

Inleiding



Inleiding

In het Tussenbericht geeft het college aan de raad aan welke afwijkingen er zijn in de uitvoering van de Programmabegroting van het lopende jaar. De uitvoering van activiteiten die in de begroting staan opgenomen, lopen niet overal zoals gepland. Dit heeft vaak financiële gevolgen. In dit Tweede Tussenbericht 2025 staan de onderwerpen waarop er afwijkingen zijn. Daarbij worden ook de behorende financiële consequenties in kaart gebracht. Als een onderwerp niet wordt genoemd, dan verloopt de uitvoering zoals gepland en voor het bedrag dat in de begroting is opgenomen.

In het voorjaar is het Eerste Tussenbericht 2025 uitgebracht. Dit was opgenomen in de Perspectiefnota 2026. In dit Tweede Tussenbericht 2025 staan aanvullingen op eerdere gemelde afwijkingen en nieuwe afwijkingen die niet eerder aan de raad zijn gemeld.

De gemelde afwijkingen in de Tussenberichten geven altijd over een doorkijk naar het hele begrotingsjaar. Met dit Tweede Tussenbericht wordt dus een prognose gegeven van het resultaat over 2025. De afwijkingen zijn per programma opgenomen. Per gemelde afwijking staat aangegeven of het een voordeel of een nadeel betreft. De financiële afwijkingen die leiden tot een meerjarig effect zijn in de tabellen aangegeven met 'Meerjarig'. Deze meerjarige effecten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2026-2029 met een toelichting in het hoofdstuk "financiële begroting". Wanneer er geen meerjarig effect wordt verwacht staat achter de afwijking 'Eenmalig' opgenomen. Alleen afwijkingen vanaf € 100.000 per onderwerp worden gemeld.

Het Tweede Tussenbericht heeft ook een functie in het behouden van de rechtmatigheid. Rechtmatig betekent dat de handelwijze van het college in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. De raad geeft, door het Tussenbericht met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen, toestemming aan het college voor de verwachte afwijkingen.

Financiële uitkomst op hoofdlijnen

Alle afwijkingen die in dit Tweede Tussenbericht staan, leiden tot een voordeel ten opzichte van de begroting van € 4,062 mln. Dit bedrag bestaat uit meerdere voor- en nadelen. In de tabel hieronder leest u om welke bedragen per programma het gaat. Na deze inleiding volgt per programma een toelichting op de afwijkingen.

Bedrag in € * 1000

Per programma	
1. Onderwijs, economie en arbeidsparticipatie	-138
2. Samen leven en ondersteunen	980
3. Leefbaarheid, duurzaam en groen	2.025
4. Vrije tijd	2.017
5. Veiligheid	0
6. Dienstverlening en samenspraak	-2.110
7. Inrichting van de stad	-816
Overzicht overhead	589
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.515
Totaal meldingen	4.062

In onderstaande tabel staat welke afwijkingen een budgettair effect hebben van € 0,5 mln. of meer.

Programma	Bedrag in € * 1.000
1	ESF 933
1	Personele lasten SD -835
2	Jeugdzorg -1.096
2	WMO huishoudelijke dienstverlening 1.880
3	Afvalinzameling 717
3	Kunstwerken 670
4	Renovatie boerderijen 1.271
4	Toegankelijkheid gebouwen 1.300
6	Verkiezingen -800
6	Opbrengst bouwleges -700
OAD	Reservering prijsstijgingen 1.300
OAD	Taakmutaties 500
OAD	Reserveringen groei en veroudering van de stad 1.500
OAD	Organisatieontwikkeling -2.000
	overig -578
	Totaal 4.062

De verwachting is dat de gemeente in 2025 niet alle geplande activiteiten kan uitvoeren. Sommige geplande activiteiten lopen vertraging op en worden waarschijnlijk pas in 2026 uitgevoerd. Dit noemen we de 'budgetoverhevelingen'. Het besluit over het al dan niet overhevelen van budgetten wordt genomen bij het Eerste Tussenbericht 2026 (Perspectiefnota 2027).

Als de activiteiten zonder vertraging zouden zijn uitgevoerd, zouden de lasten in 2025 € 3,482 mln. hoger zijn. Zonder de vertragingen zou het budgettaire effect van dit tussenbericht dan ook € 3,482 mln. lager zijn, te weten (€ 4,062 mln. - € 3,482 mln. =) € 0,580 mln.

In onderstaande tabel staan de activiteiten die vertraging opgelopen hebben.

Bedrag in € * 1000

Programma	Budgetoverhevelingen/resultaatbestemmingsvoorstel	
1	Zoetermeer 2040 en gebiedsontwikkelingen	120
1	Middelen voortzetting Geldpunt	127
4	Renovatie boerderijen	1.271
4	Vergroten toegankelijkheid gebouwen	1.300
7	Herinrichting woonwagenlocatie Bleiswijkseweg	154
7	Pilot buurtvervoer	160
ovh	Inzet AI-toepassingen	350
	Totaal	3.482

Eindejaarsprognose 2025

In onderstaande tabel wordt u meegenomen in de opbouw van de eindejaarsprognose. In de (primitieve) Programmabegroting 2025-2028 (zoals 11 november 2024 is vastgesteld), is een begrotingstekort gepresenteerd van een € -10,306 mln. In dit nadeel van € 10,306 mln. zit dekking vanuit de reserve Vrij Inzetbaar van € 14,7 mln.

In de Perspectiefnota 2026/Eerste Tussenbericht bent u geïnformeerd over de afwijkingen die verwacht werden voor het jaar 2025. Deze afwijkingen gaven een verbetering van het begrotingssaldo te zien met € 5,669 mln. Het verwacht begrotingstekort werd daardoor verlaagd naar € -4,637 mln.

Bij dit Tweede Tussenbericht worden afwijkingen verwacht van per saldo € 4,062 mln. Inclusief de besluiten die tot en met de raad van juli zijn genomen is daarmee het begrotingstekort (=eindejaarsprognose) verlaagd naar € -0,620 mln.

Bedrag in € * 1000

Resultaat programmabegroting 2025 zonder dekking uit reserve	-25.006
Ottrekking uit reserve vrij inzetbaar	14.700
Programmabegroting 2025	-10.306
Programmabegroting 2025	-10.306
Afwijkingen TB/PN26	5.669
Saldo programmabegroting 2025 na Perspectiefnota 2026/TB1	-4.637
Saldo programmabegroting 2025 na Perspectiefnota 2026/TB1	-4.637
raadsbesluiten tot en met juli	-45
Afwijkingen TB2	4.062
Indicatie resultaat 2025	-620