



Inhoudsopgave

Voortgangsrapportage 2025	2
Inhoudsopgave	4
1. Aanbieding	5
2. Leeswijzer	6
3. Financiële uitkomsten voortgangsrapportage 2025.....	7
4. Toelichting mutaties per programma	9
Programma 0 Algemeen bestuur en organisatie	10
Programma 1 Openbare orde en veiligheid	12
Programma 2 Verkeer en vervoer.....	13
Programma 3 Economie en ondernemen	14
Programma 4 Onderwijs	15
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en toerisme	16
Programma 6 Sociaal domein.....	18
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	21
Programma 8 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	22
Programma 9 Overhead	24
5. Voortgang kredieten en incidentele budgetten	26
Bijlage 1: Formatiesturing	32

1. Aanbieding

Aanbieding

Bijgaand bieden wij u de voortgangsrapportage 2025 ter vaststelling aan. Uitgangspunt voor deze voortgangsrapportage is de door raad vastgestelde begroting 2025-2028. Over de voortgang van de begroting 2025 wordt u middels deze rapportage geïnformeerd.

Doel voortgangsrapportage

Het doel van deze voortgangsrapportage is het actualiseren van het bestaande financiële beleid, als voorloper op de jaarrekening 2025 en informeren wij u over de inhoudelijke en financiële afwijkingen die t.o.v. deze begroting (naar verwachting) optreden.

Uitkomsten (financieel) van deze voortgangsrapportage 2025

Er wordt, op basis van de huidige inzichten en de verwachting over het verloop van het kalenderjaar, een voordelig rekeningsaldo 2025 van € 1.898.000 miljoen verwacht. Dit is een verbetering van het resultaat met € 190.000 ten opzichte van de begroting 2025.

Voorstel

Wij stellen u voor:

- Deze voortgangsrapportage financieel te verwerken in de begroting 2025 middels de 12de begrotingswijziging 2025, waarbij het begrotingsresultaat met € 190.000 toeneemt, zoals nader toegelicht in hoofdstuk 3 van de voortgangsrapportage.
- Het aanvullende investeringskrediet (nader gespecificeerd in bijbehorend raadsvoorstel) beschikbaar te stellen en de kapitaalslast te verwerken in de begroting 2026.
- In te stemmen met de reservemutaties zoals opgenomen in hoofdstuk 4.
- Deze voortgangsrapportage voor het overige ter kennisname aan te nemen.

Staphorst, 9 september 2025

Het college van Burgemeester en Wethouders

2. Leeswijzer

Algemeen

Bijgaand treft u de voortgangsrapportage 2025 aan. Over de voortgang van de begroting 2025 wordt u middels deze rapportage geïnformeerd.

Als voorloper op de jaarrekening 2025 wordt het bestaande financiële beleid geactualiseerd. Het startpunt voor de voortgangsrapportage is de begroting 2025-2028. Dit wil zeggen, de primaire begroting plus de begrotingswijzigingen behorende bij vastgestelde raadsbesluiten tot augustus 2025. Alle verwachte budgetafwijking groter dan € 10.000 zijn tekstueel toegelicht.

Inhoud voortgangsrapportage

In deze voortgangsrapportage wordt u geïnformeerd over:

- De voortgang van de begroting 2025 en daarin toegekende structurele budgetten;
- De voortgang van de incidentele budgetten;
- De voortgang van investeringsprojecten;
- De formatiesturing.

3. Financiële uitkomsten voortgangsrapportage 2025

Algemeen financieel beeld

De budgetbijstellingen zijn opgenomen onder "Afwijkingen 2025". In hoofdstuk 4 worden alle budgetbijstellingen per programma op taakveldniveau toegelicht. De begroting 2025, inclusief begrotingswijzigingen, had een verwacht positief saldo van € 1.708.000 (kolom actuele begroting). Er wordt, op basis van de huidige inzichten en de verwachting over het verloop van het kalenderjaar, een voordelig rekeningsaldo 2025 van € 1.899.000 miljoen verwacht. Dit is een verbetering van het resultaat met € 190.000, ten opzichte van de begroting 2025.

Totaaloverzicht financiële uitkomsten per programma

In onderstaand overzicht zijn de uitkomsten van de voortgangsrapportage 2025 gepresenteerd op programmaniveau. Een positief begrotingsbedrag betekent meer opbrengsten dan lasten in het betreffende programma, dit geldt alleen voor programma 0 en komt met name doordat de algemene uitkering (gemeentefonds) onderdeel is van programma 0. Voor de andere programma's geldt een negatief begrotingsbedrag, dat wil zeggen dat er meer lasten zijn dan baten in dat programma. In de kolom "Afwijkingen 2025" betekent een positieve afwijking dat dit leidt tot een positiever resultaat en een negatieve afwijking leidt tot een negatiever resultaat.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
PRG0 0 Bestuur en ondersteuning	36.827	984	37.811
PRG1 1 Veiligheid	-1.762	-8	-1.769
PRG2 2 Verkeer, vervoer & waterstaat	-3.368	194	-3.174
PRG3 3 Economie	-139	3	-136
PRG4 4 Onderwijs	-1.025	-169	-1.194
PRG5 5 Sport, cultuur & recreatie	-4.056	-131	-4.187
PRG6 6 Sociaal domein	-12.483	-507	-12.990
PRG7 7 Volksgezondheid & milieu	-1.560	136	-1.424
PRG8 8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.	-1.227	-710	-1.936
PRG9 9 Overhead	-9.500	397	-9.102
Begrotingssaldo na bestemming	1.708	190	1.899

Toelichting mutaties op hoofdlijnen

Actuele begroting 2025

Dit betreft de primitieve begroting 2025 die op 12 november 2024 is vastgesteld door de raad, aangevuld met begrotingswijzigingen die door de raad zijn vastgesteld tot augustus 2025.

Afwijkingen 2025

De grootste mutaties bestaan uit:

- Vrijval stelpost onvoorzien € 182.000 V (programma 0)
- Hogere rente opbrengsten schatkistbankieren € 350.000 V (programma 0)
- Hogere OZB-opbrengsten € 115.000 V (programma 0)
- Meicirculaire € 559.000 V (programma 0)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen asfalt-, elementen-, en betonverhardingen € 222.000 V (programma 2)
- Basisonderwijs huisvesting € 165.000 N (programma 4)
- Wijkgroen algemeen € 240.000 N (programma 5)
- Specifieke uitkering Sport € 143.000 V (programma 5)
- Individuele hulp bij het huishouden € 145.000 N (programma 6)
- Individuele begeleiding WMO € 75.000 N (programma 6)
- Jeugdhulp € 375.000 N (programma 6)

- Vergoeding plastic zwerfafval € 90.000 V (programma 7)
- Minder leges Omgevingsvergunningen € 251.000 N (programma 8)
- Munitiedepot € 350.000 N (programma 8)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen automatiseringskosten hardware € 52.000 V (programma 9)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen huisvesting gemeentehuis € 211.000 V (programma 9)
- Vrijval afschrijvingslasten binnen vervoersmiddelen € 65.000 V (programma 9)
- Vrijval stelpost activering projecturen € 101.500 N (programma 9)

Begroting 2025 na wijzigingen

Dit betreft de nieuwe gewijzigde begroting 2025 na vaststelling van de voortgangsrapportage 2025.

4. Toelichting mutaties per programma

Programma 0 | Algemeen bestuur en organisatie

Financiële voortgang programma 0

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV0.1	0.1 Bestuur	-1.882	-149	-2.031
TV0.2	0.2 Burgerzaken	-789	-57	-845
TV0.61	0.61 OZB woningen	-412	0	-412
TV0.62	0.62 OZB niet woningen	-45	0	-45
TV0.64	0.64 Belastingen overig	-45	0	-45
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	-147	182	35
TV0.9	0.9 Vennootschapsbelasting	-32	-34	-66
Totaal Lasten		-3.351	-57	-3.409
Baten				
TV0.1	0.1 Bestuur	37	-37	0
TV0.2	0.2 Burgerzaken	353	5	358
TV0.5	0.5 Treasury	604	374	978
TV0.61	0.61 OZB woningen	2.652	60	2.712
TV0.62	0.62 OZB niet woningen	2.352	80	2.432
TV0.64	0.64 Belastingen overig	66	0	66
TV0.7	0.7 Algemene uitkeringen gem.fonds	33.716	559	34.275
TV0.8	0.8 Overige baten en lasten	9	0	9
Totaal Baten		39.789	1.041	40.830
Totaal van baten en lasten		36.438	984	37.422
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	390	0	390
Totaal Onttrekkingen		390	0	390
Mutaties reserves		390	0	390
Totaal		36.827	984	37.811

Afwijkingen

Taakveld 0.1 Bestuur (Lasten)

Ondersteuning netwerksamenwerking K80 € 133.000 N

Dit bedrag betreft een budgetoverheveling van taakveld 0.4 in programma 9. Deze administratieve wijziging heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Accountantscontrole € 27.000 N

De budgetuitbreiding ziet toe op de kosten van de subsidiecontroles (SiSa).

Gemeentelijke samenwerking € 11.000 V

Dit bedrag betreft een budgetoverheveling naar taakveld 0.4 in programma 9. De begroting 2025 blijft per saldo gelijk.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Naturalisatie € 10.000 N

Er is een toename te zien in het aantal aanvragen naturalisaties na 5 jaar corona, waardoor extra kosten gemaakt worden. Een stijging van het aantal aanvragen naturalisaties leidt tot meer leges die ontvangen worden (€ 10.000). Per saldo geen effect op het begrotingssaldo.

Basisadministratie € 24.000 N

Dit betreft een administratie wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Verkiezingen € 20.000 N

Er is aanvullend budget gevraagd in verband met de Tweede Kamerverkiezingen in 2025.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Onvoorziene uitgaven en stelposten € 182.000 V

Stelpost vitaliteitsbeleid € 50.000 V

Van deze stelpost is € 40.000 overgeheveld naar het vitaliteitsbeleid. Het restant van de stelpost ad € 10.000 is afgeboekt.

Stelpost afschrijvingen € 132.000 V

De stelpost voor afschrijvingen wordt in 2025 niet benut en valt daarom in zijn geheel vrij.

*Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (Lasten)***Vennootschapsbelasting € 34.000 N**

We verwachten een hogere vennootschapsbelasting op basis van de voorlopige aanslag 2025. De vennootschapsbelasting wordt geheven over winsten in de grondexploitaties en daardoor verrekend met de reserve grondexploitaties. Deze mutatie heeft per saldo geen effect op het resultaat.

*Taakveld 0.1 Bestuur (Baten)***Gemeentelijke samenwerking € 37.000 N**

Dit bedrag betreft een afboeking van geraamde opbrengsten vanuit gemeentelijke samenwerking. Deze opbrengsten worden (gesaldeerd) weergegeven onder taakveld 0.4 in programma 9. De begroting 2025 blijft per saldo gelijk.

*Taakveld 0.2 Burgerzaken***Naturalisatie € 10.000 V**

Een stijging van het aantal aanvragen naturalisaties leidt tot meer leges die ontvangen worden. Er is een toename te zien in het aantal aanvragen naturalisaties na 5 jaar corona, waardoor extra kosten gemaakt worden (€ 10.000). Per saldo geen effect op het begrotingssaldo.

*Taakveld 0.5 Treasury***Geldleningen langer dan 1 jaar € 10.000 V**

Er wordt jaarlijks rente ontvangen over de SVN startersleningen, hier is in de begroting geen rekening mee gehouden.

Beleggingen € 14.000 V

In 2025 wordt de dividenduitkering van de BNG over 2024 ontvangen. Dit levert een voordeel op van afgerond € 13.000. Daarnaast is er een liquiditeitsuitkering ontvangen van de verbonden partij CSV Amsterdam van € 1.500.

Rente opbrengsten schatkistbankieren € 350.000 V

De renteopbrengsten zijn bijgeraamd met € 350.000. Op basis van de huidige informatie wordt over 2025 een totale rentebate verwacht van € 610.000.

*Taakveld 0.61 OZB woningen***OZB-opbrengsten eigenaar woningen € 60.000 V**

De OZB-opbrengsten "eigenaar woningen" zijn hoger dan verwacht. Dit leidt tot een voordeel van € 60.000.

*Taakveld 0.62 OZB niet woningen***OZB-opbrengsten gebruiker niet-woningen € 55.000 V**

De OZB-opbrengsten "gebruiker niet-woningen" zijn hoger dan verwacht. Dit leidt tot een voordeel van € 55.000.

Hogere OZB-opbrengsten eigenaren niet-woningen € 25.000 V

De OZB-opbrengsten "eigenaren niet-woningen" zijn hoger dan verwacht. Dit leidt tot een voordeel van € 25.000.

*Taakveld 0.7 Algemene uitkeringen gemeentefonds***Uitkering gemeentefonds € 559.000 V**

In de meicirculaire 2025 zijn er middelen beschikbaar gesteld voor jeugdzorg en terugval in het gemeentefonds (€ 358.000) en de invoerings- en uitvoeringskosten Omgevingswet (€ 164.000)

Programma 1 | Openbare orde en veiligheid

Financiële voortgang programma 1

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.359	0	-1.359
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	-687	-8	-695
Totaal Lasten		-2.046	-8	-2.054
Baten				
TV1.1	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	66	0	66
TV1.2	1.2 Openbare orde en veiligheid	13	0	13
Totaal Baten		79	0	79
Totaal van baten en lasten		-1.967	-8	-1.975
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	206	0	206
Totaal Onttrekkingen		206	0	206
Mutaties reserves		206	0	206
Totaal		-1.762	-8	-1.769

Afwijkingen

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid (Lasten)

Opvang zwerfdieren € 20.000 N

Na de corona periode is er een toename te zien in het aantal zwurfkatten en honden dat opgevangen wordt door de plaatselijke dierenopvang locaties. Daarnaast is er een fors aantal meldingen gemaakt bij de dierenambulance, die doorbelast worden aan de gemeente.

Rioolwateranalyse veiligheidsscan € 13.000 V

Dit project is afgerond waardoor het restant van het budget kan vrijvallen.

Programma 2 | Verkeer en vervoer

Financiële voortgang programma 2

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	-3.625	194	-3.431
TV2.2	2.2 Parkeren	-26	0	-26
TV2.5	2.5 Openbaar vervoer	-13	0	-13
Totaal Lasten		-3.664	194	-3.470
Baten				
TV2.1	2.1 Verkeer en vervoer	133	0	133
Totaal Baten		133	0	133
Totaal van baten en lasten		-3.531	194	-3.337
Stortingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	-1.354	0	-1.354
Totaal Stortingen		-1.354	0	-1.354
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	1.518	0	1.518
Totaal Onttrekkingen		1.518	0	1.518
Mutaties reserves		163	0	163
Totaal		-3.368	194	-3.174

Afwijkingen

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer (Lasten)

Asfalt-, elementen-, en betonverhardingen € 217.000 V

Door uitstel en vertraging van investeringen zijn de afschrijvingskosten lager en schuiven de afschrijvingskosten door naar de toekomst. In de begroting 2025 was rekening gehouden met de afronding van deze investeringsprojecten in 2024, echter voor een aantal projecten zijn de laatste werkzaamheden in 2025 uitgevoerd. Hierdoor zullen deze investeringsprojecten pas vanaf 2026 gaan afschrijven.

Kunstwerken € 20.000 N

In samenwerking met gemeente Dalfsen wordt de brugleuning bij de brug Oosterparallelweg vervangen. Dit naar aanleiding van meerdere verkeersschades. Er is overeengekomen dat 50% van de kosten betaald worden door gemeente Dalfsen en 50% door gemeente Staphorst.

Programma 3 | Economie en ondernemen

Financiële voortgang programma 3

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV3.1	3.1 Economische ontwikkeling	-452	0	-452
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-3.382	-32	-3.414
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	-95	-2	-97
TV3.4	3.4 Economische promotie	-91	0	-91
Totaal Lasten		-4.020	-34	-4.054
Baten				
TV3.1	3.1 Economische ontwikkeling	13	0	13
TV3.2	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.321	37	3.358
TV3.3	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	37	0	37
TV3.4	3.4 Economische promotie	219	0	219
Totaal Baten		3.591	37	3.628
Totaal van baten en lasten		-429	3	-426
Stortingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	0	0	0
Totaal Stortingen		0	0	0
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	290	0	290
Totaal Onttrekkingen		290	0	290
Mutaties reserves		290	0	290
Totaal		-139	3	-136

Afwijkingen

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (Lasten)

Plattelandsontwikkeling € 37.000 N

Onder het product Plattelandsontwikkeling staan de kosten verantwoord die gemaakt zijn voor het project Buut'n gebied Rouveen. Binnen het project zal een viertal betrokken agrarische ondernemers, vanuit kennis die is opgedaan, de regie pakken om samen met de collega's in het gebied de opgaves te verkennen. Van daaruit kunnen dan de stappen worden gezet naar een duurzame en leefbare toekomst voor het hele gebied. De provincie Overijssel heeft een subsidie beschikbaar gesteld waarmee de kosten worden gedekt. Per saldo heeft dit geen effect op het begrotingssaldo.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (Baten)

Plattelandsontwikkeling € 37.000 V

Er is van de provincie Overijssel subsidie ontvangen voor het project Buut'n gebied Rouveen. Hier was in de begroting 2025 geen rekening mee gehouden. De verwachting is dat de kosten even hoog zijn als de ontvangen subsidie. Per saldo heeft dit geen effect op het begrotingssaldo.

Programma 4 | Onderwijs

Financiële voortgang programma 4

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV4.1	4.1 Openbaar basisonderwijs	-26	0	-26
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	-1.162	-165	-1.327
TV4.3	4.3 Onderw.beleid en leerlingzaken	-1.253	5	-1.248
Totaal Lasten		-2.441	-160	-2.601
Baten				
TV4.2	4.2 Onderwijshuisvesting	3	0	3
TV4.3	4.3 Onderw.beleid en leerlingzaken	430	-9	421
Totaal Baten		433	-9	424
Totaal van baten en lasten		-2.009	-169	-2.177
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	984	0	984
Totaal Onttrekkingen		984	0	984
Mutaties reserves		984	0	984
Totaal		-1.025	-169	-1.194

Afwijkingen

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting (Lasten)

Basisonderwijshuisvesting € 165.000 N

Met betrekking tot MCR Rouveen is in 2024 een nieuw MJOP opgesteld. Doordat het nieuwe MJOP is aangevuld met de onderhoudskosten van technische installaties, wijkt het nieuwe MJOP af van het oude MJOP. Daarnaast is sinds de ingebruikname sprake van diverse structurele en technische problemen. De gevormde voorziening per ultimo 2024 was op basis van het nieuwe MJOP niet toereikend. In samenspraak met de andere samenwerkingspartners in de stichting is gekomen tot een verdeling van de aanvullende dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De aanvullende dotatie bedraagt € 165.000 voor de gemeente.

Programma 5 | Sport, cultuur, recreatie en toerisme

Financiële voortgang programma 5

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV5.1	5.1 Sportbeleid en activering	-256	-20	-276
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	-1.379	13	-1.367
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie-participat.	-137	-38	-175
TV5.4	5.4 Musea	-73	0	-73
TV5.5	5.5 Cultureel erfgoed	-97	-1	-99
TV5.6	5.6 Media	-527	0	-527
TV5.7	5.7 Openbaar groen en recreatie	-2.886	-240	-3.126
Totaal Lasten		-5.355	-287	-5.641
Baten				
TV5.2	5.2 Sportaccommodaties	181	143	324
TV5.3	5.3 Cultuurpresentatie-participat.	0	13	13
TV5.6	5.6 Media	17	0	17
TV5.7	5.7 Openbaar groen en recreatie	27	0	27
Totaal Baten		225	156	381
Totaal van baten en lasten		-5.130	-131	-5.261
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	1.074	0	1.074
Totaal Onttrekkingen		1.074	0	1.074
Mutaties reserves		1.074	0	1.074
Totaal		-4.056	-131	-4.187

Afwijkingen

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering (Lasten)

Sportstimulering € 20.000 N

Er zullen verschillende onderzoeken plaatsvinden om een verkenning te starten naar mogelijkheden om sportvoorzieningen optimaler, functioneler, breder en toekomstbestendiger te kunnen benutten. De verschillende onderzoeken geven aan wat daarvoor nodig is.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Sportvelden voetbalverenigingen € 13.000 V

In de begroting 2025 was rekening gehouden met de afronding van het investeringsproject verlichting sportvelden VV STH/SC Rouveen in 2024. Echter moet er nog een applicatie voor de verlichting geïnstalleerd worden waardoor de afronding en afsluiting in 2025 plaatsvindt. Hierdoor zal dit investeringsproject pas vanaf 2026 gaan afschrijven.

Taakveld 5.3 C0 Cultuurpresentatie-participatie

Cultuureducatie € 38.000 N en € 13.000 V

Aan alle groepen 5 worden AMV (algemene muzikale vorming) lessen gegeven, deze kosten zijn hoger dan voorgaande jaren. Daarnaast is er door de overgang van de cultuurcoach een te laag bedrag opgenomen in de begroting.

De kosten van cultuureducatie hangen samen met een provinciale subsidie. Naast de provinciale subsidie is er cofinanciering van de gemeente en de scholen.

Vanuit de provincie komt er jaarlijks € 12.500. Dit wordt samen met € 4.000 van de gemeente als subsidie uitgekeerd aan 'Jong in Staphorst', de stichting van de 10 scholen in Staphorst. Scholen voegen hier € 11 euro per leerling aan toe. Met dit geld wordt uitvoering gegeven aan het cultuurmenu en het activiteitenplan cultuureducatie.

Er is een subsidie bij de provincie aangevraagd voor de periode 2025-2028. Het totaalbedrag dat is aangevraagd bedraagt € 52.468, wat neerkomt op ongeveer €13.000 per jaar. Deze subsidie is toegekend.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie

Wijkgroen algemeen € 240.000 N

Er is een overschrijding op het huidige budget door hogere inschrijving groenbestekken. Deze stijging is het gevolg van marktconforme prijsontwikkelingen en een uitbreiding van het te onderhouden areaal. Mede hierdoor wordt het beschikbare budget overschreden.

Hoewel het nieuwe contractbedrag een duidelijke overschrijding van het beschikbare budget laat zien, is de feitelijke stijging ten opzichte van eerdere jaren genuanceerder. Het beschikbare budget voor wijkgroen algemeen bedraagt € 350.000,-. In 2023 is dit budget met € 55.000,- overschreden, en in 2024 met € 118.000,-. Bijstellingen zijn in die jaren bewust achterwege gelaten, in afwachting van de resultaten van de nieuwe aanbesteding.

De nu ontvangen inschrijvingen vallen hoger uit dan de bedragen uit de vorige contracten en leiden in 2025 tot een overschrijding van € 240.000,-, oplopend tot € 256.000,- vanaf 2026. Deze bedragen zijn gebaseerd op het door de gemeenteraad vastgestelde beeldkwaliteitsniveau in het Groenbeheerplan 2019 – 2025 (Scenario 4). De stijging wordt grotendeels verklaard door marktconforme prijsontwikkelingen en uitbreiding van het te onderhouden areaal.

Daarnaast speelt mee dat in de afgelopen jaren niet voldoende is geïndexeerd in de begroting. Hierdoor zijn de werkelijke kostenstijgingen onvoldoende gevolgd en is bijstelling van het budget onvermijdelijk geworden.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties (Baten)**Specifieke uitkering Sport 143.000 V**

In 2025 is een voorschot ontvangen op basis van het gemiddelde van de laatste drie vastgestelde jaren. In de begroting 2025 is met een lager bedrag rekening gehouden, wat resulteert in voordeel van € 75.000. Daarnaast levert de afrekening over 2023 een voordeel op van € 86.000. De verwachting is dat in 2025 ook de afrekening over 2024 binnenkomt wat resulteert in een terugbetaling van € 18.000.

Programma 6 | Sociaal domein

Financiële voortgang programma 6

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	-8.313	520	-7.792
TV6.21	6.21 Toegang en eerstelijnsv. WMO	-201	-93	-294
TV6.23	6.23 Toegang+eerstelijnsv.Integraal	-382	-33	-414
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	-3.046	-1.210	-4.255
TV6.4	6.4 WSW en beschut werk	-1.197	0	-1.197
TV6.5	6.5 Arbeidsparticipatie	-505	-2	-507
TV6.60	6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-504	0	-504
TV6.711	6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	-1.146	-145	-1.291
TV6.712	6.712 Begeleiding (WMO)	-1.001	-77	-1.078
TV6.714	6.714 Overige Maatwerkarrang. (WMO)	-100	-10	-110
TV6.751	6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-2.781	-377	-3.157
TV6.753	6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	-178	0	-178
TV6.762	6.762 Jeugdhulp met verblijf region.	-1.130	0	-1.130
TV6.763	6.763 Jeugdhulp met verblijf landel.	-230	0	-230
TV6.791	6.791 PGB WMO	-56	0	-56
TV6.792	6.792 PGB Jeugd	-69	0	-69
TV6.811	6.811 Beschermd wonen (WMO)	-15	-193	-208
TV6.812	6.812 Maatsch.-en vrouwenopvang(WMO)	-189	-25	-214
TV6.821	6.821 Jeugdbescherming	-536	0	-536
TV6.822	6.822 Jeugdreclassering	-51	0	-51
Totaal Lasten		-21.626	-1.643	-23.270
Baten				
TV6.1	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	5.472	-712	4.760
TV6.21	6.21 Toegang en eerstelijnsv. WMO	0	93	93
TV6.23	6.23 Toegang+eerstelijnsv.Integraal	288	0	288
TV6.3	6.3 Inkomensregelingen	2.184	1.214	3.397
TV6.5	6.5 Arbeidsparticipatie	46	0	46
TV6.714	6.714 Overige Maatwerkarrang. (WMO)	57	13	70
TV6.811	6.811 Beschermd wonen (WMO)	0	782	782
Totaal Baten		8.047	1.389	9.436
Totaal van baten en lasten		-13.579	-255	-13.834
Stortingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	0	-574	-574
Totaal Stortingen		0	-574	-574
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	1.096	322	1.417
Totaal Onttrekkingen		1.096	322	1.417
Mutaties reserves		1.096	-252	843
Totaal		-12.483	-507	-12.990

Afwijkingen

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Nieuwkomers (dekking vanuit reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners)

De gemeente Staphorst heeft de wettelijke taak om statushouders op te vangen. Binnen de gemeente Staphorst lopen wij voor op deze taakstelling. Dit resulteert ook in een hoger subsidiebedrag voor Vluchtelingenwerk Nederland. Zij moesten meer maatschappelijke begeleidingstrajecten opstarten dan eerder verwacht. Dit, en een nabetaling van de subsidie over 2024, verklaart de overschrijding van het begrotingsbedrag. De afrekening over 2025 moet nog opgesteld worden. Er wordt incidenteel een verhoging van het budget gevraagd van € 75.000. De

verwachting is dat het begrote bedrag voor 2026 e.v. voldoende is voor de subsidie voor Vluchtelingenwerk Nederland. Het tekort wordt gedekt vanuit de reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners.

Wet Inburgering € 222.000 N en € 220.000 V

Iedere gemeente krijgt vanuit het Rijk een taakstelling voor het opvangen van statushouders. Gemeente Staphorst vangt momenteel meer statushouders op dan oorspronkelijk was voorzien. Dit leidt ertoe dat ook meer mensen starten met hun inburgeringstraject dan vooraf werd verwacht. Deze toename is de belangrijkste reden waarom de kosten hoger uitvallen dan begroot, en er dus sprake is van een overschrijding. Voor iedere statushouder die start met inburgering ontvangt de gemeente ook een bijdrage van het Rijk. Doordat er meer statushouders inburgeren, stijgen de inkomsten ook mee. Het budget voor de Wet Inburgering is budgetneutraal verhoogd.

Omdat er in de rest van 2025 naar verwachting weinig extra statushouders bijkomen, wordt aangenomen dat een aanvullende incidentele uitgave van €220.000 voldoende is om het jaar 2025 financieel goed af te sluiten. Voor 2026 wordt verwacht dat de inburgering binnen het begrote budget voortgezet kan worden.

Daarnaast is er een nadeel van € 2.000 in verband met een administratieve wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Crisis Noodopvang (dekking vanuit reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners)

Vanaf oktober 2024 vindt er opvang van gerepatrieerde Libanezen plaats op een vakantiepark in IJhorst, hiervoor wordt in de decembercirculaire 2025 een bedrag van ca. € 60.000 uitgekeerd voor de opvang. Het eventuele voordeel komt ten gunste van de reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners.

Opvang statushouders (dekking vanuit reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners)

De tussenvoorziening is met ingang van 1-4-2025 verlengd voor 3 jaar met een optie voor nog eens 2 jaar. Voor 2025 wordt hetzelfde bedrag aan uitgaven verwacht als in 2024. De baten worden verhoogd met een bedrag van € 450.000 dit heeft betrekking op een verhoging van de ontvangsten voor huur van de kamers in de tussenvoorziening. Het tekort wordt gedekt vanuit de reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners.

Kinderopvang sociaal medische indicatie € 10.000 N

In 2025 is het aantal aanvragen fors toegenomen. Er wordt gewerkt aan een stringente toegangscontrole.

Accommodatie sociaal cultureel werk € 33.000 V en € 42.000 N

In de begroting 2025 is geen rekening gehouden met het feit dat het Dienstencentrum tijdelijk bij de VV Staphorst inzit, waardoor er te hoge kosten zijn aangehouden in de begroting wat resulteert in een voordeel van € 33.000. Omdat de nieuwbouw van het Dienstencentrum nog niet gereed is, worden de huurontvangsten in 2025 ook niet in zijn geheel gerealiseerd wat resulteert in een nadeel van € 42.000.

Noodopvang Oekraïne (dekking vanuit reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners)

Per 1 januari 2025 zijn de normbedragen verlaagd in de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne, deze hebben betrekking op zowel de gemeentelijke opvang als de particuliere opvang. Het budget voor de noodopvang Oekraïne is budgetneutraal verlaagd.

Taakveld 6.2 Wijkteams

SPUK IZA € 93.000 N en € 93.000 V

Het doel van deze specifieke uitkering (SPUK) Integraal Zorgakkoord is om de zorg voor iedereen toegankelijk, kwalitatief goed en betaalbaar te houden in een regionaal samenwerkingsverband. Het budget is budgetneutraal opgenomen.

Applicaties afdeling Samenleving € 33.000 N

Als gevolg van uitbreiding van taken zijn de kosten voor functioneel beheer en hosting bij ONS gestegen. Daarnaast is er een nadeel van € 8.000 in verband met een administratieve wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Inkomensvoorzieningen € 1.140.000 N en € 1.170.000 V

Het aantal inwoners met een uitkering op grond van de Participatiewet blijft stijgen. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de opvang van statushouders. Tot en met mei 2025 zijn de uitgaven € 1.316.000. Omgerekend voor gehele jaar is dat € 3.011.000. Dat betekent dat er een bedrag van € 980.000 wordt bijgeraamd. Daar staat tegenover dat het BUIG-budget ook stijgt.

Het aantal inwoners dat met ondersteuning van loonkostensubsidie een baan vindt blijft stijgen. Dit instrument is effectief gebleken om de kwetsbare doelgroep deel te laten nemen aan het arbeidsproces. In 2024 is er aan loonkostensubsidie € 416.000 uitgegeven. In 2025 verwachten we een bedrag van € 460.000, een bedrag van € 160.000 wordt bijgeraamd.

Het voorlopige BUIG-budget voor 2025 is vastgesteld op € 2.820.731. In de begroting is rekening gehouden met een budget van € 2.133.022.

Op basis van de verwachte uitgaven in relatie tot het BUIG-budget, wordt er over 2025 wederom een Vangnetuitkering aangevraagd. De voorlopig berekening laat een aanvraag zien van € 470.000. Het is nog niet met zekerheid te stellen dat de aanvraag wordt toegekend. Door verwerking van bovenstaande mutaties is er per saldo een voordeel van € 30.000 op het totale budget inkomensvoorzieningen.

Bijzondere bijstand (dekking vanuit reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners) en € 20.000 V

De stijging van het aantal klanten met een uitkering werkt door in de uitgaven bijzondere bijstand. Met name de eerste kosten van inrichting van een woning en de reiskosten voor het volgen van inburgerings- en re-integratietrajecten laten een stijging zien. Het tekort wordt gedekt vanuit de reserve vluchtelingen, statushouders en opvang van Oekraïners.

Er worden meer leningen verstrekt in verband met de eerste inrichting van een woning. Dit werkt door in een stijging van de baten door het totaalbedrag van aflossing op die leningen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Individuele hulp bij het huishouden € 145.000 N

De voorgestelde bijraming is het gevolg van een lichte stijging van het aantal cliënten, dit komt o.a. doordat de invoering van de eigen bijdrage steeds wordt uitgesteld. Daarnaast is er sprake van een stijging van het tarief door de nog niet verwerkte, contractueel vastgelegde indexatie.

Individuele begeleiding WMO € 75.000 N

De bijraming van €75.000 voor individuele begeleiding is noodzakelijk vanwege een toename van het aantal cliënten en de stijging van de tarieven.

Eigen bijdrage CAK € 13.000 V

Als gevolg van een stijging van het aantal cliënten wordt er meer abonnementstarief in rekening gebracht door het CAK en ontvangt de gemeente meer bijdragen.

Schuldregeling € 10.000 N en € 24.000 V

Over de jaren 2025 tot en met 2027 worden extra kosten gemaakt in verband met de alleenverdienersproblematiek. De kosten worden geraamd op € 10.000.

In de meicirculaire zijn middelen (€ 24.000) beschikbaar gesteld voor de alleenverdienersproblematiek, deze hebben betrekking op de uitgaven en de te maken uitvoeringskosten.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Jeugdhulp € 375.000 N

Taakveld 6.811 Beschermd Wonen en Taakveld 6.812 Maatschappelijke en vrouwenopvang

Beschermd Wonen (toevoeging aan reserve beschermd wonen)

De uitgaven voor Beschermd Wonen worden gedekt vanuit de reserve Beschermd Wonen, om de uitgaven inzichtelijk te houden, zijn onderstaande bedragen in de voortgangsrapportage opgenomen:

Toegang Beschermd Wonen door gemeente Zwolle € 21.000;

Kansrijk Wonen € 45.000;

Inzet uitvoeringsplan Maatschappelijke opvang € 15.000;

Implementatie AVE methode € 20.000.

De middelen voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang ontvangt de centrumgemeente Zwolle. Conform afspraken met centrumgemeente Zwolle worden de voordelen op de budgetten Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang overgemaakt naar de lokale gemeente. Deze middelen worden toegevoegd aan de reserve Beschermd wonen (conform adv/23-17566) en vanuit deze reserve worden bovenstaande kosten gedekt.

Jaarlijks worden de subsidieontvangers Maatschappelijke Opvang geïndexeerd. De DUMO (Decentralisatie Uitkering Maatschappelijke Opvang) wordt niet jaarlijks geïndexeerd. Gemeenten ontvangen deze indexatie via het gemeentefonds. Regionaal is afgesproken dat Zwolle deze indexatie jaarlijks ophaalt bij de gemeenten. De bijdrage is € 60.000,-

Er is een eenmalige bijdrage voor de verbouw van vrouwenopvang Kadera nodig van € 33.000, deze wordt incidenteel gedekt vanuit de reserve beschermd wonen.

In het jaar 2025 is het voordeel over het jaar 2024 van € 782.000 vanuit de centrumgemeente Zwolle uitgekeerd.

Veilig Thuis en Opvang € 10.000 N

De bijdrage voor de gemeente Zwolle voor 2025 valt hoger uit dan begroot.

Wet verplichte GGZ (dekking vanuit reserve beschermd wonen)

De bijdrage voor de uitvoeringskosten van de WvGGZ zijn toegenomen. De kosten hebben betrekking op de inzet van de regionale procesmanager, verkennend onderzoek en het meldpunt Maatschappelijke Zorg.

Voorname uitgaven van € 218.000 (Beschermd Wonen € 193.000 en WvGGZ € 15.000) en ontvangsten van € 782.000 worden gemuteerd ten gunste van de reserve beschermd wonen.

Programma 7 | Volksgezondheid en milieu

Financiële voortgang programma 7

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV7.1	7.1 Volksgezondheid	-1.258	0	-1.258
TV7.2	7.2 Riolering	-1.302	21	-1.282
TV7.3	7.3 Afval	-1.479	0	-1.479
TV7.4	7.4 Milieubeheer	-1.901	-7	-1.907
TV7.5	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-460	32	-428
Totaal Lasten		-6.400	46	-6.354
Baten				
TV7.2	7.2 Riolering	1.680	0	1.680
TV7.3	7.3 Afval	1.813	90	1.903
TV7.4	7.4 Milieubeheer	303	0	303
TV7.5	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	392	0	392
Totaal Baten		4.188	90	4.278
Totaal van baten en lasten		-2.212	136	-2.076
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	652	0	652
Totaal Onttrekkingen		652	0	652
Mutaties reserves		652	0	652
Totaal		-1.560	136	-1.424

Afwijkingen

Taakveld 7.2 Riolering (Lasten)

Vrijverval-riolering € 21.000 V

In de begroting 2025 was rekening gehouden met de afronding van het investeringsproject GRP-V jaarschijf 2023 in boekjaar 2024. Echter lopen de werkzaamheden nog door in 2025. De verwachting is dat de afronding en afsluiting in 2025 plaatsvindt. Hierdoor zal dit investeringsproject pas vanaf 2026 gaan afschrijven. Daarnaast is er een nadeel van € 2.000 in verband met een administratieve wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Begraven € 32.000 V

In de begroting 2025 was rekening gehouden met de afronding van de investeringsprojecten begraafplaats Staphorst uitbreiding, groot onderhoud begraafplaats Staphorst en de uitbreiding begraafplaats Scholenland in boekjaar 2024. De werkzaamheden zijn in 2025 afgerond waardoor deze investeringsprojecten pas vanaf 2026 gaan afschrijven.

Taakveld 7.3 Afval (Baten)

Zwerfafval € 90.000 V

Producenten van SUP (Single Use Plastics) zijn sinds het peiljaar 2023 verantwoordelijk voor de kosten die gemeenten maken voor het opruimen van zwerfafval. Dit betekent dat gemeenten en andere gebiedsbeheerders een vergoeding krijgen voor dat deel van de opruimkosten dat betrekking heeft op de SUP-productcategorieën. Dit zijn verpakkingen, drinkbekers, lichte plastic tassen, vochtige doekjes, tabaksproducten met filter en ballonnen. Het ministerie heeft nu besloten dat de inning bij de producenten gaat plaatsvinden, wat resulteert in extra opbrengsten van € 45.000 over 2023 en € 45.000 over 2024.

Programma 8 | Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Financiële voortgang programma 8

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV8.1	8.1 Ruimtelijke ordening	-1.398	-376	-1.774
TV8.2	8.2 Grondexploitatie	-2.487	0	-2.487
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	-1.135	-38	-1.173
Totaal Lasten		-5.019	-414	-5.433
Baten				
TV8.1	8.1 Ruimtelijke ordening	66	-30	36
TV8.2	8.2 Grondexploitatie	2.419	0	2.419
TV8.3	8.3 Wonen en bouwen	827	-266	561
Totaal Baten		3.312	-296	3.016
Totaal van baten en lasten		-1.707	-710	-2.417
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	481	0	481
Totaal Onttrekkingen		481	0	481
Mutaties reserves		481	0	481
Totaal		-1.227	-710	-1.936

Afwijkingen

Taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening (Lasten)

Bestemmingsplannen € 26.000 N

Dit betreft een administratie wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Munitiedepot € 350.000 N

Het college is in opdracht van de raad volop aan de slag met de realisatie van het Staphorster bod voor grootschalige munitieopslag. De focus ligt op het borgen van dit bod in een bestuurlijke overeenkomst tussen Defensie, Provincie en Gemeente en het bij elkaar brengen en houden van alle belangen. Om de inspanningen die daarvoor nodig zijn te bekostigen is naar verwachting voor 2025 een budget van € 350.000 nodig.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) € 37.000 N

Dit betreft een administratie wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Taakveld 8.1 Ruimtelijke Ordening (Baten)

Bestemmingsplannen € 30.000 N

Door de overgang van Wet ruimtelijke ordening (WRO) naar de Omgevingswet, moeten plannen op een andere manier, met zwaardere technische eisen, in procedure worden gebracht. Dit heeft er toe geleid dat eind 2023 een flinke hoeveelheid plannen nog onder de WRO in procedure is gegaan. Het digitale stelsel (DSO) onder de Omgevingswet kent opstartproblemen waardoor vaker voor vergunningen wordt gekozen in plaats van planprocedures. Hierdoor worden er minder leges ontvangen dan begroot.

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Omgevingsverg. afwijk. bouwplan € 15.000 N

Door de wijziging naar de Omgevingswet zijn er geen grote afwijgingsprocedures meer die via RO lopen en dus minder inkomsten hierop. Alles wat afwijkt van het omgevingsplan komt nog wel via RO (en Omgevingskamer), maar kan met een reguliere procedure worden afgedaan.

Omgevingsvergunning bouwen € 251.000 N

De opbrengsten voor de omgevingsvergunningen bouwen zijn incidentele opbrengsten die van jaar tot jaar variëren. De reguliere, kleinschalige ontwikkelingen (individuele woningen, verbouwingen bedrijven etc) kennen een vrij constante stroom. Dat geldt niet voor grootschalige bouwprojecten (woningbouw en industrie), die het ene

jaar minder en het andere jaar meer tot ontwikkeling komen. Dat heeft als consequentie dat bij het uitblijven van grote projecten in enig jaar een tekort ontstaat aan inkomsten. Die situatie doet zich in 2025 voor.

Programma 9 | Overhead

Financiële voortgang programma 9

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Actuele begroting 2025	Afwijkingen 2025	Begroting 2025 na wijzigingen
Lasten				
TV0.4	0.4 Overhead	-12.097	447	-11.650
Totaal Lasten		-12.097	447	-11.650
Baten				
TV0.4	0.4 Overhead	111	-50	61
Totaal Baten		111	-50	61
Totaal van baten en lasten		-11.986	397	-11.589
Onttrekkingen				
TV0.10	0.10 Mutatie reserves	2.486	0	2.486
Totaal Onttrekkingen		2.486	0	2.486
Mutaties reserves		2.486	0	2.486
Totaal		-9.500	397	-9.102

Afwijkingen

Taakveld 0.4 Overhead (Lasten)

Kosten WIA verzekering € 40.000 N

Gemeente Staphorst is eigenrisicodrager voor de WIA. Vanaf 2025 moet er een jaarlijkse dotatie aan de voorziening ad € 40.000 plaatsvinden.

Incidentele formatie-uitbreiding (i) € 133.000 V

Het budget voor incidentele formatie uitbreiding is overgeheveld naar programma 0. Deze administratieve wijziging heeft geen effect op het begrotingssaldo.

Personeel- en organisatie ontwikkeling € 10.000 N

Door de doorontwikkeling van e-HRM en een toename in het aantal medewerkers, zijn de abonnementskosten toegenomen.

Vitaliteitsbeleid € 40.000 N

De kosten worden ingezet voor het PGM budget. Door een toename in het aantal FTE's, vallen een aantal structurele activiteiten zoals fruit en workshops voor de medewerkers duurder uit. De uitbreiding van het budget met € 40.000 wordt gedekt uit de post onvoorzien binnen programma 0 en heeft daarom geen invloed op het begrotingssaldo.

Automatiseringskosten hardware € 153.000 V

In de begroting is per abuis een investeringskrediet tweemaal opgevoerd waardoor de afschrijvingslasten voor hardware ICT te hoog zijn. Dit levert een voordeel op van € 52.000. Daarnaast is er een voordeel van € 101.000 in verband met een administratie wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Kantine gemeentehuis € 12.000 N

In 2025 is de kantine opnieuw in gebruik genomen. De geraamde kosten ad € 12.000 zijn gelijk aan de geraamde opbrengsten.

Documentatie / vakliteratuur € 24.000 V

Dit betreft een administratie wijziging van de doorbelasting van ICT kosten, per saldo heeft dit geen op het begrotingssaldo.

Postverwerking € 15.000 N

De kosten van postverwerking zijn bijgeraamd. De kosten zijn gestegen door een toename van het aantal verzendingen en een stijging van de tarieven.

Gemeentelijke samenwerking € 11.000 N

Dit bedrag betreft een budgetoverheveling van taakveld 0.1 in programma 1. De begroting 2025 blijft per saldo gelijk.

Huisvesting gemeentehuis € 211.000 V

Het project Toekomstbestendig gemeentehuis is voortvarend opgepakt, maar heeft vertraging opgelopen door een combinatie van technische en organisatorische factoren. Hoewel de hoofdfasen van de verbouwing volgens

planning zijn uitgevoerd, liepen er tot en met april dit jaar nog afrondende werkzaamheden. Een belangrijk knelpunt was het inregelen van de nieuwe klimaatinstallatie. Dit bleek complexer dan vooraf ingeschat en vergde intensieve afstemming met zowel de installateur als Brink Climate Systems. Tegelijkertijd deden zich nog lekkages voor die verholpen moest worden en zijn aanvullende bouwkundige aanpassingen doorgevoerd om het gebouw beter te laten aansluiten op de groeiende personele bezetting en veranderde gebruikersbehoeften. Daarnaast kon het project nog niet worden overgedragen aan de beheerorganisatie. Er waren nog diverse openstaande punten, waaronder levering van aanvullend meubilair, het aanbrengen van de laatste wandafwerking en de afronding van de inrichting van verschillende ruimtes. Deze restpunten zijn essentieel voor een correcte oplevering.

Vervoersmiddelen € 65.000 V

Door uitstel en vertraging van investeringen zijn de afschrijvingskosten lager en schuiven de afschrijvingskosten door naar de toekomst. In de begroting 2025 was rekening gehouden met de afronding van deze investeringsprojecten in 2024, echter voor een aantal projecten heeft de aanschaf pas plaatsgevonden in 2025. Hierdoor zullen deze investeringsprojecten vanaf 2026 gaan afschrijven.

Taakveld 0.4 Overhead (Baten)

Stelpost activering projecturen € 101.500 N

Bij de oprichting van het Projectenbureau is een stelpost opgenomen zodat uren, vanwege projectactiviteiten, niet worden geactiveerd ten gunste van het loonbudget, maar ze ten gunste komen van de stelpost. Dit geldt voor de uren die geschreven worden door medewerkers waarvoor project capaciteit is opgenomen in de reguliere begroting/reguliere capaciteit. In de praktijk blijkt dat er weinig tot geen capaciteit is om projectactiviteiten uit te voeren. Om deze reden wordt de stelpost opgeheven.

Kantine gemeentehuis € 12.000 V

In 2025 is de kantine opnieuw in gebruik genomen. De geraamde opbrengsten ad € 12.000 zijn gelijk aan de geraamde kosten.

Vervoersmiddelen € 40.000 V

Er is een bus verkocht voor €10.000 en er zal nog een trekker verkocht worden voor waarschijnlijk € 30.000. Het BBV schrijft voor dat de opbrengst van de trekker, niet verrekend mag worden met de aanschafwaarde van de nieuwe trekker. In hoofdstuk 5 wordt een extra investeringskrediet gevraagd van € 60.000 voor de aanschaf van een grote trekker. Het werkelijke tekort op dit investeringskrediet bedraagt daardoor € 30.000.

5. Voortgang kredieten en incidentele budgetten

De werkelijke kosten in onderstaande tabellen betreft de stand tot september.

In artikel 8 van de financiële verordening 2023 is opgenomen dat overheveling naar een volgend boekjaar slechts twee maal per incidenteel budget mag plaatsvinden.

Incidentele exploitatiebudgetten

Onderstaand een overzicht van de lopende incidentele exploitatiebudgetten die in boekjaren 2023, 2024 en 2025 beschikbaar gesteld zijn. In dit overzicht ziet u de budgetten zoals opgenomen in de begroting 2025, inclusief de begrotingswijzigingen 2025, en de daarbij behorende uitgaven. Eventuele bij- en aframingen zijn verwerkt in de desbetreffende programma's (Hoofdstuk 4. Toelichting mutaties per programma).

Het project rioolwateranalyse veiligheidsscan is afgerond en het restant budget van € 13.000 kan vrijvallen.

Bedragen x €1.000

Incidentele exploitatiebudgetten		Actuele begroting 2025	Realisatie 2025	Restant budget 2025
PRG0	0 Bestuur en ondersteuning			
4010002	4010002 Initiatieven marktplein (i)	70	2	67
4010110	4010110 Ondersteuning K80 (i)	38	68	-30
4010604	4010604 Nota inwonersparticipatie (i)	200	66	134
4010606	4010606 Implemen. Nota Inwonerspar (i)	50	0	50
Totaal 0 Bestuur en ondersteuning		357	136	221
PRG1	1 Veiligheid			
4120120	4120120 Rioolwateranal.veiligh.scan(i)	13	0	13
Totaal 1 Veiligheid		13	0	13
PRG2	2 Verkeer, vervoer & waterstaat			
4210106	4210106 Projectg. aanjaagteam A28 (i)	76	57	19
4210107	4210107 Fietsoversteek zwembad (i)	22	1	21
4210109	4210109 Fietspadenplan Staphorst (i)	33	2	31
4210204	4210204 Herijking verkeersbeleid (i)	30	0	30
Totaal 2 Verkeer, vervoer & waterstaat		161	60	101
PRG3	3 Economie			
4310007	4310007 Tran.fonds Toekom.ger landb(i)	200	15	185
4320104	4320104 Budget Leader cofin. (i)	56	6	50
4330201	4330201 Agrarische coaching (i)	29	29	0
Totaal 3 Economie		285	50	235
PRG4	4 Onderwijs			
4420112	4420112 Verduurz. bijdrage I.H.P. (i)	449	0	449
4420114	4420114 Business cases IHP (i)	0	59	-59
4420120	4420120 Voorbereiding MFA IJhorst (i)	95	26	69
Totaal 4 Onderwijs		544	85	459
PRG5	5 Sport, cultuur & recreatie			
4520110	4520110 MFC Noorderslag (i)	23	0	23
4570218	4570218 Groen renovatie bomen (i)	235	0	235
4570220	4570220 Project Bermsloten (i)	125	1	124
4570312	4570312 Opstel.beleidspl.spel.&bew.(i)	9	4	5
4570313	4570313 Projectpl.permanente bew. (i)	389	120	269
4570315	4570315 Bijdr. st.recr. & toerisme (i)	70	70	0
Totaal 5 Sport, cultuur & recreatie		852	195	657
PRG6	6 Sociaal domein			
4610405	4610405 Projectplan dienstencentrum(i)	16	18	-1
4610407	4610407 Aanp. acc. tijd. opvang DC (i)	18	0	18
4610408	4610408 Indeling & inr. DC (vast) (i)	959	246	713
4681002	4681002 Herkenning huiselijk geweld(i)	15	2	12
Totaal 6 Sociaal domein		1.008	266	742
PRG8	8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.			
4810103	4810103 Omgevingsplan (i)	250	33	217
4810105	4810105 Implementatie Omgevingswet (i)	185	148	37
4810106	4810106 Herzien. beleidsdocumenten (i)	125	0	125
4830114	4830114 Voorb.krediet flexwoningen (i)	6	7	-1
4830116	4830116 Uitv. actieprogramma Wonen (i)	100	32	68
Totaal 8 Volkshuisvesting & Ruimt.ord.		666	220	446
PRG9	9 Overhead			
4040091	4040091 Incid. formatieuitbreiding (i)	133	0	133
4040092	4040092 Inhuur woningbouw&industrie(i)	90	59	31
4040203	4040203 Informatiemanagement (i)	372	380	-8
4040606	4040606 Invoering Wet Open Overheid(i)	30	0	30
4040807	4040807 Voorb.kred huisv. gem.werf (i)	10	17	-6
Totaal 9 Overhead		636	456	180

Incidentele exploitatiebudgetten	Actuele begroting 2025	Realisatie 2025	Restant budget 2025
Totaal	4.521	1.467	3.054

Voortgang Energie & Klimaat budgetten

Voor het programma Energie en Klimaat 2020 – 2025 is door de gemeenteraad voor 2025 een budget van € 603.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is tot nu toe ongeveer € 354.000 uitgegeven ten behoeve van de verschillende projecten die vallen onder Energie en Klimaat. Het restant van het beschikbaar gestelde bedrag wordt in de resterende periode van 2025 ingezet.

Binnen het programma E&K worden een groot aantal taken uitgevoerd gericht op het voorkomen en aanpassen aan klimaatverandering. De uitvoering komt voort uit landelijke afspraken en doelen, zoals het Klimaatakkoord en Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie. Hieronder gaan wij in op taken die wij tot eind dit jaar oppakken en de komende jaren nog veel van de gemeente zullen vragen.

Klimaatmitigatie (voorkomen van klimaatverandering)

In 2050 willen wij als gemeente klimaat- en energieneutraal zijn. Dit houdt onder andere in dat wij meer energie opwekken dan wij verbruiken. We maken dit haalbaar door de energievraag terug te dringen; wat wij besparen hoeven wij ook niet op te wekken. Om deze reden hebben wij als doelstelling om voor 2030 alle woningen in Staphorst te isoleren tot minimaal de Nationale Isolatiestandaard. Om bewoners hierbij te helpen stellen wij in 2025 het Isolatieprogramma op. Hierin beschrijven wij de instrumenten die wij willen inzetten om bewoners te helpen bij het energiezuiniger maken van de woning. Naast het Isolatieprogramma stellen wij het Warmteprogramma op waarin wij de energiebronnen benoemen die nodig zijn om woningen van het aardgas te halen. Het Warmteprogramma bieden wij medio 2026 aan de raad aan en wordt een programma onder de Omgevingsvisie.

Klimaatadaptatie (aanpassen aan klimaatverandering)

Gemeente Staphorst kent een grote woningbouwopgave. Hierbij is het creëren van een toekomstbestendige & gezonde leefomgeving het uitgangspunt. Dit houdt onder andere in dat gewerkt wordt aan klimaatbestendigheid. Hiervoor gaan we een checklist opstellen met richtlijnen voor het ontwerp en de realisatie van woonwijken. Hierin gaan we in op concrete maatregelen voor natuurinclusief bouwen en het voorkomen van hitte, droogte en wateroverlast bij extreme weersomstandigheden. Klimaatbestendigheid leidt onder andere tot meer wooncomfort, meer biodiversiteit en minder schade aan openbare ruimte door weersextremen. De nieuwe woonwijk Rouveen Zuid – Fase 2 zien wij hierbij als pilot.

Budget	Begroot	Uitgegeven	Restant
Warmtetransitie	€ 13.000	€ 49.000	€ -36.000
Groot.opwek./RES	€ 166.000	€ 8.200	€ 157.000
Circulair energielandschap	€ 100.000	€ 1.000	€ 99.000
Duurzaam bouwlandschap energie advies	€ 90.000	€ 6.000	€ 84.000
Klimaatadaptatie	€ 150.000	€ 29.000	€ 121.000
Inhuur	€ 75.000	€ 22.000	€ 53.000
Communicatie	€ 10.000	€ -	€ 10.000
Isolatieprogramma	€ -	€ 18.000	€ - 18.000
Doe het zelf subsidie	€ -	€ 3.100	€ - 3.000
Totaal	€ 603.000	€ 354.000	€ 249.000

Het restant aan het einde van het jaar, zal worden toegevoegd aan de reserve duurzaamheid. Daarnaast hebben wij vanuit het rijk CDOKE gelden ontvangen voor de uitvoering van beleid gericht op het behalen van de klimaatdoelstellingen. Voor het jaar 2025 hebben we een bedrag ontvangen van ongeveer € 553.000. Deze gelden mogen tot twee jaar na uitbetaling worden besteed.

Investeringskredieten

Onderstaand een overzicht van de lopende investeringskredieten. Dit betreffen kredieten, waarvan de kosten geactiveerd zullen worden in de toekomst. De uitgaven tot september 2025 zijn hieronder weergegeven.

Aanvullend krediet grote trekker

Er heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden voor de aanschaf van de grote trekker. De aanbesteding

heeft geleid tot één leverancier die de trekker kan leveren voor een totaalbedrag van € 460.000. Dit betekent een overschrijding van € 60.000 op het huidig beschikbaar gestelde budget. De verwachting is dat de oude trekker voor ongeveer € 30.000 verkocht kan worden. Volgens het BBV is het niet mogelijk om de opbrengst van de verkoop van de oude trekker te verrekenen met het aanschafbedrag van de nieuwe trekker. Dit betekend dat er een extra krediet aangevraagd wordt van € 60.000 en dat de opbrengsten in programma 9 met € 30.000 worden verhoogd. Per saldo wordt het krediet met € 30.000 overschreden ten opzichte van het beschikbaar gestelde budget.

Bedragen x €1.000

Investeringscode	Investering	Investeringsbedrag	Uitgaven t/m 2024	Uitgaven 2025	Restant krediet 2025
7404023	7404023 Hardware ICT jaarschijf 2023	140	140	0	0
7404024	7404024 Hardware ICT jaarschijf 2024	122	108	0	14
7404025	7404025 Hardware ICT jaarschijf 2025	100	0	0	100
7404072	7404072 Verd.gem.huis (label C 2023)	2.700	2.686	30	-16
7404073	7404073 Aanschaf Meubilair 2024	165	159	0	6
7404089	7404089 Grote trekker	400	3	2	395
7404093	7404093 Elektrische auto	45	41	0	4
7404095	7404095 Bestelbus met open laadbak	65	47	1	16
7404096	7404096 Heftruck	20	20	0	0
7404100	7404100 Refurbished strooier gladh2025	30	0	0	30
7421030	7421030 Herinr. Korte Kerkweg	270	238	0	31
7421033	7421033 Fietspad Heerenweg	1.135	1.126	2	6
7421035	7421035 Renovatie lichtm. 2020/2021	50	50	0	0
7421056	7421056 Herinr. Staph. Noord fase 4	145	0	0	145
7421058	7421058 Reconstructie JC van Andelweg	275	27	0	248
7421059	7421059 Fietspadenplan(ontbr.Gortelr.)	363	74	0	289
7421067	7421067 Reconstr. paden Dorpspark Rvn	44	0	0	44
7421068	7421068 Afkopp.herinr.div.straten Rvn	251	6	14	232
7421069	7421069 Verkeersplan Rouveen	535	183	34	317
7421071	7421071 Reconstructie Groensland	675	674	0	1
7421072	7421072 Lichtmastenareaal 2022	25	19	6	0
7421074	7421074 Herinr. Staph. N.O. fase 5	150	0	0	150
7421075	7421075 Renov. lichtmastenareaal 2023	25	0	11	14
7421076	7421076 Stovonde:links Walstr+fietspad	916	55	15	846
7421077	7421077 Nw ontsl.weg De Slagen: voorb.	25	0	-172	197
7421079	7421079 Herinr. kruising Gem.-Heer.weg	127	188	-45	-17
7421080	7421080 Verkeersveiligh.kruisp.Berkenl	40	13	0	27
7421082	7421082 Renov. lichtmastenareaal 2024	25	0	0	25
7421083	7421083 Middenwolderweg klimaatadapt.	100	51	22	27
7421084	7421084 Duikerbrug Conradsweg	285	52	8	225
7421085	7421085 Fietspadenplan	2.000	0	0	2.000
7421086	7421086 Reconstructie Poelweg	370	31	-110	448
7421087	7421087 Parallelweg incl. keerwand	415	47	338	30
7421088	7421088 Reconstr. Klaas Kloosterweg W.	3.265	869	1.842	554
7421089	7421089 Rotonde Achthoevenweg/Hoogeweg	771	0	0	771

Investeringscode	Investering	Investeringsbedrag	Uitgaven t/m 2024	Uitgaven 2025	Restant krediet 2025
7421091	7421091 renov lichtmastenareaal 2025	25	0	0	25
7425001	7425001 Herinr. omgeving station	520	23	0	497
7432002	7432002 Beveiliging bedrijventerrein	50	0	0	50
7453107	7453107 Verl.sportvelden VV STH/SC RVN	250	239	0	11
7457030	7457030 RV-Dorpspark	715	303	28	383
7461001	7461001 Indeling & inrichting DC (los)	642	0	0	642
7461003	7461003 Oekraïne fase 3 plus	157	160	0	-3
7472045	7472045 GRP-V - jaarschijf 2023	584	126	0	458
7472046	7472046 GRP-V - jaarschijf 2024	1.277	14	0	1.263
7472047	7472047 GRP-V - jaarschijf 2025	498	0	18	480
7474002	7474002 Energiebesp.maatr.gem.geb.	300	137	6	157
7475001	7475001 Begr.pl.Scholenland uitbr.	530	637	0	-107
7475002	7475002 Grt.ondh.begr.pl.Staph.	280	319	0	-39
7475003	7475003 Begr.pl.Staphorst uitbr.	38	39	0	-2
Totaal		21.934	8.900	2.053	10.981

Bijlage 1: Formatiesturing

Overzicht loonsom 2025

Inleiding

De raad wordt een aantal keren per jaar, gekoppeld aan de p&c-cyclus, geïnformeerd over de stand van zaken van de loonsom. De salarisuitbetalingen en de inhuurkosten zijn verwerkt t/m juni 2025.

Begroting 2025

Het structureel begrote loonsombudget 2025 bedraagt € 16.830.000.

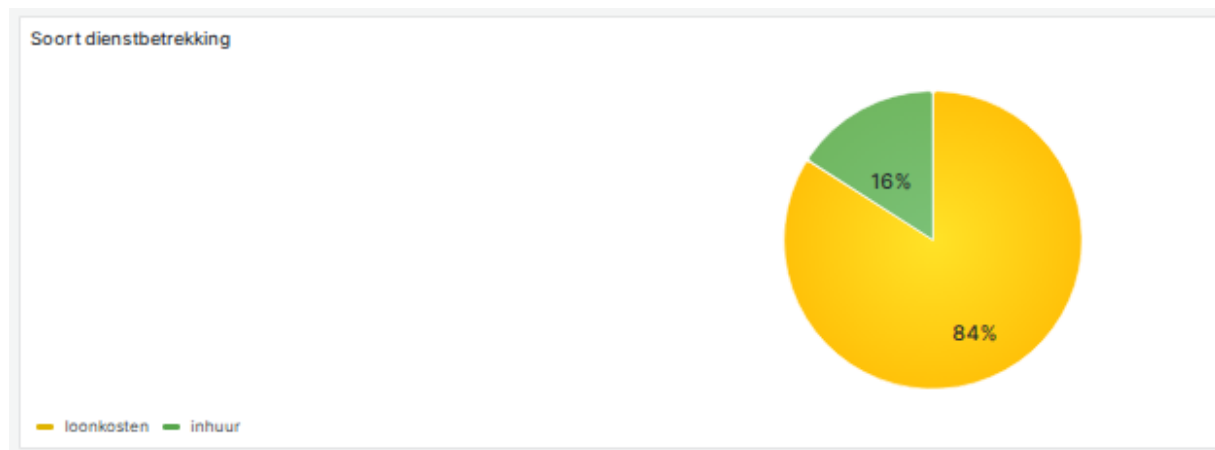
Primitieve begroting 2025:	€ 16.780.00
Investering Schuldhelpverlening	€ 50.000
Conform loonsommonitor	€ 16.830.000

Loonsommonitor structureel loonsombudget t/m juni 2025

Loonsommonitor 2025: organisatie

	begroot geheel jaar	werkelijkheid t/m heden
Fte conform formatieboek	187,71	
Fte werkelijk excl. inhuur/vacatures		186,62
Loonkosten conform formatieboek	16.829.960	
Loonkosten personeel in dienst		7.316.054
Saldo opbrengsten (toeslagen/projecten)		-418.621
Kosten inhuur totaal		1.385.597
- Kosten inhuur vacaturebudget		707.829
- Kosten inhuur ziekte		60.712
- Kosten inhuur extra werkzaamheden		617.057
TOTAAL JAAR 2025	16.829.960	8.283.030

De werkelijke kosten tot en met juni bedragen € 8.283.000. Dit betreft 49,2% van het begrote loonsombudget ad € 16.830.000. De verwachting is dat de loon- en inhuurkosten in 2025 binnen het structurele loonsombudget blijven.



Bovenstaand diagram toont de verhouding personeel in dienst (geel) t.o.v. inhuur (groen).

Ontwikkelingen 2025

Externe inhuur

Door de nog steeds krappe arbeidsmarkt is het invullen van vacatures met personeel in loondienst erg lastig en soms niet mogelijk. Dat is terug te zien in het hoge inhuurpercentage van 16% (deze was in 2021 nog 10%), maar ook in de hoge kosten vanwege de fors gestegen inhuurtarieven.

CAO gemeenten

Per maart 2025 is de nieuwe CAO gemeenten van kracht. Per 1 april heeft een loonsverhoging van 2% plaatsgevonden, in oktober zal nog een verhoging van 1,85% plaatsvinden.

