

# Hoofdpijnen

15 september 2025

## Hoofdpijnen

Met dit voortgangsverslag informeren wij uw raad over de stand van zaken van de realisatie van de begroting. Een voortgangsverslag is in eerste instantie bedoeld voor het rapporteren van beleidsinhoudelijke afwijkingen van de begroting met de eventueel daaruit voortvloeiende financiële effecten. Doordat dit voortgangsverslag is opgesteld aan het eind van het tweede kwartaal zijn de verwachte inhoudelijke afwijkingen van de begroting beperkt.

In dit voortgangsverslag zijn enkele afwijkingen opgenomen zonder voorstel tot financiële bijstelling van de begroting. Dit betreft bijvoorbeeld de winstwaarschuwing voor de jeugduitgaven.

Verder zijn in dit voortgangsverslag ontwikkelingen benoemd waaruit financiële effecten voortvloeien. In dit voortgangsverslag betreft het voor een aantal onderwerpen correcties op wijzigingen.

Voor de benoemde financiële effecten staan in het voortgangsverslag voorstellen om de door de raad goedgekeurde baten en lasten aan te passen.

## Financieel perspectief

In 2025 laat het 2e voortgangsverslag een nadeel zien van € 322.000. Dit betreft een saldo van mee- en tegenvallende uitgaven en inkomsten. Het saldo van dit voortgangsverslag zal worden verrekend met het saldo (meerjaren)begroting.

In dit voortgangsverslag worden financiële effecten alleen voor 2025 opgenomen. Een deel van de financiële effecten werkt echter door naar volgende jaren. Deze structurele doorwerking is opgenomen in de Programmabegroting 2026-2029. Hiermee voorkomen we dat meerjarige effecten invloed hebben op de uitkomst van de gelijktijdig opgestelde Programmabegroting 2026-2029.

Het nieuwe financiële beeld is verwerkt in onderstaande tabel.

| Bedragen x € 1.000                   | Begroting 2025 | Begrotings-<br>Wijzigingen<br>t/m<br>1 augustus | Wijzigingen 2e<br>Voortgangsverslag | Begroting<br>2025<br>gewijzigd |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Totaal lasten                        | 184.310        | 24.595                                          | 2.925                               | 211.830                        |
| Totaal baten                         | -181.410       | -17.839                                         | -2.570                              | -201.819                       |
| <b>Resultaat voor<br/>bestemming</b> | <b>2.900</b>   | <b>6.756</b>                                    | <b>355</b>                          | <b>9.011</b>                   |
| Toevoeging reserves                  | 2.190          | 0                                               | 0                                   | 2.190                          |
| Onttrekking reserves                 | -5.215         | - 1.308                                         | -34                                 | -6.557                         |
| <b>Resultaat na<br/>bestemming</b>   | <b>-125</b>    | <b>5.448</b>                                    | <b>322</b>                          | <b>5.644</b>                   |

Dit betreft verwachte afwijkingen op de actuele Begroting 2025. Een deel van deze afwijkingen is budgettair neutraal: tegenover hogere lasten staan ook hogere baten of het gaat om een verschuiving van lasten of baten naar een andere plek in de begroting

De wijzigingen die niet budgettair neutraal zijn en groter dan € 150.000 worden hieronder kort genoemd.

**Nadeel**

- |               |                                   |                   |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|
| • € 150.000   | Leges omgevingsvergunning         | deelprogramma 3.4 |
| • € 163.000   | Uitvoeringskosten Omgevingswet    | deelprogramma 3.4 |
| • € 150.000   | Minimabeleid                      | deelprogramma 4.3 |
| • € 300.000   | Naheffingsaanslag Boekenonderzoek | deelprogramma 6.1 |
| • € 1.000.000 | Jeugdzorg kosten                  | deelprogramma 2.2 |

**Voordeel**

- |             |                       |                   |
|-------------|-----------------------|-------------------|
| • € 281.000 | Zwerfafvalvergoeding  | deelprogramma 3.2 |
| • € 200.000 | Marketing organisatie | deelprogramma 4.1 |
| • € 290.000 | ESF subsidie          | deelprogramma 4.3 |
| • € 872.000 | Meicirculaire 2025    | deelprogramma 6.1 |

Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de programma's. In het hoofdstuk Recapitulatie programma's zijn de mutaties van het 2e voortgangsverslag gespecificeerd en wordt aangegeven welke mutaties een meerjarig of structureel karakter hebben.

**Schrijver**

- Jeroen van der Kamp

**Controleur**

- René Meijer