in decentralisatie- en integratie-uitkeringen. Dit betreft de volgende onderwerpen:

Taakmutaties septembercirculaire 2024 (x € 1.000)		Bedrag	Verwerking	Saldo
Programma Wonen en economie:				
Wet betaalbare huur	37	naar programma		
Programma Versterking eigen kracht, ondersteuning en bescherming:				
Alleenverdienersproblematiek	80	ten gunste van saldo		80
Programma Bedrijfsvoering:				
Digitaal stelsel Omgevingswet (bijdrage aan landelijke kosten)	-39	ten laste van saldo		-39
Algemeen:				
Overige mutaties (< € 10.000)	13	gedeeltelijk ten gunste van saldo		5
Totaal	91			45

Het bedrag voor de Wet betaalbare huur is toegevoegd aan het betreffende programma en wordt daar toegelicht. Voor de alleenverdienersproblematiek geldt dat in de begroting reeds rekening was gehouden met de hierbij behorende lasten. Dat maakt dat deze taakmutatie nu vrij kan vallen ten gunste van het saldo. De uitname vanwege de landelijke kosten voor het digitaal stelsel van de omgevingswet komt ten laste van het begrotingssaldo. Hier staat geen verlaging van de kosten op het betreffende programma tegenover. De kleinere aanpassingen in de algemene uitkering van per saldo € 13.000 worden ook gedeeltelijk toegekend aan de programma's, het restant komt ten gunste van het saldo.

- Over de jaren 2022 en 2023 is per saldo nog een klein bedrag ontvangen doordat achteraf de scores op de maatstaven is aangepast en landelijk nog een aantal afrekeningen heeft plaatsgevonden.

De doorwerking van de septembercirculaire naar de volgende jaren is al verwerkt in de begroting 2025. Voor zover van toepassing zijn bovenstaande ontwikkelingen daarin doorgerekend. Daarbij wordt er van uit gegaan dat er ook voor 2025 een lager beroep op het BTW-compensatiefonds

wordt gedaan. Verder is de verwachting dat de scores op de maatstaven ook voor 2025 hoger zullen zijn dan nu geraamd. Omdat zich daarin nog nieuwe ontwikkelingen kunnen voordoen, staat de omvang daarvan nu nog niet vast.

Onroerendezaakbelasting (hogere baten € 1.365.000)

Belasting	Mutatie 2de Technische wijziging		
	Jaar 2024	Oudere jaren	Totaal
OZB gebruikers niet-woningen	230.000	370.000	600.000
OZB eigenaren woningen	75.000	-5.000	70.000
OZB eigenaren niet-woningen	440.000	255.000	695.000
OZB totaal	745.000	620.000	1.365.000

Bovenstaande aanpassing is gebaseerd op de meest recente voortgangsrapportage van de BghU. De BghU baseert haar prognose op de mutaties t/m 12-8-2024 en een risico inschatting van (eventuele) bezwaren.

Uit deze rapportage blijkt inzake de niet-woningen eigendom en gebruik dat er een voordeel vanuit de bezwaren is opgetreden (circa € 150.000). Ook vanuit oudere jaren zijn voordelen ontstaan op de nog op te leggen posten (eigenaren niet woningen circa € 285.000 en gebruikers niet woningen € 100.000). Deze werken ook door naar het huidig jaar, wat een aanvullend voordeel oplevert. Daarnaast gaat de tariefberekening niet woningen uit van een lager areaal (€ 550.000). Tot slot neemt ook de waardeontwikkeling meer toe dan eerder ingeschat, dit geldt voor zowel woningen als niet-woningen.

Het verwachte structurele en incidentele effect op de gemeentelijke begroting is onderstaand uitgesplitst.

Structurele ontwikkeling (€ 745.000)

De hoger dan verwachte opbrengsten in 2024 werken structureel door in volgende jaren. Dit bestaat met name uit de areaaluitbreiding bij de niet-woningen en daarnaast voor een kleiner deel uit een hogere WOZ-waardestijging bij de woningen.

In de vast te stellen begroting 2025 is reeds rekening gehouden met een areaaluitbreiding van € 350.000 met betrekking tot niet-woningen. Het aanvullende structurele effect bedraagt hiermee € 395.000 en wordt verwerkt in de 1e Technische wijziging 2025.

Incidenteel (€ 620.000)

Dit bestaat grotendeels uit de bedragen die nog over oude jaren worden opgelegd en betreft hoofdzakelijk niet-woningen. Veronderstelling is dat deze in 2024 wel zijn verwerkt in de geraamde opbrengst. De opbrengst over oude jaren neemt ook toe doordat de risico inschatting daalt door afgewezen of ingetrokken bezwaren bij niet-woningen (€ 150.000).

Straatparkeren (hogere baten, € 60.000)

Zie het [programma Leefomgeving en veiligheid](#) voor de toelichting.

Incidentele vrijval stelposten 2024 (lagere lasten, € 1.024.000)

Vanuit eerdere jaren was nog een stelpost beschikbaar voor indexeringen (€ 718.000). Hier is gedurende 2024 geen expliciet gebruik van gemaakt, prijsstijgingen en andere ontwikkelingen zijn opgevangen via mutaties in het begrotingssaldo. Daarnaast waren ook nog niet alle taakmutaties,

zoals verwerkt via de circulaire, toegekend aan de programma's (€ 306.000). Doordat de budgetten al zijn geactualiseerd en dit het laatste bijstellingsmoment is van de begroting 2024, kan het bedrag dat nu op deze stelposten staat vrijvallen.

Vennootschapsbelasting (vpb) (lagere lasten, € 300.000)

Zoals gemeld in de jaarrekening 2023 (paragraaf 3.4.2) is de gemeente Nieuwegein in vooroverleg met de belastingdienst over de herziening GREX City 2018 en 2019. In de jaarrekening 2023 is al rekening gehouden met teruggave van de betaalde vpb over afgelopen boekjaren. Begin oktober is er een compromis bereikt tussen de standpunten van de gemeente en die van de belastingdienst. Dit leidt ertoe, dat de gemeente een groter deel van de betaalde vpb terug zal ontvangen. Globaal ontvangt de gemeente € 300.000 meer terug dan eerder was verwacht. Daarvan heeft € 262.000 betrekking op de grondexploitatie. Indertijd is de aanslag vpb ten laste van de reserve grondbedrijf gebracht. Het ligt dus voor de hand om dit bedrag nu ten gunste van de reserve grondbedrijf te brengen. Het restant, € 38.000, heeft betrekking op de algemene dienst en komt ten gunste van het resultaat.

Toevoeging algemene reserve (overhevelingen), (hogere lasten, € 6.240.000)

Diverse budgetten worden niet volledig benut in 2024, maar willen wij beschikbaar houden voor uitvoering in 2025. Wij stellen daarom voor een bedrag van € 6.240.000 over te hevelen naar 2025. De vrijgekomen middelen worden in de Algemene reserve gestort, waarna deze in 2025 weer worden onttrokken aan die algemene reserve voor dekking van de uitgaven. Zie ook de toelichtingen in de diverse programma's.

Toevoeging reserve grondbedrijf (hogere lasten, € 1.262.000)

Vanuit de bijstelling van de begroting grondbedrijf en de bijbehorende verwachte winstneming wordt een positief resultaat begroot van € 1.075.000, zie ook paragraaf 2.3 (wonen en economie). Dit wordt toegevoegd aan de reserve Grondbedrijf. Daarnaast wordt € 75.000 uit de reserve grondbedrijf gehaald ten behoeve van de reserve Merwedelijk en Groot Merwede in relatie tot de inkomsten vanuit het pauzelandchap Galecopperzoom. Tot slot wordt ook een teruggave verwacht over eerdere aanslagen vennootschapsbelasting (€ 262.000). Conform het beleid stellen we voor dit bedrag te storten in de reserve Grondbedrijf. Hiermee neemt de eerder begrote storting van € 77.000 per saldo toe met € 1.262.000.

Lagere onttrekking reserve Betere Buurten en Beheerplannen (lagere baten, € 198.000)

Vanwege de gewijzigde omslagrente en geactualiseerde afschrijvingslasten zijn de kosten die samenhangen met het programma Betere buurten en met de beheerplannen lager dan begroot. Zoals beschreven in de programma's wonen en economie, en leefomgeving en veiligheid wordt voorgesteld om deze lagere lasten niet te onttrekken aan de hiervoor bestemde reserve. Dit leidt binnen dit programma tot lagere baten van € 198.000.

3. Kredieten

3.1 Kredietwijzigingen

Investering klimaatadaptatie Kerkveld, € 215.000

Voor de betere buurt Kerkveld is voor een waterberging een bedrag van € 175.000 gereserveerd. Inmiddels is het ontwerp aangepast op een nieuw, verbeterd en effectiever systeem voor waterberging (Aquabase). Het oude systeem (Drainvoeg) is aangelegd in Fokkesteege en de verrekening met Betere Buurten was € 25/m2. Voor het nieuwe systeem dient rekening gehouden te worden met minimaal € 40/m2. In totaal wordt 9.720 m2 aangelegd. Hierdoor wordt voorlopig uitgegaan van een bijdrage van € 390.000. De daadwerkelijke raming en de aanbesteding volgt aan het einde van 2024. De aanvullende kapitaalslasten worden gedekt uit de reserve Betere buurten en Beheerplannen.

Om deze reden wordt uw raad om een aanvullend krediet gevraagd van € 215.000.

Betere buurt Zuilenstein fase 1

In de Meerjaren Investeringsplanning (MIP 2023) is het krediet voor een toekomstige betere buurt van € 2,9 mln. opgenomen voor 2024. Dit reeds beschikte krediet zal worden aangewend voor de nieuwe Betere buurt Zuilenstein fase 1.

Doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht Lage Weide (€ 93.000)

In 2023 is tussen de drie gemeenten en de Provincie een Samenwerkingsovereenkomst getekend. De bijdrage voor Nieuwegein is € 206.519, waarvoor we € 134.237 subsidie ontvangen van de Provincie Utrecht. De bijdrage Nieuwegein is dus netto € 72.282. Hier komen nog VAT kosten bovenop van € 20.000. In de kadernota 2024 is dit project benoemd, tezamen met de meerkosten beschermd dorpsgezicht Herenstraat voor de fietsroute Utrecht-IJsselstein. Voor de fietsroute Houten was echter nog geen apart kredietnummer aangemaakt.

MFA Doorslag Groenling, subsidiebaten € 1.040.300

Bij het Rijk is een subsidieaanvraag voor verduurzamingsmaatregelen voor de realisatie van het kindcentrum Doorslag Groenling ingediend en toegekend. Een voorschot van 70% is reeds ontvangen. Achteraf wordt het definitieve subsidiebedrag bepaald. De volledige subsidie begroten wij nu binnen het krediet. Ten gevolge hiervan worden de kapitaallasten berekend over de netto-investering (€ 15.391.000) en dalen deze met ca. € 25.000. Dit verwerken wij in de meerjarenbegroting 2026 - 2029.

Nieuwe investeringen 2024 Vastgoed

Er zijn enkele kredieten voor nieuwe investeringen nodig, maar waarover nog geen besluit is genomen. De bijbehorende kapitaallasten worden verwerkt in de 1e Technische wijziging 2025.

Nieuwe investeringen	Krediet	Toelichting
Ontwikkelbudget verduurzaming Vastgoed	113.300	Restant kredieten van Verduurzaming Vastgoed
Theater/LEDverlichting Noordgevel	105.000	Nieuwe investering
Theater/Zuidgevel aanbrengen folie	110.000	Nieuwe investering
Totaal	328.300	

Kredieten met over- en onderschrijdingen

De uitvoering van de onderstaande kredieten leiden tot een overschrijding van het beschikbaar krediet of lagere investeringskosten. De reden hiervoor is voornamelijk dat de wijze van uitvoering is gewijzigd en tot hogere kosten heeft geleid. Vanuit rechtmatigheidsoogpunt worden deze kredieten nu bijgesteld.

Bijgestelde kredieten als gevolg van hogere en/of lagere kosten	Krediet	Toelichting
Schansen Zuid	162.000	Correctie op het abusievelijk niet volledig afgesloten krediet bij de bestuursrapportage 2024.
Krediet Warmtepomp Gemeentewerf	38.500	Hogere kosten (beter) verduurzaamde versie en bijkomende kosten
Sportzaal Galecop vervang. CV installatie-MIP2020	5.000	Afgerond
Stadshuis: Installaties vervangen GBS - MIP 2023	6.700	Afgerond
Vervangen dak bouwspeeltuin Jeugdland-MIP 2024	3.400	VAT kosten 2024 moet nog geboekt worden
CCTV Stadshuis 2024 Berap	19.200	VAT kosten 2024 moet nog geboekt worden
Tijdelijke huisvesting Rijnhuizen-MIP 2024	26.000	VAT kosten 2024 moet nog geboekt worden
ICT workspac-MIP 2024	100	Afgerond
O3 onderhoudsdienst (77-BXP-6) - MIP 2020	993	Afgerond
P2 (plantsoenendienst) - MIP 2020	284	Afgerond
Beschoeiing - MIP 2023	5.546	VAT kosten 2024 (5k) moet nog geboekt worden
Laadpalen Gemeentewerf 2023	13.000	Een extra kabel en aanpassing van de kast om voorbereid te zijn op een eventuele toekomstige uitbreiding van het aantal laadpalen.
Materiaal gladheidsbestrijding MIP 2019	567	Afgerond
OVL vervanging armaturen Vreeswijk - MIP 2024	400	Afgerond
Laadpalen Parkeergarage Stadsplein (2024)	1.515	Afgerond
Theater/Interieur verv. Geluidsinst.-MIP 2024	-515.000	Vervangingskosten grote zaal zijn lager dan begroot
Sportzaal Vreeswijk, doorbelasting uren	74.500	Uren naar voren halen uit 2025 en verder
Totaal	-157.295	

3.2 Investerings 2024 (Gereed en vervallen)

De raad is bevoegd tot het vaststellen van kredieten. Bij overschrijdingen of het doorschuiven van kredieten neemt de raad, in het kader van rechtmatigheid, een aanvullend besluit.

In onderstaande tabel "Voortgang van investeringen 2024" zijn de werkelijke uitgaven, inclusief verplichtingen en restantbedragen van de lopende kredieten weergegeven (stand per 10 oktober 2024). Hierbij is aangegeven of deze dit jaar (naar verwachting) nog worden afgerond of dat de uitvoering doorloopt naar 2025. Dit leidt tot het volgende totaalbeeld.

Voortgang van Investerings 2024	Krediet	Totale uitgaven per 10-10-2024	Restantbedrag op 10-10-2024
Investering gereed eind 2024	45.913.486	37.728.133	8.185.353
Investering loopt door in 2025	10.615.180	3.408.746	7.206.434
	56.528.666	41.136.879	15.391.787

De totale investeringsportefeuille per 1-1-2024 bedraagt, na vaststelling van de jaarrekening 2023, afgerond ca. € 200 mln. Dit bestaat uit de investeringen tot en met 2023 en de jaarschijf MIP 2024.

Bij het opstellen van de begroting 2025 is hierover een actualisatie uitgevoerd. Hieruit is naar voren gekomen dat er voor een totaal volume van € 143 miljoen aan investeringen in 2025 en verder nog in uitvoering is of wordt genomen. De effecten hiervan zijn verwerkt in de begroting 2025-2028.

Het resterende investeringsvolume voor 2024 is daarmee € 56,5 miljoen. Hiervan was de inschatting in de zomer dat deze in 2024 afgerond konden worden. Na hernieuwde actualisatie blijkt dat een aantal investeringen vanwege planningsaspecten toch pas in 2025 of later afgerond kunnen en zullen worden. Zoals in bovenstaande tabel te zien gaat het om een totaal van € 10,6 miljoen aan krediet, waarvan nog ruim € 6 miljoen aan verwachte uitgaven resteert.

Voorgesteld wordt om deze over te zetten naar 2025, zodat de kredieten per 1 januari 2025 beschikbaar zijn. De bijbehorende kapitaallasten hiervan zijn verwerkt in de begroting 2025 op basis van realisatie in 2024, maar kunnen door het doorschuiven eenmalig vrijvallen, dit betreft afgerond € 400.000 afschrijvingslasten en € 50.000 rentelasten. Dit financiële effect wordt verwerkt in de 1e Technische begrotingswijziging 2025.

Uiteindelijk wordt verwacht in 2024 voor een totaal van bijna € 46 miljoen aan investeringen af te ronden. Een overzicht van de investeringen 2024 en de door te schuiven investeringen 2025 treft u aan in onderstaande tabel.

Daarnaast zijn in de tabel "Vervallen eerder beschikbaar gestelde investeringen" een aantal kredieten benoemd die komen te vervallen, omdat deze investeringen niet meer nodig zijn. Voorgesteld wordt om deze kredieten af te sluiten. De effecten van de lagere kapitaallasten zijn reeds in de begroting 2025 verwerkt.

Bij de jaarrekening 2024 wordt dit overzicht geactualiseerd en kunnen aanvullende voorstellen ter besluitvorming worden opgenomen.

Voortgang van Investerings 2024	Krediet	Totale uitgaven per 10-10-2024	Restantbedrag op 10-10-2024	Opmerkingen
Leefomgeving en Veiligheid	13.706.543	8.986.923	4.719.620	
Investering armaturen masten 2014-2024	4.123.789	3.621.131	502.659	Investering gereed eind 2024
VRI 602 MIP 2019	338.321	129.244	209.077	Investering gereed eind 2024
Aanleg dierenweide Galecop - MIP 2020	87.700	65.213	22.487	Investering gereed eind 2024
Vervanging kunstwanden (stadshuis) - MIP 2020	65.800	-	65.800	Investering loopt door in 2025
Verkeersmaatregelen MFA Doorslag/Groenling (2021)	387.400	-	387.400	Investering loopt door in 2025
BB Schansen Zuid Speelvoorzieningen (2021)	80.000	10.971	69.029	Investering gereed eind 2024

BB Schansen Zuid Riool 50 jaar (2021)	122.576	3.676	118.900	Investering gereed eind 2024
BB Schansen Zuid Groen (2021)	76.000	45.786	30.214	Investering gereed eind 2024
BB Schansen Zuid Wegen (2021)	374.957	869.591	-494.634	Investering gereed eind 2024
BB Schansen Zuid klimaatmaatregelen(2021)	114.000	-	114.000	Investering gereed eind 2024
Investerings hemelwaterafvoer - MIP 2022	680.600	412.608	267.992	Investering gereed eind 2024
Sanering begraafplaats Noorderveld - MIP 2022	75.000	14.761	60.239	Investering gereed eind 2024
Opwaardering geluidscherm Zandveldseweg (2022)	740.000	295.015	444.985	Investering loopt door in 2025
Investerings hemelwaterafvoer - MIP 2023	691.600	247.415	444.185	Investering loopt door in 2025
Investering grondwaterafvoer - MIP 2023	115.100	13.160	101.940	Investering loopt door in 2025
Speelvoorzieningen - MIP 2023	532.700	157.781	374.919	Investering loopt door in 2025
VRI beheerplan - MIP 2023	79.000	63.688	15.312	Investering gereed eind 2024
Seperate kredietaanvragen wegen - MIP 2023	1.301.000	1.558.772	-257.772	Investering gereed eind 2024
Levensduur verlengende maatregelen elem. - MIP2023	1.430.300	-	1.430.300	Investering loopt door in 2025
Fietsrouteinformatiesysteem - MIP 2023	80.000	19.350	60.650	Investering loopt door in 2025
Vervangen opst. dierenweides2021-2025 - MIP 2023	32.500	-	32.500	Investering gereed eind 2024
Beschoeiing - MIP 2023	169.900	169.900	0	Investering gereed eind 2024
Diverse rioolvervangingen (50 jaar) - MIP 2023	575.400	369.876	205.524	Investering loopt door in 2025
Diverse rioolvervangingen (20 jaar) - MIP 2023	115.100	94.123	20.977	Investering gereed eind 2024
Civiltechnische bouwwerken vaste - MIP 2023	211.500	-	211.500	Investering loopt door in 2025
Civiltechnische bouwwerken houten - MIP 2023	345.200	234.930	110.270	Investering loopt door in 2025
Installatie zonnepanelen parkeergarage Theater2023	203.500	163.696	39.804	Investering loopt door in 2025
Dynamische afsluiting in de Batauweg (2023)	185.000	88.656	96.344	Investering loopt door in 2025
OVL vervanging armaturen Vreeswijk - MIP 2024	328.800	292.265	36.535	Investering gereed eind 2024
Laadpalen Parkeergarage Stadsplein (2024)	43.800	45.314	-1.514	Investering gereed eind 2024
Bestuur en Dienstverlening	31.000	-	31.000	
Vervanging pinapparatuur Stadswinkel - MIP 2024	31.000	-	31.000	Investering loopt door in 2025
Bedrijfsvoering	42.791.123	32.149.956	10.641.167	

Kleedaccommodatie en kantine gebouw SPZ (2017)	2.708.588	2.677.050	31.538	Investering gereed eind 2024
Kleedaccom. en kantine installaties gebouw (2017)	765.325	138.697	626.628	Investering gereed eind 2024
SPZ Onvoorzien (2020)	660.328	134.969	525.359	Investering gereed eind 2024
SPZ Inrichting terrein sportpark (2020)	678.570	652.851	25.720	Investering gereed eind 2024
SPZ Parkeerterrein 2e fase MIP 2023	576.800	190.347	386.453	Investering gereed eind 2024
SPZ Fietspad 2e fase MIP 2023	108.200	-	108.200	Investering gereed eind 2024
SPZ Invest. subsidie kantine voetbal gebouw (2022)	1.144.948	1.348.180	-203.232	Investering gereed eind 2024
SPZ Invest. subsidie kantine voetbal install.(2022)	383.333	659.507	-276.174	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubs. Onderlg.Hockeyvelden (2022)	924.700	794.000	130.700	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubs. Toplaag Hockeyvelden (2022)	396.300	343.040	53.260	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubsidie Kantine casco (2022)	233.600	230.000	3.600	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubsidie Kantine installat.(2022)	100.200	98.600	1.600	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubsidie Kleedaccom. casco(2022)	476.900	415.800	61.100	Investering gereed eind 2024
MHCN Investeringssubsidie Kleedaccom.instal.(2022)	205.500	172.500	33.000	Investering gereed eind 2024
Aanpassing Atrium Casco (2019)	4.476.700	9.927.047	-5.450.347	Investering gereed eind 2024
Aanpassing Atrium Installaties (2019)	2.809.400	-	2.809.400	Investering gereed eind 2024
Aanpassing Atrium Inrichting (2019)	5.323.021	1.600.694	3.722.327	Investering gereed eind 2024
V1 - MIP 2019	215.000	212.885	2.115	Investering gereed eind 2024
H3 - Service Auto Stadstoezicht(X- 988-FT) MIP 2019	33.000	25.538	7.462	Investering gereed eind 2024
H4 - Service Auto Stadstoezicht (X- 977-FT)MIP 2019	33.000	29.695	3.305	Investering gereed eind 2024
Verduurzaming Vastgoed (2019)	592.000	478.741	113.259	Investering gereed eind 2024
Vervanging MEC gebouw (2019)	2.483.100	1.273.985	1.209.115	Investering loopt door in 2025
Vervanging installaties MEC gebouw (2019)	493.200	22.316	470.884	Investering loopt door in 2025
SPZ Aanleg toplaag KGV Parkhout (2020)	212.248	192.947	19.301	Investering gereed eind 2024
SPZ Aanleg onderlaag KGV Parkhout (2020)	619.002	644.431	-25.430	Investering gereed eind 2024
Sportzaal Galecop vervang. CV installatie-MIP2020	39.800	44.781	-4.981	Investering gereed eind 2024

V3 - Veegmachine MIP 2020	467.000	466.336	664	Investering gereed eind 2024
O3 onderhoudsdienst (77-BXP-6) - MIP 2020	78.000	78.993	-993	Investering gereed eind 2024
P2 (plantsoenendienst) - MIP 2020	105.000	105.284	-284	Investering gereed eind 2024
Verv. houten gevels F.Vreeswijk Gebouw F -MIP 2021	62.900	-	62.900	Investering loopt door in 2025
A2 (afvalstoffendienst) - MIP 2021	405.000	-	405.000	Investering gereed eind 2024
Pool 1 (X-014-FV) - MIP 2021	35.000	25.538	9.462	Investering gereed eind 2024
Pool 2 (X-017-FV) - MIP 2021	35.000	25.538	9.462	Investering gereed eind 2024
MEC gebouw installaties zonnepanelen 2022	98.400	-	98.400	Investering loopt door in 2025
MEC gebouw inventaris 2022	127.600	13.033	114.567	Investering loopt door in 2025
Verbouw Voorhuis Natuurkwartier gebouw 2022	39.800	-	39.800	Investering loopt door in 2025
Verbouw Voorhuis Natuurkwartier installaties 2022	92.800	-	92.800	Investering loopt door in 2025
ICT-middelen en projectkosten - MIP 2022	426.420	355.092	71.328	Investering gereed eind 2024
@nders werken	738.560	629.301	109.259	Investering gereed eind 2024
Fort Vreeswijk aanpassingen gebouw - MIP 2022	94.300	70	94.230	Investering gereed eind 2024
Museumwerf: verbeteringen toiletgroep - MIP 2022	55.500	52.335	3.165	Investering gereed eind 2024
MEC Inrichting openbare ruimte (2021)	30.000	-	30.000	Investering loopt door in 2025
A1 - MIP 2023	277.500	277.500	-	Investering gereed eind 2024
Brandweer. vervangen ventilatie systeem - MIP 2023	69.000	58.657	10.343	Investering gereed eind 2024
Vervangen sportvloer gym. De Triangel - MIP 2023	38.400	21.900	16.500	Investering gereed eind 2024
Stadshuis: Interieur verv.kitvoeg vloer-MIP 2023	66.900	-	66.900	Investering loopt door in 2025
Stadshuis: Installaties vervangen GBS - MIP 2023	403.300	410.008	-6.708	Investering gereed eind 2024
Verv.dekbedekking kindverb. Kruimeltje - MIP 2023	60.280	-	60.280	Investering loopt door in 2025
MFA De Lotus Hoogzandveld uitbreiding 2023	860.000	452.988	407.012	Investering gereed eind 2024
Laadpalen Gemeentewerf 2023	60.000	72.954	-12.954	Investering gereed eind 2024
Materiaal gladheidsbestrijding MIP 2019	85.400	85.967	-567	Investering gereed eind 2024
Krediet Warmtepomp 2023 (2e TW 2023)	105.300	-	105.300	Investering loopt door in 2025

Tijdelijke huisvesting Rijnhuizen-MIP 2024	3.687.000	2.790.214	896.786	Investering gereed eind 2024
Tijdelijke Sporthal KOVENI-MIP 2024	2.809.000	2.745.127	63.873	Investering gereed eind 2024
ICT workspac-MIP 2024	244.000	38.536	205.464	Investering gereed eind 2024
Datacenter-MIP 2024	1.646.000	18.838	1.627.162	Investering gereed eind 2024
Handbalvelden Galecop verv. verlichting-MIP 2024	11.000	-	11.000	Investering loopt door in 2025
Beheerplan/Investeringen Hekwerken-MIP 2024	233.000	-	233.000	Investering loopt door in 2025
Stadshuis/Vloerafwerking kunsthars-MIP 2024	295.100	269.006	26.094	Investering loopt door in 2025
Stadshuis/Verv. naregelkringen veldap 6e-MIP 2024	109.000	99.100	9.900	Investering loopt door in 2025
Stadshuis/Verv. naregelkringen veldap BG-MIP 2024	48.000	43.800	4.200	Investering loopt door in 2025
Stadshuis/Centrale regelkast cv/lb-inst-MIP 2024	51.000	46.100	4.900	Investering loopt door in 2025
Verbouwing Buurthuis-Doorslag-MIP 2024	318.000	-	318.000	Investering loopt door in 2025
Vervangen dak bouwspeeltuin Jeugdland-MIP 2024	66.000	63.362	2.638	Investering gereed eind 2024
Pool 4 gemeentehuis (X-019-FV) - MIP 2024	30.000	25.538	4.462	Investering gereed eind 2024
Theater/Verv. noodverlichtingsarmatuur-MIP 2024	78.000	22.822	55.178	Investering gereed eind 2024
Theater/Interieur verv. Geluidsinst.-MIP 2024	670.000	140.000	530.000	Investering gereed eind 2024
Theater/Verv. meettechniek 1e omloopwiel-MIP 2024	58.000	-	58.000	Investering loopt door in 2025
Theater/Verv. Regelelektronica/driver-MIP 2024	40.000	-	40.000	Investering loopt door in 2025
Poolauto toezicht OD (T-343-TN) - 2023	30.000	27.789	2.211	Investering gereed eind 2024
Poolauto toezicht OD (X-013-FV) - 2023	30.000	27.041	2.959	Investering gereed eind 2024
Krediet Zonnepanelen MHCN (SPZ) 2024 Berap	50.000	37.400	12.600	Investering gereed eind 2024
Krediet Batterijopslag MHCN (SPZ) 2024 Berap	280.600	196.960	83.640	Investering gereed eind 2024
Brandmelding en inbraak alarminstallaties (2024)	135.900	51.527	84.373	Investering loopt door in 2025
Toegangscontrole Stadshuis (2024)	61.400	-	61.400	Investering loopt door in 2025
Krediet Integratiedomein 2024 Berap	100.000	-	100.000	Investering gereed eind 2024
CCTV Stadshuis 2024 Berap	100.000	66.698	33.302	Investering gereed eind 2024
	56.528.666	41.136.879	15.391.787	

Investeringskredieten die komen te vervallen

Investerings Vastgoed

Uit een inventarisatie is gebleken dat een aantal investeringen niet zal worden uitgevoerd, voornamelijk als gevolg van het opschuiven van de planning. Hierbij is ook gekeken of de investeringen daadwerkelijk nodig zijn. De effecten van de lagere kapitaallasten zijn reeds in de begroting 2025 verwerkt.

Vervallen eerder beschikbaar gestelde investeringen	Krediet	Redenen
Beheerplan/Herstraten schoolpleinen-MIP 2024	752.000	wordt meegenomen in het MIP jaarschijf 2027
Buurthuis Doorslag Centrum/Eigenaar - MIP 2023	168.800	wordt niet uitgevoerd
Herstraten schoolpleinen - MIP 2023	177.900	wordt niet uitgevoerd
Investerings Hekwerken - MIP 2022	184.100	wordt niet uitgevoerd
Sport/Toplaagrenov. veld 308 Sp. Galecop-MIP 2024	749.000	wordt meegenomen in het MIP jaarschijf 2026
Theater verv.stoelen grote en kleine zaal MIP 2022	94.300	wordt meegenomen in het MIP jaarschijf 2028
Theater/Interieur verv. kitafdachtingen-MIP 2024	104.000	wordt meegenomen in het MIP jaarschijf 2026
Theater/Verv. ledverlichting zuidgevel-MIP 2024	487.000	wordt niet uitgevoerd
Theater: interieur verv.kitafdachtingen - MIP 2023	91.000	wordt meegenomen in het MIP jaarschijf 2026
Totaal	2.808.100	