



gemeente
Zoetermeer

Bijlage 3. Resultaatbestemming jaarrekening 2025



In de Jaarrekening 2025 is een resultaat van € 25,2 mln. vastgesteld. Dat positieve resultaat is, in afwachting van het voorstel 'resultaatbestemming' ten gunste gebracht van de Vrij inzetbare reserve. Het definitief bestemmen van het resultaat gebeurt jaarlijks bij de perspectiefnota. Hierdoor kan de gemeenteraad dit betrekken bij de integrale afweging van de verschillende beleidsvoornemens. De daarvoor benodigde voorstellen tot budgetoverheveling en resultaatbestemming worden in deze bijlage toegelicht. In paragraaf 2 worden de herfaseringen toegelicht en in paragraaf 3 de restantkredieten.

Budgetoverhevelingen

Het rekeningresultaat wordt positief beïnvloed door taken die in 2025 niet volledig zijn afgerond en waarvan het vervolg in de jaren 2026 en verder wordt voorzien. Net als in 2025 wordt in deze perspectiefnota terughoudend omgegaan met het overhevelen van budget of het doen van resultaatbestemmingsvoorstellen. Daarbij heeft het college gekozen voor het uitgangspunt 'Nee, tenzij.....'. Dat uitgangspunt wordt op twee manieren toegepast.

1. in het algemeen worden geen voorstellen gedaan met overheveling naar 2027;
2. als er budget beschikbaar is voor 2026 wordt dat budget eerst aangesproken voordat overgebleven budget uit voorgaande jaren beschikbaar wordt gesteld.

Bij het Tweede Tussenbericht zal meer inzicht bestaan in het verloop van de werkzaamheden en volgt een actualisatie.

Volgens ons begrotingsbeleid moeten voorstellen tot de budgetoverhevelingen van 2025 naar volgende jaren voldoen aan de volgende criteria:

- De activiteiten waar het budget in 2025 voor beschikbaar was zijn niet (geheel) uitgevoerd en de activiteiten zijn ook in 2026 of later nog noodzakelijk.
- Voor deze activiteiten is geen structureel budget in de begroting beschikbaar.
- Bij het vaststellen van de jaarrekening is op het betreffende programma sprake van een positief rekeningresultaat.
- Het budget is niet eerder overgeheveld.

Voor activiteiten die niet volledig voldoen aan de criteria van budgetoverheveling maar waarbij het wel gaat om eenmalig budget voor activiteiten die in 2026 of later nog uitgevoerd worden wordt een resultaatbestemmingsvoorstel gedaan.

In onderstaande tabel zijn de voorstellen om het betreffende budget naar volgende jaren over te brengen opgenomen. Onder de tabel worden de adviezen toegelicht.

Bedragen x € 1

Budgetoverhevelingen/resultaatbestemming			
Nr.	Programma	Onderwerp	Naar 2026
1	1	Juridische overdracht schoolgebouwen	100.000
2	2	Toegankelijkheid gehandicapten impuls subsidies	306.000
3	4	Klimaatwerkzaamheden Ateliers en CKC	245.000
4	4	Toegankelijkheid gehandicapten gemeentelijke gebouwen	700.000
5	4	Vervanging spel/stadsboerderijen en wijk/schooltuinen (NME)	725.000
6	7	Ontsluiting Rokkeveen en verbinding HagaZiekenhuis, buurtvervoer	116.000
7	7	Woonwagenuisvesting	158.419
8	7	Realisatiestimulans woningbouw	497.000
9	OAD	Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal	448.066
10	OAD	Impulsbudget sociale infrastructuur	471.878
11	OAD	Implementatie participatiewet in balans	125.465
Totaal			3.892.828

1. *Juridische overdracht schoolgebouwen*

De juridische overdracht van de bestaande schoolgebouwen in Zoetermeer naar de schoolbesturen heeft nog nooit plaatsgevonden. In de praktijk leidt dat tot problematische situaties bijvoorbeeld bij het aanvragen van subsidies e.d. Het juridisch juist regelen van deze onvolkomenheid zal juridische capaciteit en notariskosten vergen: kosten € 0,1 mln.

2. *Toegankelijkheid gehandicapten impuls subsidies*

De middelen zijn bedoeld om een impuls te geven aan de fysieke toegankelijkheid en daarmee gestalte te geven aan het in juni 2025 door de raad vastgestelde Manifest Fysieke toegankelijkheid en het daarbij behorende bestedingsplan. Het deel voor 2027: € 150.000, wordt niet overgeheveld.

3. *Klimaatwerkzaamheden Ateliers en CKC*

De kunstgarage aan de Vlamingstraat 1 (Franx) is in 2020 opgeleverd. Vanaf dat moment heeft het gebouw te kampen met aanzienlijke interne hitteproblemen. Om de temperatuur in het gebouw beter te kunnen beheersen is het nodig om de dakbedekking aan te passen. De kosten bedragen € 0,1 mln. Om de aanpak van de klimaatproblematiek bij CKC & Partners versneld op te pakken worden bestaande installaties aangepast. De kosten bedragen € 0,145 mln. (motie 2506-40 LHN - Versnelling aanpak klimaatproblemen CKC).

4. *Toegankelijkheid gehandicapten gemeentelijke gebouwen*

De realisatie van de werkzaamheden om de toegankelijkheid van gemeentelijke gebouwen te vergroten verschuift grotendeels naar volgend jaar. De voorbereiding neemt meer tijd in beslag dan gedacht. De middelen die hiervoor beschikbaar zijn gesteld zijn in 2025 grotendeels niet aangewend. Het deel voor 2027: € 700.000, wordt niet overgeheveld.

5. *Vervanging spel/stadsboerderijen en wijk/schooltuinen (NME)*

In 2025 is begonnen met het verbeteren van het speelterrein van speelboerderij het Buitenbeest en het buitenterrein van de stadsboerderij de Balijhoeve. Nog niet alle renovaties zijn uitgevoerd. De acties lopen door in 2026. Dit komt door de late levering van materialen. Een deel voor 2027: € 0,271 mln. wordt niet overgeheveld.

6. *Ontsluiting Rokkeveen en verbinding HagaZiekenhuis, buurtvervoer*

Met een pilot maatwerkvervoer wordt invulling gegeven aan het coalitieakkoord, waarin de ambitie is opgenomen om de ontsluiting van de wijk Rokkeveen en de verbinding met het HagaZiekenhuis te verbeteren. De opdracht tot uitvoering van het maatwerkvervoer is in 2025 verstrekt. De Binnenbaan start in 2026 van met de nieuwe lijn De Opstap. De kosten voor 2026 van € 116.000 worden overgeheveld.

7. *Woonwagenuisvesting*

De herinrichting van de buitenruimte van woonwagenlocaties was door gebrek aan overeenstemming tussen partijen stilgelegd. In 2025 is in overleg met partijen de inrichting aangepast en is een nieuwe opdracht op de markt gezet en verstrekt. De herinrichting start in maart 2026. Het benodigde budget bedraagt € 320.000. Vanuit het overgebleven budget 2025 is hiervoor € 158.000 beschikbaar.

8. *Realisatiestimulans woningbouw*

De [Realisatiestimulans](#) is een financiële regeling (specifieke uitkering) waarmee het rijk Nederlandse gemeenten ondersteunt bij de bouw van betaalbare woningen. De regeling omvat zowel nieuwbouw als transformatieprojecten (zoals optoppen en flexwoningen). Van 2026 tot en met 2030 ontvangen gemeenten een vaste bijdrage van € 7.000 per gerealiseerde betaalbare woning (sociale/middenhuur of betaalbare koop) waarvan de bouw het jaar ervoor is gestart. De regeling is onderdeel van een breder pakket (met onder andere de Woningbouwimpuls en het Gebiedsbudget) om de woningnood aan te pakken. Voor woningen waarvoor we al subsidie van het rijk ontvangen geldt de realisatiestimulans niet.

9. *Arbeidsmarktregio Zuid-Holland Centraal*

De gemeente Zoetermeer ontvangt en beheert als centrumgemeente van de arbeidsmarktregio de door het rijk beschikbaar gestelde middelen voor de regionale samenwerking. In het kader van de hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur ontvangen centrumgemeenten vanwege hun regierol in de arbeidsmarktregio vanaf 2025 twee decentralisatie-uitkeringen.

10. *Impulsbudget sociale infrastructuur*

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de inrichting van de sociale infrastructuur en daarbij behorende doelen ten aanzien van het ondersteunen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Met de mei- en septembercirculaires 2025 heeft het rijk in 2025 € 0,47 mln. beschikbaar gesteld als impulsbudget om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Aangezien de inrichting van een toekomstbestendige sociale infrastructuur vaak een regionale aanpak vereist, heeft de gemeente Zoetermeer deze middelen mede namens de gemeenten Lansingerland, Leidschendam-Voorburg, Pijnacker-Nootdorp, en Rijswijk ontvangen.

11. *Implementatie participatiewet in balans*

Met de Septembercirculaire 2025 heeft het rijk € 0,25 mln. beschikbaar gesteld voor de implementatie van de participatiewet in balans. Het wetsvoorstel

Participatiewet in Balans is een initiatief om de Participatiewet te vereenvoudigen en te verbeteren, met name door meer maatwerk, versoepeling van regels en een menselijkere aanpak. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2026 en 2027. Het deel 2027 is nog niet beschikbaar gesteld.

Herfaseringen

De gemeente kent meerjarige projecten in de exploitatie waarvan de kosten worden gedekt uit reserves, subsidies of bijdragen van derden. Deze projecten zijn voor de exploitatie dus budgettair neutraal. Als de kosten in enig jaar lager zijn dan geraamd door vertraging in de uitvoering is de onttrekking uit de reserve in dat jaar ook lager en blijft het budget in de reserve beschikbaar voor dat project. De activiteiten (en daarmee gemoeide kosten en dekking uit reserves) schuiven door in de tijd. Er is sprake van een faseringsverschil van kosten en dekking ten opzichte van de begroting. Dit noemen we herfaseren. In de periodieke voortgangsrapportages worden de oorzaken nader toegelicht. In onderstaande tabel worden de budgettair neutrale herfaseringen per onderwerp genoemd en is aangegeven wat de dekking is. Gevraagd wordt om in te stemmen met het herfaseren van de volgende projecten naar 2026 en volgende jaren.

Bedragen x € 1

Nr.	Programma	Onderwerp	Dekking	2026	2027	2028	2029	2030
1	1	Vindplaatsen verborgen schulden	Sociaal innovatiefonds	30.000				
2	2	Woonzorgvisie	Fonds Zoetermeer 2040		79.731			
3	2	Preventie in de praktijk	Sociaal innovatiefonds	22.277				
4	2	Wijkimpact jeugd Meerzicht	Sociaal innovatiefonds	98.834				
5	3	Duurzaamheid	Reserve duurzaamheidsfonds	67.059				1.100.000
6	3	SPUK Energiearmoede	Bijdrage derden	1.271.060				
7	3	SPUK Lai	Bijdrage derden		642.716			
8	3	SPUK Natuurinclusief verduurzamen/soorten	Bijdrage derden	67.000				
9	3	Motie - 2306-12 Van kunstwerk naar kunstwerk	Egalisatiereserve groot onderhoud	100.000				
10	7	Tunnel Europaweg	Brede bestemmingsreserve	1.248.000				
11	7	1e Stationsstraat	Bijdrage derden	115.000				
12	7	Centrum West	Bijdrage derden	125.000				
13	7	Engelandlaan	Bijdrage derden	96.860	100.000			
14	7	t Seghe Waert	Bijdrage derden	1.210.489				
15	7	Diverse ramingen Grondbedrijf	Fonds Zoetermeer 2040/bijdragen derden	107.000	-2.800	129.876	189.882	
16	7	Binden en onderhouden relatienetwerk	Fonds Zoetermeer 2040	50.000				
17	7	Voorbereiding bestemmingsplannen	Fonds Zoetermeer 2040	10.000				
18	7	Voorbereiding programma woningbouw als aanjager	Fonds Zoetermeer 2040	10.000				
19	7	Wijkaanpak Buytenwegh	Fonds Zoetermeer 2040		315.807			
20	7	Ontwikkelperspectief Meerzicht	Bijdrage derden	1.856.257	252.000			
21	7	Ontwikkelperspectief Meerzicht	Fonds Zoetermeer 2040	1.621.347	1.190.751			
22	7	Integrale gebiedsvisie Van Doornenplantsoen	Fonds Zoetermeer 2040	50.000				
23	7	Bestuurlijke tafel wonen	Bijdrage derden	107.775				
24	7	Woningbouwsubsidies	Bijdrage derden	455.000	731.000	480.000		
25	7	GR Hoefweg	Fonds Zoetermeer 2040	-200.000				
26	7	Nazorg grondexploitaties	Brede bestemmingsreserve	100.000				
27	Investing	Vervoersknoep Bleizo	Bijdrage derden	30.000				
Totaal				8.648.958	3.309.205	609.876	189.882	1.100.000

Toelichting Herfaseringen

Hieronder wordt in het kort per voorstel de reden van herfasering weergegeven.

1. Vindplaatsen verborgen schulden

De onderbesteding van het project Vindplaats verborgen schulden komt deels voort uit een herprioritering van de activiteiten in de portefeuille Werk en Inkomen. Het project krijgt nu z'n vervolg en afronding in 2026.

2. *Woonzorgvisie*

Binnen de formatie Sociaal domein is tijdelijk capaciteit ingeruimd om uitvoering te geven aan de Woonzorgvisie Zoetermeer 'Samen aan de slag'. De Woonzorgvisie is vastgesteld in september 2021, de Uitvoeringsagenda Woonzorg in december 2025. De Uitvoeringsagenda heeft een looptijd tot 2030, met een accent op 2026 - 2027. In 2025 zijn de beschikbare middelen niet volledig benut door vertrek van de netwerkregisseur in de loop van het jaar. Eind 2025 is de vacature ingevuld.

3. *Preventie in de praktijk*

In 2025 is dit project geëvalueerd. Uitkomst hiervan is dat het project moet passen binnen de ontwikkeling van programma Meerzicht. De werkwijze is tot nu toe op een beperkt aantal cases toegepast. In 2026 wordt opgeschaald om te kijken of de werkwijze ook op grotere schaal nog effectief is.

4. *Wijkimpact jeugd Meerzicht*

Ook dit project is in 2025 geëvalueerd. De uitvoeringscyclus van de in te voeren werkmethode is in 2025 nog niet doorlopen. Het project wordt om die reden verlengd.

5. *Duurzaamheid*

De animo bij inwoners om te investeren in de verduurzaming van het eigen vastgoed leek in 2025 om politiek-economische redenen en de daarmee ontstane onzekerheden verminderd. Om bewoners te motiveren zijn extra inspanningen verricht. Zo zijn de subsidieregelingen voor inwoners verruimd en duidelijker gemaakt. Daarnaast zijn plannen gemaakt voor de verduurzaming van het CKC en het Stadtheater. Dat leidt naar verwachting in 2026 tot uitgaven.

6. *SPUK aanpak energiearmoede*

Om energiearmoede tegen te gaan heeft het Rijk subsidie beschikbaar gesteld. De subsidie wordt onder andere gebruikt voor energiebesparende maatregelen bij sociale woningbouwprojecten. In 2025 waren we daartoe nog in gesprek met de woningbouwcorporaties om dit op een effectieve en juridisch juiste manier in te regelen. De verwachting is dat de uitgaven in 2026 plaatsvinden.

7. *SPUK Lai*

In 2025 is de capaciteit eerst ingezet om alle resterende specifieke uitkeringen (inclusief veegronde) aan te vragen bij het rijk. Dit is gelukt en uitgewerkt in een bestedingsvoorstel voor de raad. Hierop volgend is de aanbesteding voor het uitvoeren van de subsidieregelingen op de markt gezet. De hieruit voortvloeiende kosten vallen in 2026 en verder.

8. *Spuk Natuurinclusief Verduurzamen/soortenmanagementplan (SMP)*

Voor het maken van een SMP hebben we subsidie om dit onderzoek de komende jaren te kunnen uitvoeren. De aanvraag van de subsidie heeft langer geduurd dan gepland. De subsidie is begin 2026 met terugwerkende kracht toegekend en we starten in 2026 met de uitgaven.

9. *Motie 'Van kunstwerk naar kunstwerk'*

Vanwege herfasering van werkzaamheden aan de Europaweg zijn de middelen voor verfraaiing van de tunnelbak (motie 2306-12 van kunstwerk naar kunstwerk) in 2025 niet ingezet. Hierdoor is de begrote onttrekking van € 100.000 aan de reserve niet gedaan in 2025.

10. Tunnel Europaweg

Bij het Tweede Tussenbericht 2025 is aangegeven dat het onderhoud aan de Europaweg is verschoven naar 2026. De incidentele middelen van € 1,25 mln. zijn daardoor niet aan de bestemmingsreserve onttrokken.

11. 1e Stationsstraat

De politieke besluitvorming over het planuitwerkingskader (PUK) heeft meer tijd in beslag genomen vanwege de volle agenda van de gemeenteraad. Als gevolg hiervan is de uitvoeringsfase van het project later gestart. Een deel van de werkzaamheden wordt daardoor niet in 2025, maar in 2026 uitgevoerd. Tegenover de kosten staan dezelfde inkomsten (kostenverhaal bij initiatiefnemer).

12. Centrum West

De haalbaarheidsfase van het deelgebied Centrum west zal in 2026 gestart worden. Het niet benutten van het budget is gemeld in Tweede Tussenbericht 2025. Tegenover de kosten staan dezelfde inkomsten (kostenverhaal bij initiatiefnemer).

13. Engelandlaan

In 2023 is het bestemmingsplan Engelandlaan 270 vastgesteld. Met de initiatiefnemer is een anterieure overeenkomst gesloten waarin onder andere afspraken zijn gemaakt over het verhalen van de kosten van het woonrijp maken. De uitvoering van deze werkzaamheden waren in 2025 gepland. Door een aangepaste planning, met een start van de bouwwerkzaamheden in 2025, verschuiven de werkzaamheden van het woonrijp maken naar 2026/2027. Dit is gemeld in Tweede Tussenbericht 2025.

14. 't Seghe Waert

Stichting Vidomes herontwikkelt de locatie van het oude verzorgingstehuis 't Seghe Waert naar woningen en daarbij passende maatschappelijke voorzieningen. Het terrein om de gebouwen heen wordt passend ingericht met groen, wandelpaden, zitgelegenheid en parkeren. Een gedeelte van het verplaatsen van een fietspad en de aanleg en herinrichting van het openbaar gebied was eind 2025 gepland. Deze werkzaamheden zijn door een gewijzigde uitvoeringsplanning opgeschoven naar het 1e kwartaal 2026. Dit is gemeld in Tweede Tussenbericht 2025.

15. Diverse ramingen Grondbedrijf

Netbeheerder en energieleverancier Stedin heeft diverse verzoeken ingediend voor het realiseren van nieuwe verdeelstations. Dit in het kader van het op peil houden van de energievoorziening. Vanwege herprioritering verschuift de verkoop van gemeentelijke kavels door naar de komende jaren. Hierdoor verschuiven ook de plankosten, kosten vervanging water en groen en de storting van het positieve resultaat in de reserve Fonds Zoetermeer 2040. Dit is gemeld in Tweede Tussenbericht 2025.

16. Binden en onderhouden relatienetwerk

Twee opdrachten waren niet afgerond. Deze lopen door naar 2026.

17/18. Onderzoeksbudget woningbouwplanning en bestemmingsplannen/woningbouw als aanjager

In 2025 zijn niet alle opdrachten afgerond. De opdrachten lopen over het jaar heen door en worden in 2026 afgerond.

19. Wijk aanpak Buytenwegh

Het project Wijkverkenning Buytenwegh is medio 2025 afgerond. In de tweede helft van 2025 is gewerkt aan een plan van aanpak om de aanbevelingen uit het bewonersdocument en de literatuurstudie te vertalen naar concrete acties. Dit gebeurt in samenwerking met de woningcorporaties, InZet, bewoners en andere betrokken partners. Om invulling te geven aan de uitvoering van de voorgestelde acties is een nieuw project gestart onder de titel Gebiedsaanpak Buytenwegh. Dit moet leiden tot een voorstel voor verdere vervolgacties in 2026 en verder.

20/21. Ontwikkelperspectief Meerzicht

In 2025 zijn met de partners voorbereidingen getroffen voor de verschillende maatregelen uit het ontwikkelperspectief Meer voor Meerzicht. De voorbereidingstijd is intensiever dan gedacht. Hierdoor zijn verschillende projecten waaronder de kwaliteitsimpuls in de woonomgeving vertraagd. Ook de verduurzaming van de hoogbouw is vertraagd. Dit is met name bestemd voor de verduurzaming van de hoogbouw VvE Zalkerbos € 1,9 mln. De voorziene oplevering in december 2025 is vertraagd naar het 1^e kwartaal 2026. Voor beide onderdelen geldt dat het recht op subsidie en de bijbehorende cofinanciering vanuit de reserve Fonds Zoetermeer 2040 verschuiven naar 2026 en 2027.

22. Van Doornenplantsoen en noordelijke randzone van Palenstein

Door capaciteitsgebrek en de door latere oplevering van de Ruimtelijke strategie is de start in 2025 vertraagd. Eind 2025 is het project gestart en wordt in 2026 voortgezet.

23. Bestuurlijke tafel wonen

Voor het samenwerkingsverband zijn in 2025, met behulp van subsidie, extra projecten om woningbouw te versnellen en knelpunten op te lossen uitgevoerd. Door deze subsidie hoefde de gemeentelijke bijdrage niet volledig te worden benut. Het restant schuift door naar 2026 zodat de projecten ook in het volgende jaar kunnen worden voortgezet.

24. Woningbouwsubsidies

Om woningbouw te stimuleren is voor verschillende projecten subsidie aangevraagd en verkregen van het rijk en de provincie. De subsidie wordt bij oplevering van de woningen de komende jaren uitbetaald.

25. Gemeenschappelijke regeling Hoefweg

De opheffing van de gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Hoefweg is van 1 januari 2025 vertraagd naar eind 2025. Voor de afhandeling van de daarna lopende zaken tot naar verwachting 2035 is Zoetermeer als vereffenaar benoemd. Hiervoor is begin 2026 een overeenkomst gesloten. Uit het voordelig resultaat bij opheffing is hiervoor € 0,2 mln. ontvangen. Dit wordt ter dekking van de toekomstige kosten van de vereffening in een reserve gestort.

26. Nazorg grondexploitaties

De reserve voor de nazorg van afgesloten grondexploitaties is bedoeld voor de laatste aanpassingen in openbare ruimte. In 2025 is geen onttrekking aan de reserve gedaan.

27. Investering Bleizo

Eind 2025 is er geschikt met de aannemer over de afronding van de vervoersknoop Bleizo. In 2026 wordt het project geëvalueerd en wordt de subsidieafrekening opgemaakt. Voor de afrondende werkzaamheden is € 30.000 geraamd

Instandhouding kredieten

Kredieten (investeringsbudgetten) zijn begrote uitgaven voor investeringen. De lasten van deze investeringen bestaan gedurende de levensduur uit afschrijvings- en rentelasten ten laste van de exploitatie. Als een investering is afgerond wordt dat krediet 'afgesloten en in exploitatie genomen'. Dat wil zeggen dat de kosten van rente en aflossing ten laste van de exploitatie komen. Zolang een krediet nog niet in exploitatie is genomen (het werk is nog niet afgerond) wordt er op het krediet nog niet afgeschreven en komen er nog geen lasten voor rente en afschrijving ten laste van de exploitatie.

Toegekende kredieten uit 2025 zijn beoordeeld op de noodzaak om deze nog open te houden (niet af te sluiten) en als (restant) krediet over te hevelen naar het nieuwe jaar. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen kredieten die ouder zijn dan twee jaar en kredieten die jonger zijn dan twee jaar. De financiële verordening schrijft voor:

Artikel 13. Instandhouding kredieten

1. Uitgangspunt bij het uitvoeren van (investerings)kredieten is dat deze binnen twee jaar na kredietverstrekking afgewikkeld dienen te zijn, maar uiterlijk één jaar na ingebruikneming.
2. Kredieten die per ultimo van het begrotingsjaar ouder zijn dan twee jaar (na beschikbaarstelling door de raad) en ten laste waarvan geen kosten zijn verantwoord, worden niet voor verdere uitvoering in het volgend begrotingsjaar in standgehouden.
3. Indien een krediet in afwijking op deze regel in stand dient te worden gehouden, kan het college hiertoe bij de besluitvorming over de jaarrekening een onderbouwd voorstel doen.

Kredieten die jonger zijn dan twee jaar worden naar 2026 en verder overgezet. De kredieten die ouder zijn dan twee jaar worden in deze paragraaf toegelicht.

Voor 2026 gaat het in totaal om de kredieten in onderstaande tabel. De werkzaamheden zijn vertraagd, onder meer vanwege aanbestedingstrajecten, afstemming met derden, capaciteitsgebrek, vertraging bij landelijke ontwikkelingen, e.d.

Bedragen * € 1

Nr.	Omschrijving	Uitgaven						Inkomsten			
		Begroting	Rekening	Overbrengen naar				Begroting	Rekening	Overbrengen naar	
				2026	2027	2028	2029			2026	2027
Afvalinzameling		6.092.466	3.455.897	2.636.568	0	0	0	0	0	0	0
1	Tractiemiddelen en zoutstrooimachines	4.954.801	3.084.990	1.869.811	0	0	0	0	0	0	0
2	Ondergrondse containers	1.137.665	370.908	766.757							
Gebouwen		82.419.481	5.270.447	25.537.880	24.834.247	21.750.751	1.862.000	389.272	-60.888	313.462	0
3	Gemeentelijke accommodaties	824.725	253.556	469.937	0	0	0	0	4.405	-4.405	0
4	Sociaal Culturele accommodaties	3.135.322	839.161	2.108.506	0	0	0	389.272	67.000	317.867	0
5	Scholen	66.386.665	3.121.414	18.306.073	19.999.931	21.750.751	1.862.000	0	0	0	0
6	Sportaccommodaties	11.036.334	799.020	4.749.382	4.834.316	0	0	0	-132.293	0	0
7	Inrichting en ICT	1.036.435	257.296	-96.018	0	0	0	0	0	0	0
Mobiliteit		5.126.511	4.027.074	2.745.655	1.629.000	0	0	2.338.000	3.840.146	978.332	789.000
8	Diverse reconstructies, verbeteren verkeersveiligheid	5.126.511	4.027.074	2.745.655	1.629.000	0	0	2.338.000	3.840.146	978.332	789.000
Openbare ruimte		39.302.194	13.762.756	5.723.080	12.126.993	2.589.285	2.500.000	10.385.967	6.037.722	951.797	3.725.000
9	Gronden en strategische aankopen	4.645.232	1.673.107	472.126	0	0	2.500.000	10.000	10.000	0	0
10	Bruggen, viaducten, tunnels, wegen en beschoeiingen	13.412.862	6.043.719	1.546.125	3.233.732	2.589.285	0	0	85.991	0	0
11	Aanleg Centraal Park	6.113.906	2.085.235	1.083.334	0	0	0	2.745.845	2.423.301	352.090	
12	R&D kosten	3.576.631	991.557	848.969	1.859.729	0	0	0	68.775	0	0
13	Entree	11.198.928	2.885.243	1.501.785	7.033.532			7.630.122	3.449.655	599.707	3.725.000
14	Woonwagens	354.635	83.894	270.741	0	0	0	0	0	0	0
Eindtotaal		132.940.652	26.516.174	36.643.182	38.590.240	24.340.036	4.362.000	13.113.239	9.816.980	2.243.591	4.514.000

Hiervan hebben onderstaande bedragen betrekking op investeringsbudgetten van voor 2025.

Bedragen * € 1

Nr.	Omschrijving	Uitgaven				Inkomsten	
		Overbrengen naar				Overbrengen naar	
		2026	2027	2028	2029	2026	2027
Afvalinzameling		2.506.568	0	0	0	0	0
1	Tractiemiddelen en zoutstrooimachines	1.739.811	0	0	0	0	0
2	Ondergrondse containers	766.757	0	0	0	0	0
Gebouwen		23.865.381	24.834.247	21.750.751	1.862.000	322.272	0
3	Gemeentelijke accommodaties	58.577	0	0	0	0	0
4	Sociaal Culturele accommodaties	1.328.367	0	0	0	322.272	0
5	Scholen	17.825.073	19.999.931	21.750.751	1.862.000	0	0
6	Sportaccommodaties	4.749.382	4.834.316	0	0	0	0
7	ICT	-96.018	0	0	0	0	0
Mobiliteit		2.545.655	0	0	0	950.832	0
8	Diverse reconstructies, verbeteren verkeersveiligheid	2.545.655	0	0	0	950.832	0
Openbare ruimte		5.511.754	12.126.993	2.589.285	2.500.000	951.797	3.725.000
9	Gronden en strategische aankopen	465.464	0	0	2.500.000		
10	Bruggen, viaducten, tunnels, wegen en beschoeiingen	1.546.125	3.233.732	2.589.285	0		
11	Aanleg Centraal Park	1.083.334	0	0	0	352.090	0
12	R&D kosten	848.969	1.859.729	0	0		
13	Entree	1.297.121	7.033.532	0	0	599.707	3.725.000
14	Woonwagens	270.741	0	0	0		
Eindtotaal		34.429.358	36.961.240	24.340.036	4.362.000	2.224.901	3.725.000

1. Tractiemiddelen en zoutstrooimachines

Er is een planning voor het vervangen van voertuigen. Als de vervanging technisch noodzakelijk is dan wordt er vervangen. Zo niet dan gaan de voertuigen nog een jaartje langer mee. Het krediet is nodig om daadwerkelijk de voertuigen te kunnen vervangen.

2. Ondergrondse containers

Besteding van het krediet is afhankelijk van ontwikkelingen in de stad. Jaarlijks worden er weer nieuwe bouwprojecten opgeleverd waar ondergrondse containers geplaatst moeten worden. Deze eerste plaatsing van ondergrondse containers wordt uit dit krediet betaald. Het krediet blijft noodzakelijk om dit mogelijk te maken. De kapitaallasten worden doorberekend in de afvalstoffenheffing. Mutaties zijn daardoor voor de exploitatie neutraal.

3. *Gemeentelijke accommodaties*

De investeringsbudgetten van de gemeentelijke accommodaties ouder dan twee jaar worden, na (administratieve) overheveling, in 2026 afgesloten.

4. *Sociaal Culturele accommodaties*

De herbouw van 't Westpunt is in 2025 gestart en wordt in 2026 afgerond. Daarnaast wordt het investeringsbudget voor de toneelhijnsinstallatie in het Stadstheater samengevoegd met de verduurzamingswerkzaamheden.

5. *Scholen*

Het project Van Doornenplantsoen betreft de nieuwbouw van het MBC College. De uitvoering van dit project is vertraagd door een samenloop van omstandigheden:

- Netcongestie als gevolg van een vol elektriciteitsnet
- Een noodzakelijk herontwerp
- Aanvullende kosten en daaropvolgende politieke besluitvorming
- Lopende bezwaarprocedures

Een aantal investeringsbudgetten is bedoeld om de schoolgebouwen ook in de komende 25 jaar in stand te houden (levensduur verlengende investeringen). Deze investeringen zijn in afstemming met de betrokken schoolbesturen opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan. Het initiatief en de uitvoering ligt bij de schoolbesturen. In 2027 wordt een nieuw Integraal Huisvestingsplan opgesteld met een geactualiseerde fasering van de onderwijsinvesteringen. De kapitaallasten van onderwijshuisvesting worden grotendeels gedekt vanuit de Reserve egalisatie investering schoolgebouwen.

6. *Sportaccommodaties*

Voor de nieuwbouw van de was- en kledaccommodatie van FC Zoetermeer wordt een afzonderlijk raadsvoorstel aan de raad voorgelegd. Daarbij wordt ook het bestaande krediet betrokken. De oude kredieten voor het aardgasvrij maken van Castellum Rakkersveld worden in 2026 afgesloten, zowel voor het sportdeel als voor het cultuur deel. Ook bij dit project wordt een afzonderlijk raadsvoorstel aan de raad voorgelegd bij de herstart.

7. *ICT*

Voorstel is om € 20.000 over te hevelen naar 2026 voor scanapparatuur. In 2025 zijn er geen uitgaven gedaan. 80% van de investering voor HCI-servers is afgerond. Er wordt € 69.000 overgeheveld voor nakomende kosten. De rest valt vrij. De kapitaallasten die hierdoor vrijvallen worden ingezet voor vervanging van het zaakstelsel (zie Overzicht Overhead in de Perspectiefnota).

8. *Diverse reconstructies, verbeteren verkeersveiligheid*

Bleiswijkseweg Oost weg is een meerjarig project en het is begroot voor 24 t/m 26. Het is wel iets vertraagd door capaciteitsproblemen en het lopende aanbestedingsproces maar de verwachting is dat het in 2026 kan worden afgerond. De aanleg van de metropolitane fietsroute is stilgelegd en wordt geïntegreerd in de projecten van de hele Bleiswijkseweg West en Oost.

9. Gronden

Voor strategische aankopen van vastgoed is door de raad € 10 mln. beschikbaar gesteld voor een periode van 4 jaar. Het niet uitgegeven bedrag van 2025 wordt overgeheveld naar 2029. Voor het bouwrijp maken van omgeving van de Ruimtebaan bedroeg het krediet in 2025 € 736.000. Het project loopt door in 2026. De overheveling is € 465.000.

10. Bruggen, viaducten, tunnels, wegen en beschoeiingen

Verspreid over 2026/2028 wordt € 7,4 mln. restantkrediet overgeheveld. In het najaar wordt de nieuwe Nota Onderhoud Openbare Ruimte aan de raad voorgelegd met nieuwe actuele ramingen. Daarbij worden deze budgetten betrokken.

11. Aanleg Centraal Park

De aanleg van het Centraal Park is in het eerste kwartaal van 2026 afgerond. Het kostenverhaal is hoger dan verwacht en dat leidt tot lagere kapitaallasten.

12. R&D kosten

Het gaat om onderzoekskosten over haalbaarheid van grondexploitaties etc. Uit 2025 wordt ruim € 2,7 mln. naar later jaren overgeheveld. Er wordt niet afgeschreven. Aan het eind van de haalbaarheidsfase worden de werkelijke lasten toegevoegd aan het betreffende project dan wel ten laste van de begroting gebracht als de uitkomst van het onderzoek negatief is.

13. Entree

De gebiedsontwikkeling bestaat uit veel deelkredieten. Het gaat om langjarige investeringen met bijdragen van derden. Via raadsvoorstellen blijft de raad op de hoogte. Daarin worden ook de financiën geactualiseerd. Vanuit het voorstel restantkredieten gaat het om overheveling van ruim € 8,5 mln. aan uitgaven en € 4,3 mln. aan inkomsten naar 2026 en later jaren.

14. Woonwagens

Van het beschikbare budget uit 2025 wordt € 271.000 overgeheveld. Het heeft enige tijd geduurd voordat er overeenstemming was met bewoners. Daarnaast is ook de specifiek benodigde kennis van aannemers niet altijd voorhanden.