



Tweede voortgangsrapportage 2025
Gemeente Heumen

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave.....	2
Hoofdstuk 1: Inleiding.....	3
Hoofdstuk 2: Uitgangpunten en leeswijzer.....	4
Hoofdstuk 3: Voortgang uitvoering begroting 2025	5
Hoofdstuk 4: Voortgang per programma (beleid en financiën).....	14
Hoofdstuk 5: Projecten	28
Hoofdstuk 6: Investeringskredieten.....	30
Bijlage 1: Technische wijzigingen	33

Hoofdstuk 1: Inleiding

Deze tweede voortgangsrapportage laat zien hoe het gaat met de uitvoering van de Programmabegroting 2025. We kijken daarbij zowel naar het beleid als naar de financiën.

Deze 2^e voortgangsrapportage geeft de gemeenteraad inzicht in de mate waarin de doelen worden gerealiseerd en of het geld wordt besteed zoals gepland. Zo kan de raad, als dat nodig is, tijdig bijsturen en haar controlerende taak goed uitvoeren.

In het afgelopen jaar zijn er verschillende ontwikkelingen geweest binnen de gemeente, de regio en het land. Deze ontwikkelingen hebben invloed op het beleid, de financiën en de toekomstplannen van de gemeente. We blijven ons inzetten om de afgesproken doelen te bereiken binnen de beschikbare budgetten.

Deze rapportage sluit aan op de Programmabegroting 2025 en bevat ook besluiten en ontwikkelingen die daarna hebben plaatsgevonden. Ze is onderdeel van de Planning & Control-cyclus van de gemeente Heumen. Dit is de tweede voortgangsrapportage van dit jaar. De P en C cyclus sluiten we af met de jaarstukken 2025.

De rapportage laat zien dat de uitvoering van de programmabegroting grotendeels op koers ligt, met enkele inhoudelijke en financiële bijstellingen. Het gebruik van het stoplichtenmodel laat eenvoudig zien waar eventuele aandachtspunten zitten in de uitvoering van het beleid. De financiële afwijking bedraagt € 6.000 voordelig. We zien hogere kosten in het sociaal domein. Deze worden gecompenseerd door een hogere bijdrage uit het gemeentefonds. Het geprognoseerde jaarrekeningresultaat komt uit op € 145.000 nadelig.

We stellen voor om een bestemmingsreserve voor Jeugd en Wmo te vormen. Een deel van de vergoeding uit het gemeentefonds zetten we daarin apart. Deze reserve kan de komende jaren worden gebruikt om de stijgende kosten voor Jeugd en Wmo te dekken.

Hoofdstuk 2: Uitgangspunten en leeswijzer

Met het stoplichtenmodel laten we in één oogopslag zien hoe het met elk onderdeel gaat. Daarbij rapporteren we expliciet op afwijkingen in inhoud, planning, geld en risico, zodat helder is waar sprake is van mogelijke doel- of budgetoverschrijding. De kleurcodering helpt de gemeenteraad om snel de noodzakelijke informatie te verkrijgen en adequaat te reageren. Bij de kleuren oranje of rood leggen wij daarover verantwoording af in het betreffende programma.

- De kleur 'groen' duidt op een voorspoedige voortgang. De activiteit verloopt zoals de verwachtingen die hierover bestaan. Er is geen afwijking in de voortgang van het speerpunt op het beleid (inhoud, planning of risico's) of financiën.
- 'Oranje' signaleert mogelijke vertragingen of financiële afwijkingen die aandacht vereisen, waarbij beleid en financiën mogelijk niet in lijn zijn met de verwachtingen. We geven een winstwaarschuwing af bij deze activiteit zodat u bij de verantwoording in de volgende voortgangsrapportage of jaarstukken niet voor een verrassing komt te staan. Door anders te prioriteren of door meevallers bij de uitvoering bestaat de kans dat de activiteit alsnog dit jaar wordt afgerond.
- 'Rood' wijst op onderdelen waarbij de doelstellingen waarschijnlijk niet behaald worden binnen het begrotingsjaar. Er is een negatieve afwijking in de voortgang op de inhoud, financiën, planning of risico's.

Als een activiteit op peildatum 21 oktober volledig is afgerond, dan geven we dat ook aan in de laatste kolom van de tabel.

Uitgangspunten

- Conform de financiële verordening ligt de autorisatie voor het aanpassen van budgetten op het niveau van het programma voor de raad.
- We rapporteren over financiële afwijkingen in 2025 op het niveau van het beleidsproduct. Afwijkingen hebben een minimum omvang van € 25.000 aan lasten of baten.
- De bedragen in de financiële tabellen zijn x €1.000 euro.
- In de tweede voortgangsrapportage worden aanpassingen van budgetten voor 2025 verwerkt en voorgelegd in de vorm van een begrotingswijziging. Het meerjarig effect van financiële afwijkingen worden in de Kadernota 2026-2029 verwerkt.
- De "V" staat voor voordeel en de "N" staat voor nadeel.

Leeswijzer

- Hoofdstuk 3 beschrijft de voortgang op beleidsdoelen en prestaties en geeft inzicht in de financiële ontwikkelingen op hoofdlijnen;
- Hoofdstuk 4 geeft een inhoudelijke toelichting op de voortgang per programma;
- Hoofdstuk 5 en 6 geven informatie over de (bijgestelde) projecten en investeringskredieten;
- Bijlage 1 geeft een overzicht van technische wijzigingen.

Hoofdstuk 3: Voortgang uitvoering begroting 2025

Een tabel met alle relevante acties per programma, voorzien van status tijd en status financiën, met korte toelichting waar nodig. Alleen acties met afwijkingen worden inhoudelijk toegelicht. Als een actie rood is, doen we een voorstel om de planning of het budget aan te passen.

3.1 Stand van zaken acties

In deze voortgangsrapportage rapporteren wij alleen over de afwijkingen en stellen we voor de activiteiten met status 'rood' een nieuwe planning en/of budget vast.

Programma 1	Wat gaan we doen	Doel	Inhoud om het doel te bereiken	Beleid	Financieel	Afgerond (peildatum 31 oktober 2025)
1.1	Transformatie sociaal domein	Het zetten van een volgende stap in de doorontwikkeling, transformatie, van het sociaal domein	Het uitvoeren van de acties/activiteiten om de transformatie van het sociaal domein verder vorm te geven. Dit doen we aan hand van de vastgestelde Kadernota Doorontwikkeling transformatie sociaal domein 2024-2028 en de daaraan gekoppelde uitvoeringsnotitie. Tweemaal per jaar wordt de voortgang van de acties gerapporteerd.			
1.1	Transformatie sociaal domein	Verbeteren van de zorg aan kinderen en jongeren en een betere (financiële) beheersing van het jeugdzorgstelsel	Uitvoering geven aan de lokale en regionale actiepunten uit de landelijke hervormingsagenda jeugd. Het Regioprogramma jeugd 2023-2028 vormt hiervoor een belangrijke basis.			
1.1	Transformatie sociaal domein	Meer samenhang en samenwerking in plaats van de nu bestaande versnippering en een duidelijk opdrachtgeverschap vanuit de gemeente, meer gericht op resultaten en effecten in plaats van op activiteiten	Samen met Synthese komen tot een samenhangend welzijnsaanbod voor onze inwoners dat zich richt op de behoeften van inwoners, verenigingen en maatschappelijke organisaties en inspeelt op de signalen en trends die vanuit de diverse lokale monitoren binnen het sociaal domein inzichtelijk zijn dan wel concreet vanuit de samenleving naar voren komen.			

1.1	Transformatie sociaal domein	Inwoners en professionals weten bij welke organisaties en verenigingen in onze gemeente zij terecht kunnen voor welke producten, diensten en activiteiten op het gebied van wonen, zorg & welzijn, werk & inkomen, kinderen en jeugd.	De website Doen in Heumen promoten bij inwoners, organisaties en professionals			Ja is afgerond.
1.1	Transformatie sociaal domein	Continue doorontwikkeling monitoring sociaal domein: periodiek gegevens genereren die de informatie bieden die nodig is om de middelen efficiënt en doelmatig in te kunnen zetten	Het periodiek verstrekken van gegevens over de uitvoering van de Participatiewet, Schuldhulpverlening, de Jeugdwet en de Wmo aan management, medewerkers, college en raad.			
1.1	Transformatie sociaal domein	Anticiperen op: - de vergrijzing en de consequenties daarvan voor de huisvesting van ouderen - de toenemende huisvestingsvraag van bijzondere doelgroepen, zoals statushouders en mensen met een verstandelijke of psychiatrische beperking	Het opstellen van een lokale woonzorgvisie			Woonzorgvisie komt in de raad van januari 2026. Opgesteld in 4 ^e kwartaal 2025.
1.2	Participatie in de samenleving	Het wegnemen van achterstanden/belemmeringen/drempels die inwoners ervaren om volwaardig mee te kunnen doen in de samenleving	Het verder uitvoeren van de acties uit de lokale inclusieagenda, samen met betrokken inwoners, maatschappelijke organisaties, verenigingen en ervaringsdeskundigen			
1.2	Participatie in de samenleving	Problemen rondom armoede en schulden vroegtijdig in beeld krijgen en meer inwoners sneller en beter weten te bereiken en te ondersteunen	Het verder uitvoeren van de acties uit het Uitvoeringsplan Iedereen doet mee! 2023-2027, rekening houdend met de aanbevelingen vanuit de door de Rekenkamer uitgevoerde quickscan inkomensondersteuning			
1.3	Gezonde en vitale gemeenschap	Het gemeentebreed promoten van het belang van vrijwilligerswerk voor het behoud van verenigingen en organisaties	Het uitvoeren van een structurele promotiecampagne voor vrijwilligerswerk en bestuurswerk			
1.4	Onderwijs	Zicht krijgen op de benodigde onderwijscapaciteit in alle kernen van de gemeente vanuit inclusie en leefbaarheid	Aan de hand van een geactualiseerd Integraal huisvestingsplan besluiten nemen over benodigde toekomstige investeringen in de onderwijshuisvesting en samen met de schoolbesturen uitlijnen van de vervolgstappen			Ja is vastgesteld in de raad van 18 september 2025.

Programma 2	Wat gaan we doen	Doel	Inhoud om het doel te bereiken	Beleid	Financieel	Afgerond (peildatum 31 oktober 2025)
2.1	Kanaalzone	Het realiseren van 614 woningen. Uitvoering conform raadsbesluiten met realisatie van 614 woningen in de verschillende categorieën.	Het jaar 2025 zal met name gericht zijn op het planologisch mogelijk maken van de woningbouw, met maken van uitgiftestrategie en de concretisering hiervan in afspraken/contracten.			
2.1	Kanaalzone	Herinrichting sportpark sv Juliana '31	Realisatie van een nieuw sportpark (inclusief parkeren en ontsluiting)			
2.2	Duurzaamheid-energietransitie	Energie-opgave Heumen realiseren	Uitvoeringsprogramma 2025 opstellen met doorkijk naar 2030. De Energieopgave kan alleen worden gerealiseerd als ook op allen domeinen binnen de gemeente Heumen hier mede inhoud en vorm aan wordt gegeven. Ook dient de energieopgave 2025-2050 daarom een vast onderdeel bij de besluitvorming te zijn.			
2.2	Duurzaamheid-energietransitie	Extra inzet op duurzame opwek en warmte transitie	Aanstelling van extra formatie (projectleiders). Inhoudelijk impuls geven aan de duurzame opwek en de warmte transitie (inhoud komt terug via raadsmededelingen en raadsbesluiten)			
2.3	Vitaal Centrum Malden	Toekomstbestendig maken van het Centrum gebied.	Verdere uitwerking programma van eisen en het opstellen van een definitief ontwerp voor de openbare ruimte. Uitvoering in nadere afstemming met voortgang woningbouwprojecten. In 2025 start herinrichting Kloosterhof.			Kloosterhof is heringericht 4 ^e kwartaal 2025.
2.4	Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging (Wkb)	Uitvoering programmaplan Implementatie Omgevingswet	1. Noodzakelijke activiteiten i.v.m. in werking treden wet uitvoeren 2. Voorbereiden omgevingsplan (2025 met name voor de bedrijventerreinen)			2. is 5 juni 2025 vastgesteld door de raad.
2.4	Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging (Wkb)	Bouwkwaliteit en bouwtoezicht verbeteren	Afstemming in regionaal verband (ODRN, Regio Nijmegen)			

2.5	Wonen / bouwen	Uitvoering woningbeleid 2024-2030	Het woningbouwprogramma voor de komende jaren voorziet in ontwikkeling van onder andere de volgende locaties: Malden (Kanaalzone, De Schoren, Veldsingel en diverse locaties in VCM), Overasselt (o.a. locatie Zilverberg en Derks), Heumen (Heumen-west), Nederasselt (CPO-project).			Locatie Derks is 1 ^e halfjaar 2025 opgeleverd.
2.6	Mobiliteitsplan	Oplossen Mobiliteitsoverlast	Opstellen Mobiliteitsplan 2025 Oppakken knelpunten op o.a. Broekstraat, Schoonenburgseweg/Hoogstraat, Looistraat en de Rijksweg.			
2.7	Toeristenbelasting	Invoering toeristenbelasting per 1.1.2025	Invoeren belasting en Beleidsnota recreatie en toerisme opstellen.			Is ingevoerd per 01-01-2025.
2.8	Onderhoud nieuwe wandelnetwerk	Onderhouden wandelnetwerk dat aansluit op regio-gemeenten	Beheer borgen.			Beheer is structureel geborgd.
2.9	Actualisering kostendekkingsplan beleidsplan water en riolering	Werk met werk maken bij VCM	Diverse technische maatregelen om affect te bereiken			Afgerond 4 ^e kwartaal 2025.
2.10	Herinrichting Schaatsbaan Heumen	Betere inrichting Schaatsbaan Heumen, optimaler gebruik hiervan	Opruiming schaatsbaan, nieuwe multifunctionele inrichting en sanering van het depot.			Opgeruimd en gesaneerd in 4 ^e kwartaal 2025.
2.11	Investerings buitendienst	Goed materiaal voor de buitendienst	Aanschaf aanhanger met afzethakken en materiaal t.b.v. ongediertebestrijding			
2.12	Gebiedsplan afronden en start van uitvoeringsprogramma	Gebiedsplan afronden en start van uitvoeringsprogramma	Duidelijkheid omtrent toekomstige ontwikkelingsmogelijkheden			Ja

Programma 3	Wat gaan we doen	Doel	Inhoud om het doel te bereiken	Beleid	Financieel	Afgerond (peildatum 31 oktober 2025)
3.2	(Digitale) dienstverlening	Het actualiseren van de visie op dienstverlening waarin de inwoner op de eerste plaats staat. De dienstverlening is toegankelijk en de inwoner kan zoveel mogelijk zelf digitaal zijn of haar zaken regelen. Persoonlijk contact is altijd mogelijk.	- Actualiseren visie op dienstverlening - Optimaliseren van de fysieke dienstverlening - Implementatie van nieuwe digitale systemen			
3.3	Communicatie	We zijn een betrouwbare en transparante overheid in ons handelen en we leggen aan de gemeenschap verantwoording af. We ondersteunen met onze communicatie de strategische doelstelling van bestuur en organisatie. We zijn proactief in het informeren van onze inwoners over gemeentelijke ontwikkelingen, belangrijke projecten en kleinere lokale onderwerpen die de belangstelling van onze inwoners hebben.	- We actualiseren onze website (continu proces), t.b.v. digitale dienstverlening en toegankelijkheid (structuur, leesbaarheid, aantrekkelijkheid). - We monitoren het gebruik van en de feedback op de website van de gemeente Heumen: we verbeteren onze website op basis hiervan (continu proces). - We werken aan de digitale toegankelijkheid, op basis van de in 2023 gestelde prioriteiten. - We breiden de inzet van sociale media uit; we stimuleren actief de deelname van inwoners aan de digitale nieuwsbrief, we benutten vaker facebook, en zetten in op Instagram als extra sociaal medium.			Er zijn een aantal acties uitgevoerd ter verbetering van de toegankelijkheid van de website.
3.4	Toekomst van Heumens werken	Voldoende kwantitatieve en kwalitatieve bezetting in het belang van de kwaliteit van dienstverlening. Heumen is een aantrekkelijke werkgever voor huidige en toekomstige medewerkers.	- Door krapte op de arbeidsmarkt zijn er meer inspanningen nodig om voldoende en gekwalificeerde medewerkers in huis te halen en te houden. We verrichten meer activiteiten voor de werving van nieuwe medewerkers, er is vaker tijdelijke inhuur nodig, we leiden medewerkers zelf op (training on the job, externe opleidingen, traineeships). Ook kijken we naar de mogelijkheden om in samenwerking met andere gemeenten vacatures in te vullen of medewerkers op te leiden. - Voor het binden en boeien is het gesprek tussen leidinggevende en medewerkers essentieel. In 2025 wordt vervolg gegeven aan de uitkomsten van het medewerkersonderzoek dat in 2023 en 2024 is uitgevoerd.			

3.5 (a)	Samenwerking	Verstevigen van het profiel en de samenwerking in de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen.	De Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen is de opvolger van de Stadsregio Arnhem Nijmegen en het Gemeenschappelijk Orgaan (GO) Arnhem-Nijmegen. In 2020/2021 heeft de Groene Metropoolregio gewerkt aan een regionale visie en een regionale agenda met daarin 5 opgaven. Het algemene doel is het realiseren van groei én het versterken van het groene karakter van onze bijzondere regio. De opgaven bevinden zich vooral in het fysieke domein: woningbouw, landschap & natuur, circulariteit, economie, toerisme en mobiliteit. Maar ook samenwerking op het gebied van cultuur is een aandachtsveld.			
3.5 (b)	Samenwerking	Herijken van de samenwerking binnen het Rijk van Nijmegen.	Bij de oprichting van de Modulaire Gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen in 2015 is een bestuurlijk Platform opgericht om de samenwerking tussen gemeenten in het Rijk van Nijmegen te stimuleren en faciliteren. Inmiddels ontmoeten de colleges in het Rijk van Nijmegen elkaar 2 keer per jaar om de samenwerking te versterken. In 2022 is een aanzet gemaakt voor een (strategische) agenda waaraan vanaf 2023 uitvoering wordt gegeven.			Ja
3.6	Financiën	Maatregelen treffen waarmee we zorgen dat de financiële situatie van de gemeente ook in de toekomst goed blijft	We hanteren de volgende financiële afwegingen bij onze beleidskeuzes en de beleidsuitvoering: - de gebruiker betaalt - we ontzien onze inwoners in een kwetsbare positie (gebrek aan sociaal netwerk en/of zeer laag inkomen). Voor hen doen we wat nodig is. - onze financiële last berekenen we door aan de betreffende verbonden partijen. Daar sturen we op. - door het rijk overgedragen taken voeren we uit van de door het rijk daarvoor verkregen middelen; dat budget vormt de grens van de uitgaven. Mogelijk ontstaan er daardoor wachtlijsten; dit vraagt om goede sturing. - investeringen in duurzaamheid moeten worden terugverdiend door de besparingen die de investeringen opleveren (o.a. bij verduurzaming van maatschappelijk vastgoed).			
3.7	Veiligheid, handhaving en ondermijning	Integrale veiligheid	We geven uitvoering aan het intergemeentelijk uitvoeringsprogramma Tweestromenland. De basis hiervoor vormt het nieuw Integraal Veiligheidsplan 2023-2026.			

3.7	Veiligheid, handhaving en ondermijning	Ondermijning	We geven uitvoering aan de prioriteiten van ondermijning opgenomen in het uitvoeringsplan Tweestromenland 2025-2026. We werken gezamenlijk aan casuïstiek aan de hand van signalen en integrale controles. We zetten in op bewustwording en het herkennen van signalen zowel intern als extern. We communiceren tijdig en helder over ondermijning naar inwoners en bestuur. We geven uitvoering aan de aanpak Veilig Buitengebied.			
3.7	Veiligheid, handhaving en ondermijning	Zorg & Veiligheid	Verbinding tussen zorg en veiligheid (ook bestuurlijk) nog verder versterken. Verder professionaliseren integrale afstemming casuïstiek binnen het sociaal domein en veiligheid.			
3.7	Veiligheid, handhaving en ondermijning	Crisisbeheersing	Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO) van zowel de lokale als de regionale functies in de crisisorganisatie. Implementeren project 'Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing'. Uitvoering geven aan het Regionaal Beleidsplan 2024-2027. Flexibilisering van de crisisorganisatie.			

3.2 Financiële ontwikkelingen op hoofdlijnen

Hieronder treft u een verloopoverzicht van het begrotingssaldo inclusief het effect van deze Tweede Voortgangsrapportage.

Verloop van het begrotingssaldo 2025

In het najaar van 2024 is de Programmabegroting 2025 vastgesteld met een voordelig begrotingsresultaat van € 15.000. De gevolgen van de septembercirculaire 2024, het accres en andere financiële mutaties zijn verwerkt in de begroting zoals vastgesteld door uw raad op 7 november 2024. Dit saldo is het startpunt van het verloop dat hieronder wordt gepresenteerd. Vervolgens worden de financiële gevolgen van de eerste voortgangsrapportage 2025 verwerkt wat leidt tot geprognosticeerd jaarrekeningresultaat van € 151.000 nadelig. De tweede voortgangsrapportage 2025 heeft per saldo een extra voordelig effect op de programmabegroting van € 6.000. Daarmee komt het verwachte jaarrekeningresultaat uit op € 145.000 negatief.

Hierin wordt het verloop van het begrotingssaldo gepresenteerd:

Stand van zaken financieel	2025 (x € 1.000)
Saldo ontwerp Programmabegroting 2025	715 (N)
1 ^e begrotingswijziging: (RB 07-11-2024)	730 (V)
Saldo na begrotingsraad 2025	15 (V)
Eerste Voortgangsrapportage 2025	166 (N)
Saldo Programmabegroting 2025 na Eerste voortgangsrapportage 2025	151 (N)
Tweede Voortgangsrapportage 2025	6 (V)
Saldo Programmabegroting 2025 na Tweede Voortgangsrapportage 2025	145 (N)

Financiële bijstelling per programma

De raad autoriseert de bijstellingen van de raming van de baten en lasten per programma. Deze bijstellingen treft u in onderstaand overzicht.

Financiële effecten per programma (x € 1.000)	2025
Programma 1 Sociale leefomgeving	1.261 N
Programma 2 Fysieke leefomgeving	507 N
Programma 3 Bestuur en organisatie	1.774 V
Totaal bijstellingen	6 V

Voor de toelichting wordt verwezen naar het kopje financieel onder ieder programma.

Hoofdstuk 4: Voortgang per programma (beleid en financiën)

Per beleidsdoel wordt een beleidsmatige en/of financiële verantwoording gegevens als de uitvoering van de begroting een negatieve bijstelling heeft.

Programma 1 Sociale leefomgeving

Inhoud

Transformatie sociaal domein: Verbeteren van de zorg aan kinderen en jongeren en een betere (financiële) beheersing van het jeugdzorgstelsel

Het Rijk heeft nog niet alle voorwaarden ingevuld die nodig zijn om de hervormingsagenda jeugd goed uit te voeren. De adviezen van de deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark) zijn dan ook nog steeds hetzelfde. De adviezen zijn terug te vinden in de eerste voortgangsrapportage.

Financieel

1. Leges burgerzaken (€ 54.000 V)

De opbrengsten uit leges vallen hoger uit dan begroot. Dit komt voornamelijk door een groter aantal aanvragen voor huwelijken, paspoorten, rijbewijzen en uittreksels.

2. Tweede Kamerverkiezingen (€ 68.000 N)

De kosten voor de organisatie van de verkiezingen worden ingeschat op € 68.000. Het Rijk heeft aangegeven deze kosten te vergoeden. De gemeente wordt hiervoor grotendeels gecompenseerd via het Gemeentefonds (programma 3).

3. Maatschappelijke ondersteuning (€ 142.000 V)

In 2025 kon een deel van de kosten van Stichting Synthese worden weggezet onder de rijks gelden van het Gezond en Actief Leven Akkoord wat heeft geleid tot een voordeel. Daarnaast is er in 2025 een voordeel van € 60.000 op inhuur bij het buurtvervoer. In 2025 was er een budget beschikbaar voor de inhuur van een planner voor het buurtvervoer. Medio november 2024 is de planner voor het buurtvervoer echter in dienst gekomen bij de gemeente, waardoor het inhuurbudget in 2025 onbenut is gebleven.

4. Nabetaaling van het COA (€ 48.000 V)

Een nabetaaling van de vergoeding voor het beschikbaar stellen van een opvanglocatie aan de St. Jacobsweg in 2023 door het COA is ontvangen.

5. Centrumregeling Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang (€ 100.000 V)

De taken voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang worden uitgevoerd via een centrumregeling. Deze taken worden gefinancierd uit de integratie uitkering Maatschappelijke opvang en decentralisatie uitkering Beschermd wonen. Gemeente Nijmegen, de centrumgemeente, ontvangt deze rijksmiddelen via de algemene uitkering namens zichzelf en de regiogemeenten. In 2025 zijn de totale kosten lager dan de ontvangen uitkeringen. Het overschot is naar rato verdeeld over de deelnemende gemeenten en leidt voor gemeente Heumen tot een voordeel.

6. Lokale inclusieagenda (€ 48.000 N)

Voor de uitvoering van de lokale inclusieagenda zijn financiële middelen overgezet van 2024 naar 2025 zoals door uw raad besloten in de raadsvergadering van 3 juli 2025. Met het overschot in de jaarrekening 2024 wordt een budget gevormd.

7. Werkbedrijf (€ 48.000 V)

Het werkbedrijf mag van het Rijk minder geld ophalen voor het participatiebudget bij de gemeente. Hierdoor ontstaat een voordeel op de gemeentelijke begroting.

8. Subsidie Stichting Leergeld (€25.000 N)

In augustus gaf Stichting Leergeld aan dat de al toegekende subsidie van € 34.000 onvoldoende bleek voor 2025. Het aantal aanvragen voor financiële ondersteuning via Stichting Leergeld is toegenomen. Dit weerspiegelt de stijgende vraag vanuit gezinnen met een laag inkomen. Om kinderen op dezelfde wijze te kunnen blijven ondersteunen, is er een aanvullende subsidie van €25.000 verstrekt. Het Rijk compenseert de gemeente via het gemeentefonds d.m.v. de decentralisatie uitkering Armoedebestrijding Kinderen.

9. Compensatiemaatregel art 2.1.7. WMO (€ 48.000 V)

De compensatiemaatregel op grond van artikel 2.1.7 Wmo biedt inwoners met een chronische ziekte of beperking een jaarlijkse financiële tegemoetkoming van €250. Deze regeling ondersteunt inwoners die door hun gezondheidssituatie structureel extra kosten maken.

Ontvangen inwoners een tegemoetkoming van het UWV, dan wordt dit bedrag in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage om dubbele vergoeding te voorkomen. De afgelopen jaren is het totaalbedrag aan verstrekkingen afgenomen, doordat meer inwoners een UWV-tegemoetkoming ontvangen. In 2025 levert dit naar verwachting een voordeel op van € 48.000.

10. Wmo (€500.000 N)

Voor 2025 wordt een totaal tekort van €500.000 verwacht binnen de Wmo. De belangrijkste oorzaken zijn hogere kosten door meer cliënten, zwaardere zorgvragen en hogere gemiddelde ondersteuningstijd.

De stijging sluit aan bij landelijke en regionale trends en wordt versterkt door de vergrijzing en doordat inwoners langer zelfstandig wonen. In Heumen ligt het aandeel 65-plussers nu op 25,8%, boven het landelijk gemiddelde van 20,8%, en dit aandeel wordt verwacht te stijgen naar 28–30% in 2035.

Er wordt ingezet op efficiënte inzet van maatwerkvoorzieningen, vroegtijdige indicatie en sociaal-medisch advies om de kostenstijging te beperken. Daarnaast kunnen toekomstige aanpassingen in de financieringssystematiek vanuit het Rijk helpen om beter aan te sluiten bij de werkelijke kosten.

11. Jeugd (€ 190.000 N)

De kosten voor jeugdhulp nemen toe, met name door de groei van zwaardere zorgtrajecten en een langere behandelduur. Tegelijkertijd lukt het nog onvoldoende om de Hervormingsagenda Jeugd volledig uit te voeren, waardoor de beoogde besparingen en systeemverbeteringen niet worden gerealiseerd. Het Rijk stelt wel geld beschikbaar voor de hervormingsagenda, maar dit is niet genoeg om de stijgende zorgkosten te betalen. Het realiseren van de stelpost Hervormingsagenda Jeugd wordt daarom als niet kansrijk beschouwd binnen het huidige financiële en uitvoeringskader.

12. Participatie – BUIG (€ 303.000 N)

De BUIG-uitgaven (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) liggen momenteel hoger dan de ontvangen rijksbijdrage. Dit verschil ontstaat doordat het Rijk de middelen toekent via een verdeelmodel dat niet altijd volledig aansluit bij de lokale arbeidsmarktsituatie en de ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen.

De toekenning van de rijksbijdrage vindt plaats volgens de zogenoemde 'T-2-systematiek': de hoogte van het budget is gebaseerd op gegevens van twee jaar eerder. Wanneer de lokale instroom in de bijstand sneller stijgt dan het landelijk gemiddelde, ontstaat hierdoor een tijdelijk tekort.

Om schommelingen tussen jaren op te vangen, is eerder een bestemmingsreserve BUIG ingesteld. Deze reserve is echter sinds vorig jaar uitgeput. Voor een deel wordt dit gecompenseerd met de vangnetuitkering, die inmiddels is verwerkt. Hierdoor wordt het financiële nadeel beperkt tot € 303.000.

In 2024 was er een hoge stijging in de instroom van bijstandsgerechtigden, dit is een regionaal beeld binnen Rijk van Nijmegen. Waar het mogelijk is nemen we maatregelen om de BUIG-uitgaven te verminderen. Gedurende 2025 is de functie Poortwachter in uren uitgebreid. Daarnaast is er in de Kadernota 2026 een uitbreiding van 1 FTE voor heronderzoeken in de Participatiewet meegenomen.

De vooruitzichten voor 2025 laten zien dat de BUIG-uitgaven zich naar verwachting stabiliseren. Voor 2026 en de daaropvolgende jaren worden geen tekorten van grote omvang voorzien

13. Oormerken middelen mei- en septembercirculaire 2025 (€ 310.000 N)

De gemeente ontvangt extra rijksmiddelen via het Gemeentefonds voor de uitvoering van taken binnen het sociaal domein. Deze middelen gebruiken we om de budgetten op te hogen (jeugdzorgbudgetten en budgetten voor inkomensregelingen). Per saldo verlopen een aantal budgetwijzigingen neutraal.

14. Elektriciteit Sportcentrum Malden (€ 85.000 V)

De energiekosten voor het Sportcentrum Malden vallen lager uit dan geraamd. De besparing is het gevolg van lagere tarieven dan waar bij het opstellen van de begroting rekening werd gehouden.

15. Spreidingswet (€ 29.000 N)

Via het gemeentefonds ontvangt de gemeente extra rijksmiddelen voor de voorbereiding op het spreidingswet. Deze middelen gebruiken we om de budgetten op te hogen.

16. SPUK Onderwijsachterstandenbeleid (€ 31.000 V)

Binnen het onderwijsachterstandenbeleid kunnen meer kosten worden toegerekend aan de specifieke uitkering die het Rijk daarvoor beschikbaar stelt.

17. Commissie Van Ark jeugdzorgmiddelen (€ 470.000 N)

De deskundigencommissie van Ark adviseerde om het structurele tekort in het budget voor Jeugdzorg van € 828 miljoen gelijk te verdelen over Rijk en gemeenten. Vanaf 2025 is hiervoor in de meicirculaire al structureel € 414 miljoen opgenomen. Er was nog geen sprake van compensatie met terugwerkende kracht van de (helft van de) tekorten over 2023 en 2024. Het kabinet heeft alsnog besloten dit compenseren. Het betreft in totaal een bedrag van € 728 miljoen. Deze middelen worden ingezet voor de transformatie van de Jeugdhulp, met aandacht voor het versterken van de sociale basis en lokale teams. Voor de gemeente betekent dit een voordeel van € 470.000.

Uitgaven voor de Jeugd zijn lastiger te begroten door een toename in aantal. Daarnaast is de overheid op het gebied van de algemene uitkering minder betrouwbaar geworden voor de jeugdzorg. De programmabegroting 2026 e.v. is op basis van alles wat bekend is opgesteld om een zo realistisch mogelijk beeld te vormen. Desondanks zien we onzekerheden en stellen daarom voor om het voordeel van € 470.000 toe te voegen in een nieuw te vormen bestemmingsreserve voor Jeugdzorg en Wmo.

18. Onttrekking algemene reserve programma 1 (€77.000 V)

De raad besloot via het raadsbesluit van de jaarstukken 2024 om € 195.540 van het overtollige jaarrekeningresultaat over te zetten naar 2025. Van dit geld voeren we werkzaamheden uit in 2025. Hiervan komt € 77.000 in programma 1 terecht, € 102.000 in programma 2 en € 16.440 in programma 3.

19. Overige mutaties kleiner dan € 25.000 (€ 49.000 V)

Diverse kleinere afwijkingen binnen het programma leiden per saldo tot een beperkt voordeel.

Financiële effecten (x € 1.000)	2025
Leges	54 V
Tweede Kamerverkiezingen	68 N
Maatschappelijke ondersteuning	142 V
Nabetaling van het COA	48 V
Centrumregeling BW/MO	100V
Lokale inclusieagenda	48 N
Bijdrage MGR	48 V
Subsidie stichting Leergeld	25 N
Compensatiemaatregel art 2.1.7. WMO	48 V
WMO	500 N
Jeugd	190 N
Participatie - BUIG	303 N
Oormerken middelen mei- en septembercirculaire 2025	310 N
Elektriciteit Sportcentrum Malden	85 V
Spreidingswet	29 N
SPUK Onderwijsachterstandenbeleid	31 V
Commissie Van Ark jeugdzorgmiddelen	470 N
Ottrekking algemene reserve	77 V
Overige mutaties (kleiner dan € 25.000)	49 V
Totaal programma 1	1.261 N

Programma 2 Fysieke leefomgeving

Inhoud

Er zijn geen beleidsmatige afwijkingen vastgesteld.

Financieel

1. Natuurbrandpreventie (€ 150.000 N)

In de decembercirculaire 2024 ontving de gemeente een bijdrage voor natuurbrandpreventie. Dit geld kon in 2024 niet meer worden besteed. Bij de jaarstukken 2024 besloot de raad dan om € 90.000 van het positieve jaarrekeningresultaat over te hevelen naar 2025. Hiervoor wordt een budget gevormd. Vervolgens ontving de gemeente in de meicirculaire 2025 (gemeentefonds) nog eens € 60.000. Ook hiervan wordt een budget gevormd.

Samen met de brandweer realiseren we dit jaar het boren van vijf nieuwe bluswatervoorzieningen. De kosten hiervan bedragen € 105.000. In 2026 worden aanvullende kosten verwacht van ongeveer € 45.000. Dit betreft de stroomvoorziening van enkele putten die de energieleverancier niet eerder kan leveren.

2. Beleid honden (€ 35.000 V)

Voor de proef met dispensers is de komende jaren budget gereserveerd. De proef is kleinschalig opgepakt in 2025 en hierdoor zijn de uitgaven lager uitgevallen dan was begroot. De proef is positief ontvangen en daardoor zal in 2026 deze proef worden uitgebreid met nog eens 20 plekken waar de dispensers beschikbaar worden. Voor deze proef in 2026 is structureel budget aanwezig.

3. Opvang Rijksweg (€ 73.000 V)

De kosten voor de opvanglocatie aan de Rijksweg vallen lager uit (€ 124.000 Voordelig). Denk aan bewakings- en energiekosten. Daarnaast is de locatiemanager vertrokken waardoor de loonkosten tijdelijk lager uitgevallen. De programmamanager vervult haar werkzaamheden voorlopig vanuit de opvanglocatie, waardoor er grotendeels bezetting is. Wanneer er tijdelijk geen personeel aanwezig is wordt extra beveiliging ingezet. De kosten hiervan zijn verrekend binnen het voordelige resultaat op de opvanglocatie Rijksweg.

De gemeente keert minder leefgeld uit doordat meer Oekraïense vluchtelingen werk hebben (het recht op leefgeld vervalt dan). Ook ontvangt de gemeente meer eigen bijdragen; vluchtelingen die werken hebben zijn verplicht om een eigen bijdrage te betalen aan de gemeente. De gemeente wordt voor dit gedeelte gekort in de specifieke uitkering (SPUK; € 51.000 Nadelig).

4. Verkoop productielijn (€ 32.000 V)

Een productielijn van de steenfabriek is verkocht. De inventaris van deze fabriek is van de gemeente Heumen. In de verkoopovereenkomst is opgenomen dat de gemeente een gedeelte van de opbrengst (€ 32.000) bij het tekenen van de overeenkomst ontvangt.

5. Groot onderhoud wegen (€75.000 N)

De gemeente spaart via een onderhoudsvoorziening voor toekomstig groot onderhoud aan het Heumense wegennetwerk. Het spaarbedrag wordt aangepast aan het meest recente onderhoudsplan. Uit de voorziening worden de toekomstige uitgaven betaald.

6. Egalisatievoorziening riool (€ 207.000 V)

De investeringen lopen achter door interne capaciteitsproblemen. Het zijn arbeidsintensieve processen, ook door de participatie met inwoners, die meer tijd kosten. In 2026 wordt een inhaalslag gemaakt maar is de verwachting dat de investeringen in de tijd verder zullen doorlopen.

Doordat investeringsuitgaven voor het rioolstelsel zijn uitgesteld zijn de afschrijvingskosten lager. Er is minder geld nodig om de kosten te dekken en daardoor wordt minder geld uit de rioolvoorziening gehaald.

7. Bestemmingsplannen (€ 40.000 V)

Er zijn kosten begroot voor de Omgevingswet waardoor deze kosten niet geheel meer nodig zijn. Vanaf 2026 zijn deze kosten niet meer begroot. De bestemmingsplannen zijn opgenomen in het omgevingsplan. Met ingang van 2026 is deze post vervallen en alleen budget begroot voor advieskosten algemeen.

8. Particuliere plannen (€ 70.000 N)

Door de invoering van omgevingswet worden er steeds meer aanvragen voor bestemmingsplanwijzigingen via een omgevingsvergunning buitenplanse omgevingsactiviteit (de zogenaamde BOPA) afgehandeld. De leges worden achteraf gedeclareerd door de ODRN (omgevingsdienst). Dit betekent dat er vrijwel geen opbrengsten meer zijn bij particuliere plannen. Dit wordt deels gecompenseerd door hogere legesopbrengsten voor bouwzaken die via de ODRN lopen. Voor opbrengsten die onder deze post vallen, zoals ambtelijke begeleidingskosten, worden anterieure overeenkomsten afgesloten.

9. Bouwgrondexploitatie – lasten (€ 3.397.000 N) en baten (€ 3.397.000 V)

Binnen de grondexploitaties worden kosten gemaakt voor de ontwikkeling van de Kanaalzone en de Zilverbergweg. De totale kosten in 2025 (geschat op € 3,4 miljoen) worden aan het einde van het jaar verwerkt en toegevoegd aan de balanspost 'voorraden gronden'. De gemeentebegroting merkt daardoor niets van de geldstromen van het grondbedrijf. Alleen het vormen of bijstellen van de verliesvoorziening en eventuele winstnemingen worden zichtbaar in het begrotings- of jaarrekeningresultaat.

10. Bijdrage ODRN (€ 61.000 N)

De bijdrage aan de Omgevingsdienst Regio Nijmegen is hoger door uitbreiding van inzet uren door ODRN en enkele aanvullende opdrachten. De aanvullende opdrachten gaan over milieuprojecten zoals circulaire economie, de emissie van Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) en de inventarisatie van stortplaatsen (samen ca.€ 20.000) en BRIKS-projecten zoals onderzoek naar breedplaatvloeren, energielabels kantoorgebouwen en toezicht bestaande bouw (samen € 23.000).

11. Vuurvogel (€ 60.000 N)

In afwachting van raadsbesluit over de ontwikkeling van Vuurvogel 1 (behoud of sloop van het pand) is de huisvesting in samenwerking met Ad Hoc voortgezet.

12. Omgevingswet (€ 105.000 N)

De gemeente ontvangt extra rijksmiddelen via het Gemeentefonds voor de uitvoering van de Omgevingswet. Deze middelen gebruiken we om de budgetten op te hogen. De middelen zijn in de meicirculaire 2025 toegevoegd aan de omgevingswet.

13. Onttrekking algemene reserve (€ 102.000 V)

De raad besloot via het raadsbesluit van de jaarstukken 2024 om € 195.540 van het overtollige jaarrekeningresultaat over te zetten naar 2025. Van dit geld voeren we werkzaamheden uit in 2025. Hiervan komt € 77.000 in programma 1 terecht, € 102.000 in programma 2 en € 16.440 in programma 3.

14. Overige mutaties kleiner dan € 25.000 (€ 61.000 N)

Diverse kleinere afwijkingen binnen het programma leiden per saldo tot een klein nadeel.

Financiële effecten (x € 1.000)	2025
Natuurbrandpreventie (bijdrage VGRZ)	150 N
Beleid honden	35 V
Medewerker uit dienst	30 V
Opvang Rijksweg	124 V
Opvang Rijksweg - SPUK	51 N
Groot onderhoud wegen	75 N
Verkoop productielijn	32 V
Egalisatievoorziening rioolheffing	207 N
Bestemmingsplannen	40 V
Particuliere plannen	70 N
Bouwgrondexploitaties - lasten	3.397 N
Bouwgrondexploitaties - baten	3.397 V
Bijdrage ODRN	61 N
Vuurvogel	60 N
Omgevingswet	105 N
Onttrekking algemene reserve	102 V
Overige mutaties (kleiner dan € 25.000)	61 N
Totaal programma 2	507 N

Programma 3 Bestuur en organisatie

Inhoud

Beleidsmatig is alles afgerond. Bij de inbedding in de werkprocessen zijn, door o.a. de betrokkenheid van derden en organisatorische veranderingen, nog niet alle aspecten ervan volledig geoperationaliseerd.

Financieel

1. Verzekeringen (€32.000 N)

De premies van enkele gemeentelijke verzekeringen, zoals de aansprakelijkheidsverzekering, zijn gestegen door verrekeningen, indexaties en de groei van het aantal inwoners.

2. Informatiebeleidsplan (€ 45.000 N)

Op het IBP-budget (Informatiebeleidsplan) drukken extra kosten van € 45.000 door de uitfasering van het documentmanagementsysteem Corsa. Deze kosten waren niet eerder voorzien, omdat de ondersteuning voor het oude archiefsysteem Corsa per 1 januari 2026 stopt. Hierdoor zijn wij genooddaakt het oude archief versneld over te brengen naar het RAN of te migreren naar ons huidige zaaksysteem.

3. Software (€50.000 N)

Er zijn eenmalige dubbele lasten ontstaan door de overgang naar verschillende nieuwe softwareapplicaties binnen het sociaal domein. De gemeente gebruikt nu nieuwe software voor het beheren van de website, het systeem 'Digital Inside'. Dit systeem biedt inzicht in het gebruik van de website inclusief archivering. Met deze informatie kunnen we onze dienstverlening en de inrichting voor inwoners verder verbeteren.

4. Onderbesteding personeelslasten (€ 100.000 V)

Door vertraagde invulling van vacatures is er sprake van onderbesteding. De organisatie streeft naar invulling van deze vacatures. Eventuele afwijkingen op het personeelsbudget worden bij de jaarstukken 2025 verantwoord.

5. Opbrengst OZB (€ 30.000 V)

Op basis van de door Munitax uitgebrachte rapportage van juli 2025 zijn de belastingopbrengsten bijgesteld.

6. Dividend MARN (€ 85.000 V)

Op basis van de jaarrekening 2024 van MARN is voor Heumen een dividenduitkering (inclusief dividendbelasting) geraamd van € 83.129. Daarnaast is besloten om een deel van de bestemmingsreserve, exploitatieoverschot en de bestemmingsreserve MARN+ uit te keren aan de gemeenten. Voor Heumen betekent dit een bedrag van € 23.964. Dit betekent een incidenteel voordeel van € 85.093 ten opzichte van de eerdere raming van € 22.000.

7. Dividend Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) (€ 30.000 V)

De ontvangen dividenden van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) zijn hoger dan verwacht. De BNG heeft in 2024 goede resultaten behaald.

8. Dividend DAR (€ 25.000 N)

De dividenduitkering van de DAR valt lager uit dan begroot. De oorzaak ligt in een laag eigen vermogen.

9. Rente (€ 46.000 V)

De gemeente is verplicht overtollige middelen bij het Rijk te stallen. Dit heet 'schatkistbankieren'. De gemeente ontvangt in ruil hiervoor een rentevergoeding.

10. Rente grondexploitaties (€ 159.000 N)

De gemeente financiert de bouwgrondexploitaties met leningen. De rente die de gemeente betaalt voor deze leningen, wordt toegerekend aan de bouwprojecten. De gemeente kocht eerder grond voor de Kanaalzone en financierde dit toen met eigen middelen. Die rentelasten kunnen niet worden doorbelast aan de grondexploitatie.

11. Gemeentefonds (€ 1.863.000 V)

De mei- en septembercirculaire 2025 van het gemeentefonds zorgen voor de hogere inkomsten.

12. Onttrekking algemene reserve (€ €16.000 V)

De raad besloot bij de jaarstukken 2024 om € 195.540 van het positieve jaarrekeningresultaat over te hevelen naar 2025. Van dit geld voeren we werkzaamheden uit in 2025. Hiervan komt € 77.000 in programma 1 terecht, € 102.000 in programma 2 en € 16.440 in programma 3.

13. Overige mutaties kleiner dan €25.000 (€ 85.000 N)

Diverse kleinere afwijkingen binnen het programma leiden per saldo tot een klein nadeel.

Financiële effecten (x € 1.000)	2025
Verzekeringen	32 N
Informatiebeleidsplan	45 N
Software	50 N
Onderbesteding personeelslasten	100 V
Opbrengst OZB	30 V
Dividend MARN	85 V
Effecten/ Dividend BNG	30 V
Effecten / Dividend DAR	25 N
Rente	46 V
Rente grondexploitatie	159 N
Gemeentefonds	1.863 V
Onttrekking algemene reserve	16 V
Overige mutaties (kleiner dan € 25.000)	85 N
Totaal programma 3	1.774 V

Hoofdstuk 5: Projecten

In dit hoofdstuk laten we zien hoe het gaat met de projecten waarvoor in eerdere jaren (2024 of eerder) en in 2025 budget is vastgesteld van € 10.000 of meer.

We maken onderscheid tussen:

- lopende projecten: projecten waarvan het budget is overgebleven uit vorige jaren en die in 2025 worden uitgevoerd;
- nieuwe projecten: projecten die in 2025 zijn gestart.

In de tabellen staat per project hoeveel van het budget op 31 oktober 2025 is besteed. Ook staat erin of er inhoudelijke of financiële afwijkingen zijn. Als een project vertraging heeft of meer kost dan verwacht, lichten we dat apart toe.

Projectbudgetten beschikbaar gesteld eerder jaren (2024 of eerder)

De gemeente kreeg via de decembercirculaire 2024 eenmalig geld van het Gemeentefonds voor wettelijke taken. Deze taken konden in 2024 niet meer worden uitgevoerd.

In de begroting van 2024 stonden daarnaast nog enkele budgetten voor eenmalige projecten. Omdat de uitvoering daarvan nog niet is afgerond, hebben we voorgesteld om deze middelen via het raadsbesluit bij de jaarstukken 2024 over te hevelen naar 2025. Zo kan de gemeente deze taken alsnog uitvoeren.

<u>Omschrijving (bedragen x € 1.000)</u>	<u>Type</u>	<u>Aangevraagd projectbudget</u>	<u>Bestedingen 2025 (per 31-10-2025)</u>	<u>Beleid</u>	<u>Financieel</u>
Natuurbrandpreventie- en mitigatie	*	150	105		
Register externe veiligheidsrisico's	*	10	0		
Spreadingswet	*	29	20		
Meerkosten Oekraïne sociaal domein	*	25	10		
Vangnetconstructie energietoelage	*	18	18		

Inclusie	**	48	8		
Rekenkamer	**	16	16		
Opstellen integraal huisvestingsplan	**	10	10		
Informatiebeleidsplan en automatisering	**	57	0		

* = Middelen vanuit decembercirculaire 2024

** = Budgetten opgenomen in de begroting voor eenmalige projecten

Projecten 2025

<u>Omschrijving (bedragen x € 1.000)</u>	<u>Type</u>	<u>Aangevraagd projectbudget</u>	<u>Bestedingen 2025 (per 31- 10-2025)</u>	<u>Beleid</u>	<u>Financieel</u>
Professionalisering buurtvervoer	**	40	0		
Vorbereiding Vitaal centrum Malden	**	75	40		
Natuurbrandpreventie- en mitigatie (aanvulling op de eerder beschikbaar gekomen € 90.000)	*	150	105		
IBO problematische schulden	*	12	12		
Alleenverdienersproblematiek	*	16	16		
Implementatie Participatiewet in balans	*	24	10		
Vervroegde Tweede Kamerverkiezingen	*	68	68		
Spreadingswet	*	29	29		

* = Middelen vanuit mei- en septembercirculaire 2025

** = Budgetten opgenomen in de begroting voor eenmalige projecten

Inhoudelijke toelichting op afwijkingen van projectbudgetten

Informatiebeleidsplan en automatisering

Het betreft een vertraagd project voor de doorontwikkeling van het financieel pakket door externe factoren. Uitvoering vindt plaats in 2026.

Hoofdstuk 6: Investeringskredieten

In deze voortgangsrapportage geven we een overzicht van de investeringskredieten die de gemeenteraad eerder heeft vastgesteld (in 2024 of daarvoor) en van de nieuwe investeringen die in 2025 zijn gestart. Een deel van deze projecten is nog in uitvoering. Bij sommige projecten loopt de uitvoering anders dan gepland. Andere projecten zijn inmiddels afgerond, maar het krediet wordt formeel afgesloten bij de vaststelling van deze tweede voortgangsrapportage 2025.

We volgen de voortgang van alle investeringskredieten nauwlettend. Als er afwijkingen zijn in de planning of in de besteding van het budget, lichten we dat in dit hoofdstuk toe.

Volgens de Financiële verordening van de gemeente Heumen geldt voor investeringskredieten een bestedingstermijn van drie jaar. Deze termijn loopt vanaf 1 januari van het begrotingsjaar waarin de raad het krediet beschikbaar heeft gesteld, tenzij de raad daar bij vaststelling anders over heeft besloten. Is de termijn verstreken, dan vervalt het deel van het krediet dat niet is gebruikt. Alleen als de raad eerder heeft ingestemd met een verlenging, blijft het krediet beschikbaar.

Vastgesteld op	programma 1 - Sociale leefomgeving	Krediet	Investering t/m 2024	Investering 2025	Restant krediet	Afsluiten
2-11-2023	Speelvoorzieningen 2024	44.100	21.714	21.901	485	2 ^e VR 2025
30-6-2025	Speelvoorzieningen 2025	36.000		6.566	29.434	

Vastgesteld op	programma 2 - Fysieke leefomgeving	Krediet	Investerings t/m 2024	Investerings 2025	Restant krediet	Afsluiten
16-12-2020	Aankoop gronden Kerkplein	131.925			131.925	
05-11-2019	Reconstructie Looistraat	350.000	25.615		324.385	
05-11-2019	Verlichting fietspaden	50.000	35.253		14.747	Afgesloten 1 ^e VR 2025
4-11-2021	Herinrichting Molenwijkpark	200.000	15.833	189.418	-5.251	2 ^e VR 2025
5-11-2022	Graveermachine	11.000	-		11.000	
5-11-2022	Schaftwagen begraafplaats	3.500			3.500	
7-11-2024	Aanhanger Buitendienst	25.000	12.390		12.610	
5-11-2022	Reconstructie wegen 2023	800.000	430.877	369.123	-	
2-11-2023	Reconstructie wegen 2024	800.000	131.833	383.339	284.828	
7-11-2024	Reconstructie wegen 2025	800.000			800.000	
7-11-2024	Herinrichting schaatsbaan Heumen	300.000	83	245.996	53.921	
5-11-2022	OV masten 2023	53.784	37.788		15.996	Afgesloten 1 ^e VR 2025
5-11-2022	OV armaturen 2023	169.845	43.218		126.627	Afgesloten 1 ^e VR 2025
30-6-2025	Vervanging roeden Molen	61.000		37.067	23.933	
7-11-2024	Warmtebeeldcamera's	10.000	10.461	553	-1.014	2 ^e VR 2025
2-11-2023	Aanschaf glascontainers	84.000	80.856	9.724	-6.580	2 ^e VR 2025
6-10-2022	Investerings GRP 2023-2027	843.721	1.744.096	518.654	3.580.971	
2-11-2023	Rioolontstoppingsmachine	7.500			7.500	
	Herinrichting Vitaal centrum Malden	552.000	172.584	712.305	4.667.111	
4-11-2021	Onderzoeks- en advieskosten De Schoren (Vuurvogel II)	340.000	279.812	53.559	6.629	
4-11-2021	Onderzoeks- en advieskosten Veldsingel (Vuurvogel I)	150.000	43.778	64.731	41.491	

Vastgesteld op	programma 3 - Bestuur en organisatie	Krediet	Investering t/m 2024	Investering 2025	Restant krediet	Afsluiten
4-11-2021	Inrichting thuiswerkplek	97.500	19.831	2.057	75.612	Bij de jaarrekening 2025 afsluiten. De thuiswerkplekken medewerkers zijn ingericht.
5-11-2022	Aanpassingen gemeentehuis	500.000	499.233	2.369	-1.602	2 ^e VR 2025
2-11-2023	Aanpassingen gemeentehuis (fase 2)	650.000	69.011	56.828	524.162	
2-11-2023	Investeringen meubilair 2024	30.000	13.000	4.947	12.053	
7-11-2024	Investeringen meubilair 2025	10.000			10.000	

Aanvraag investeringskredieten

Bij een aantal investeringsprojecten is sprake van een kleine overschrijding van het budget. De overschrijdingen liggen tussen € 1.000 en € 6.500.

Om de begroting correct te houden, worden deze kredieten in dit begrotingsjaar verhoogd. Daarna worden de projecten formeel afgesloten.

<u>Omschrijving (bedragen x € 1.000)</u>	<u>Aanvraag verhoging investeringskrediet</u>
Herinrichting Molenwijkpark	5.251
Warmtebeeldcamera's	1.014
Aanschaf glascontainers	6.580
Aanpassingen gemeentehuis	1.602

Bijlage 1: Technische wijzigingen

In deze bijlage wordt een overzicht gegeven van begrotingswijzigingen die géén beleidsmatige impact hebben, maar uitsluitend technisch of financieel-administratief van aard zijn. Deze wijzigingen zorgen ervoor dat de begroting actueel, volledig en rechtmatig blijft, zonder dat het gemeentelijk beleid inhoudelijk of het begrotingsresultaat wordt aangepast. De volgende categorieën technische wijzigingen zijn opgenomen:

- Prijsontwikkelingen
- Inzet van bestemmingsreserves
- Budgetten waar middelen van derden tegenover staan

Prijsontwikkelingen

Om de gestegen kosten als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling op te vangen, zetten wij in deze tweede voortgangsrapportage de beschikbare stelpost in voor prijsindexeringen/prijsinflatie in ter compensatie van de budgetten binnen de drie programma's. Deze verwerking betreft budgetneutrale aanpassingen: er worden geen extra lasten toegevoegd aan de begroting en er vindt geen mutatie plaats in het begrotingssaldo. De stelpost was bij de begroting 2025 opgenomen om in te kunnen spelen op prijsstijgingen. Deze financiële middelen worden toegevoegd aan programma 1. Met deze werkwijze wordt geborgd dat de uitvoering van het voorgenomen beleid binnen de beschikbare middelen kan plaatsvinden, ondanks de hogere kostenontwikkelingen in 2025.

Omschrijving	Programma	Bedrag (x € 1.000)
Prijsindexatie sociaal domein	1	368
Prijsindexatie regioprogramma jeugd	1	12
Prijsindexatie regionaal ondersteuningsbureau	1	16
Inzet stelpost prijsontwikkelingen	3	-396

Inzetten van bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden ingezet voor het dekken van uitgaven waarvoor deze reserves zijn gevormd. In deze voortgangsrapportage stellen wij voor om middelen uit bestemmingsreserves vrij te laten vallen ten behoeve van de uitvoering van lopende of geplande activiteiten in 2025. De inzet is gekoppeld aan specifieke projecten of activiteiten waarvoor eerder door de raad middelen zijn gereserveerd. De onttrekkingen uit de bestemmingsreserves worden budgettair vertaald in de programma's waartoe de betreffende activiteiten behoren. Dit betreft een budgettaire wijziging waarbij uitgaven en inkomsten gelijk oplopen, waardoor het begrotingssaldo per saldo niet wijzigt. Met deze werkwijze zorgen wij ervoor dat de uitgaven conform het bestemde doel van de reserves plaatsvinden en blijven wij binnen de kaders van rechtmatigheid en financiële transparantie. De inzet van bestemmingsreserves wordt afzonderlijk inzichtelijk gemaakt in de financiële tabellen van deze voortgangsrapportage. Na besluitvorming over deze rapportage worden de wijzigingen verwerkt in de begroting 2025.

<u>Omschrijving</u>	<u>Programma</u>	<u>Bedrag (x € 1.000)</u>
Sportzaal Brede School (vervangen van de verlichting in de sportzaal, materiaalruimtes, kleedkamers en gang)	1	12
Sportzaal Brede School (BR onderhoud sportzaal Brede school Malden)	BR	-12
Vervanging VRI Nederasselt door de provincie, aanvang najaar 2025, afronding in 2026	2	47
Vervanging VRI Nederasselt door de provincie, aanvang najaar 2025, afronding in 2026 (BR Vervanging verkeersregelinstallatie (VRI))	BR	-47
Kosten implementatie omgevingsplan en omgevingsplan (de kosten van de implementatie van het omgevingswet/omgevingsplan wijzigen met € 26.000 (voordelig)	2	-26
Bijdrage gemeentefonds voor implementatie	2	-105
Lagere onttrekking uit reserve door lagere kosten en bijdrage gemeentefonds (BR omgevingswet)	BR	131
Subsidie Heumen Duurzaam en Groen (HDG)	2	56
Subsidie HDG dekken uit bestemmingsreserve (BR klimaatmiddelen)	BR	-56
Externe advieskosten over IHP (integraal huisvestingsplan onderwijs)	2	20
Doorbelasting (50%) naar schoolbestuur	2	-10
Externe advieskosten dekken uit bestemmingsreserve (gemeentelijk deel van 50%) (BR opstellen IHP)	BR	-10
Groot onderhoud sportcentrum Malden (kosten per abuis 2 x opgevoerd)	2	-61

Dekking groot onderhoud sportcentrum Malden (per abuis 2 x opgevoerd) (BR groot onderhoud sportcentrum Malden)	BR	61
Investeringsubsidies 2025 (resterend budget 2025)	2	-120
Investeringsubsidies 2025 (storten resterend budget 2025 in de bestemmingsreserve)	BR	120

Budgetten waar middelen van derden tegenover staan

Bijstellingen van budgetten vinden plaats in verband met aanvullende of gewijzigde specifieke uitkeringen of andere bijdragen van rijksoverheden en provincies. Deze middelen zijn geormerkt en worden één-op-één ingezet voor het beoogde doel.

<u>Omschrijving</u>	<u>Programma</u>	<u>Bedrag (x € 1.000)</u>
Afdracht rijksleges paspoorten, ID-kaarten	1	30
Legesinkomsten kosten paspoorten, ID-kaarten	1	-30
Afdracht rijksleges rijbewijzen	1	-10
Legesinkomsten rijbewijzen	1	10
Indexatie exploitatie sportcentrum Malden	1	35
Verhuur commerciële ruimten	1	-35
Subsidie bibliotheek Gelderland – Zuid (doorbetaling SPUK)	1	16
SPUK (specifieke uitkering) digitale overheid	1	-16
Inzet van de SPUK GALA	1	12
SPUK (specifieke uitkering) GALA	1	-12
Inzet van de SPUK IZA	1	92
SPUK (specifieke uitkering) IZA	1	-92
Toezicht op verzwaring elektriciteitskabels (om grotere hoeveelheden elektriciteit te kunnen leveren of te ontvangen)	2	15
Inkomsten leges	2	-15
Ondersteuning 80-jaar vrijheid	2	1
Doorbelasting kosten	2	-1

Dienstverleningsovereenkomst DAR - kosten	2	32
Dienstverleningsovereenkomst DAR – lagere onttrekking voorziening afval	2	10
Dienstverleningsovereenkomst DAR – afvalstoffenheffing	2	12
Dienstverleningsovereenkomst DAR - Inzamelvergoedingen	2	-49
Dienstverleningsovereenkomst DAR – lagere kosten inkoop en beheer inzamelmiddelen	2	-5
Inzet van de SPUK NIP	2	165
SPUK (specifieke uitkering) NIP	2	-165
Inzet van de SPUK CDOKE (minder benut dan ingeschat)	2	-80
SPUK CDOKE (minder benut dan ingeschat)	2	80
Inzet van de SPUK energiearmoede (minder benut dan ingeschat, loopt door naar 2026)	2	-85
SPUK CDOKE (minder benut dan ingeschat, loopt door naar 2026)	2	85
Urenuitbreiding interne controle	3	10
Tijdelijke detachering bij andere gemeente	3	-10
Bewatering van bomen	2	13
Lagere lasten inhuur personeel	3	-13
Inhuur WMO-consulent	3	53
Inzet van het overschot op het budget Beschermd wonen& Maatschappelijke opvang	3	-53
Uitbreiding uren medewerker AVG	3	3
Detachering medewerker AVG bij andere gemeente	3	-3