

Najaarsnota 2025



Gemeente Leusden

Inhoudsopgave

Inleiding	2
1. Resultaat Najaarsnota en budgetoverhevelingen	4
2. Mutaties uitvoering begroting 2025-2028	6
3. Investeringskredieten	20

Inleiding

Algemeen

Hierbij ontvangt u de Najaarsnota 2025. De Najaarsnota is bedoeld om de (bijgestelde) begroting voor 2025 te actualiseren met de laatste financiële ontwikkelingen. Hiermee proberen we een zo goed mogelijke indicatie te geven van het saldo van baten en lasten bij de jaarrekening over 2025. Door de begroting bij te stellen worden de verschillen tussen de begroting en de jaarrekening 2025 zoveel mogelijk beperkt, waarmee ook begrotingsonrechtmatigheden zoveel mogelijk worden voorkomen.

Ook al licht de focus van de Najaarsnota op 2025, er zijn ontwikkelingen die ook doorwerken in de komende jaren. Deze ontwikkelingen hebben we dan ook meerjarig verwerkt in deze Najaarsnota. Daarmee voorkomen we dat onderwerpen terugkomen in de Voorjaarsnota 2026.

Bij voorkeur geeft de Najaarsnota de laatste begrotingsstand weer. Dat is echter geen wettelijk kader. De behandeling van de Najaarsnota 2025 vindt plaats in de raadsvergadering van december. In deze raad zitten nog andere voorstellen die ook invloed hebben op de begrotingspositie. Voor zover we de uitkomst bij het maken van deze Najaarsnota weten, hebben we deze meegenomen in het startsaldo van de Najaarsnota. Dit is daarom onder voorbehoud van instemming met deze voorstellen door de raad.

De (financiële) uitkomst van het raadsvoorstel 'Meerjarenonderhoudsplan openbare ruimte 2025 - 2036' is bij het schrijven van deze Najaarsnota nog niet bekend. Deze is daarom niet meegenomen in deze Najaarsnota. Het bijgesteld begrotingssaldo voor 2025 bij de jaarstukken zal daardoor waarschijnlijk afwijken van het eindsaldo van deze Najaarsnota.

Resultaat Najaarsnota

Het startsaldo voor de Najaarsnota is een tekort van € 840.000. Dit is het saldo na de Voorjaarsnota en de tussentijdse besluiten. Het resultaat van de Najaarsnota is € 929.700 voordelig. De actuele begrotingspositie na de Najaarsnota is daardoor € 89.300 positief. Dit is onder voorbehoud van raadsbesluiten die worden genomen in de raadsvergadering van december. Verder kan het raadsbesluit 'Meerjarenonderhoudsplan openbare ruimte 2025 - 2036' nog invloed hebben op het verwachte resultaat voor het begrotingsjaar 2025.

Hieronder staan per domein de belangrijkste ontwikkelingen. Deze worden in de hoofdstukken per domein verder toegelicht.

Bestuur

De grootste post binnen het domein Bestuur betreft de tweede kamer verkiezingen. In de algemene uitkering hebben we hier ook extra middelen voor gekregen.

Leefomgeving

In het domein Leefomgeving zien we een substantieel voordeel op energietransitie en duurzaamheid. Verder zien we hier een incidentele last voor het afboeken van de verbouwing uit 2017 van het gebouw aan de Hoefijzer 18 (De Smederij).

Samenleving

Binnen het domein Samenleving zien we een stijging van de zorgkosten. Dekking hiervoor is gedeeltelijk gevonden in de extra incidentele middelen die we via de algemene uitkering van het Rijk hebben ontvangen. Ook op het taakveld Werk en Inkomen is er een nadeel voor 2025.

Voordelen doen zich voor op doelgroepenvervoer en de Cup opdrachten m.b.t. het Burgemeester Buiningpark en het zwembad. Dit voordeel uit de CUP opdrachten wordt gestort in de reserve met aangewezen bestemmingen, zodat deze middelen wel beschikbaar blijven.

Ruimte

Bij het domein Ruimte zien we voornamelijk overhevelingen.

Overhead

Het voordeel op salarislasten is opgenomen en toegelicht bij Overhead. Dit voordeel is feitelijk verdeeld over verschillende domeinen zoals ook bij de toelichting is weergegeven. Op Automatiserings- en softwarebudgetten is er een nadeel.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Onder Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien worden de resultaten vanuit de mei- en septembercirculaire verwerkt voor de jaarschijf 2025. Deze leveren per saldo een voordeel op. De extra middelen voor loon- en prijsstijgingen die via de meicirculaire zijn verkregen zijn voor dit jaar niet meer nodig en vallen vrij ten gunste van het resultaat. Als laatste kan de post taakmutaties met niet in 2025 bestede rijksmiddelen vrijvallen, voor zo ver deze niet zijn overgeheveld naar de lastenkant van de verschillende domeinen. In totaal hebben we hier een voordeel van ruim € 1,8 miljoen.

1. Resultaat Najaarsnota en budgetoverhevelingen

Geactualiseerd begrotingsresultaat en resultaat Najaarsnota

Bedragen x € 1.000

		2025
a.	Resultaat Begroting 2025-2028	-756,6
		-756,6
b.	Vastgestelde begrotingswijzigingen	
	- Stop verkoop snippergroen (december 2024)	-50,0
	- Gewijzigde uitvoering Beheer Openbare Ruimte (december 2024)	69,7
	- Voorjaarsnota (juli 2025)	-163,4
	- Wijkrenovatie Hamersveld (december 2025) ¹	0,0
	- Actualisatie Grondbedrijf (december 2025) ¹	59,9
		-83,8
c.	Startpositie voor Najaarsnota 2025	-840,4
	Domein Bestuur	-318,1
	Domein Leefomgeving	-201,6
	Domein Samenleving	-727,5
	Domein Ruimte	37,6
	Overhead	316,4
	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.822,9
d.	Resultaat Najaarsnota 2025	929,7
e.	Actuele begrotingspositie	89,3

In deze tabel wordt het geactualiseerd begrotingsresultaat en het resultaat van deze Najaarsnota weergegeven.

- de start wordt gevormd door het resultaat van de Begroting 2025 - 2028 (a.);
- de raad heeft een aantal begrotingswijzigingen vastgesteld (b.);
- a + b leidt tot de startpositie voor Najaarsnota (c.);
- c + d geeft de actuele begrotingspositie (e.).

¹ Het betreft hier Raadsvoorstellen die in de raadsvergadering van december 2025 worden behandeld.

Budgetoverhevelingen

Hier geven wij met onderstaande tabel een totaaloverzicht van voorgestelde overhevelingen in deze Najaarsnota. Dit betreft incidentele budgetten waarvan de uitvoering in 2025 niet kan worden afgerond en die in 2026 verder worden uitgevoerd.

(bedragen x € 1.000)

Domein Bestuur:			
	Budget nieuwe website	55,0	
	Subtotaal		55,0
Domein Leefomgeving:			
	Formatiebudget vanuit SPUK CDOKÉ middelen	600,0	
	Budget Nieuw beleid 2025 2.6 Warmteoplossingen	100,0	
	Budget CUP 2.2.1 Duurzaam Doen	8,0	
	Budget Nieuw beleid 2023 2.2 Milieubeleid	25,0	
	Subtotaal		733,0
Domein Samenleving			
	Budget stimuleren zwemlessen	11,3	
	Budget CUP Addendum Zwemveiligheid	7,0	
	Budget leefbaarheidsonderzoek Speelkamp	11,2	
	Budget vanuit SPUK IZA en GALA	39,0	
	Subtotaal		68,5
Domein Ruimte			
	Budget Nieuw beleid 2024 4.3 Visieontwikkeling Stoutenburg	30,0	
	Budget Nieuw beleid 2023 Intensiveren ruimtegebruik	25,0	
	Budget implementatie Omgevingswet	266,0	
	Budget CUP 4.1 Wonen	297,8	
	Budget CUP 7.2 en 7.3 Omgevingsvisie stedelijk/ landelijk	20,0	
	Budget omgevingsvisie en omgevingsplan	146,4	
	Budget Nieuw beleid 2025 4.1 Uitwerking omgevingsvisie	35,0	
	Budget Nieuw beleid 2025 4.3 Integr. visie en ontw. Str. Achterveld	126,0	
	Subtotaal		946,2
Overhead			
	Budget Nieuw beleid 2024 5.2 Sharepoint migratie	100,0	
	Subtotaal		100,0
Totaal overhevelingen			1.902,7

2. Mutaties uitvoering begroting 2025-2028

Domein Bestuur

	Domein Bestuur	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Actualisatie voorziening wethouderspensioen	0,0	67,5	0,0	0,0	0,0
2	Verkiezingen	0,0	-105,0	0,0	0,0	0,0
3	Mutaties burgerzaken	0,0	57,0	0,0	0,0	0,0
4	Nadeelcompensatie de wolf	0,0	-16,5	0,0	0,0	0,0
5	Software burgerzaken	0,0	28,8	0,0	0,0	0,0
6	Proceskosten in bezwaar- en beroepszaken	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0
7	Vergoedingen fractievertegenwoordigers	0,0	-26,0	0,0	0,0	0,0
8	Hogere kosten VNG	0,0	-45,0	0,0	0,0	0,0
9	Verdiepend onderzoek beleidsvrije ruimte	0,0	-30,0	-30,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen		-238,9	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		-318,1	-30,0	0,0	0,0
	Toevoeging aan reserves:		0,0	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		0,0	0,0	0,0	0,0
	Resultaat Najaarsnota		-318,1	-30,0	0,0	0,0

Ad. 1 Actualisatie voorziening wethouderspensioen

De voorziening is tussentijds geactualiseerd. Door een stijging van de rekenrente kan een deel vrijvallen.

Ad. 2 Vervroegde verkiezingen

De kosten van de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen op 29 oktober 2025 bedragen ca. € 105.000. De Gemeente krijgt vanuit het Rijk € 105.000 (via taakmutaties Gemeentefonds). Een gedeelte van dit budget is gebruikt voor de aanschaf van stembokjes in verband met het uitbreiden van het aantal stemlocaties. Daarnaast zijn enkele laptops aangeschaft om te kunnen voldoen aan de huidige eisen van de Kiesraad. Deze laptops kunnen de komende 5 á 6 jaar worden gebruikt.

Ad. 3 Budgetten burgerzaken

Op het gebied van Burgerzaken is er per saldo een voordeel van € 57.000. De grootste afwijkingen zijn als volgt:

- er zijn dit jaar geen burgerpeilingen en kwaliteitsonderzoeken geweest die zijn bekostigd vanuit het budget burgerzaken. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 20.000;
- tot slot zijn er hogere leges inkomsten vanwege een toename in het aantal reisdocumenten dat is afgegeven. Een deel van deze leges inkomsten dient vervolgens afgedragen te worden aan het Rijk. Per saldo leidt dit tot een incidenteel voordeel van € 35.000.

Ad. 4 Nadeelcompensatie de wolf

Dit betreft een nadeelcompensatie aan een verzoeker die inkomsten is misgelopen als gevolg van het noodbevel dat op 18 juli 2024 door de burgemeester van Leusden is afgegeven, naar aanleiding van de aanwezigheid van een wolf op landgoed Den Treek. Ter onderbouwing van de uit te keren schadevergoeding is een extern adviseur ingeschakeld om de geleden schade objectief te beoordelen en een advies uit te brengen over de hoogte van de compensatie (collegebesluit d.d. 3 juni 2025 / 197378).

Ad. 5 Software burgerzaken

De software voor burgerzaken wordt dit jaar niet vervangen waardoor de kapitaallasten vrijvallen.

Ad. 6 Proceskosten in bezwaar- en beroepszaken

Extra vergoedingen voor proceskosten in bezwaar- en beroepszaken worden bijgeraamd.

Ad. 7 Meer vergoedingen aan fractievertegenwoordigers

De uitgaven nemen toe. Er zijn meer fractievertegenwoordigers, er is een ruimer gebruik door het nieuwe vergadermodel en de vergoedingen zijn hoger geworden.

Ad. 8 Hogere kosten VNG

Elke gemeente draagt bij aan het fonds voor Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) van de VNG. Het fonds is met goedkeuring van de algemene ledenvergadering verhoogd met € 16 miljoen. Het financieel effect voor Leusden was in de begroting 2025 nog niet geraamd.

Ad. 9 Onderzoek beleidsvrije ruimte

Aan een extern bureau is opdracht gegeven voor het uitvoeren van een verdiepend onderzoek naar de beleidsvrije ruimte. Het onderzoek wordt in het voorjaar 2026 afgerond en moet – vooral voor de raad en het college in de nieuwe samenstelling na de verkiezingen – inzicht verschaffen in de beleidsvrije taken en uitgaven van de gemeente en de beïnvloedbaarheid daarvan (collegebesluit d.d. 15 juli 2025/ 255902).

Domein Leefomgeving

	Domein Leefomgeving	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Energietransitie / duurzaamheid	0,0	270,0	-100,0	0,0	0,0
2	Afwikkeling verkoop grond politiebureau	102,8	-19,0	4,5	4,5	4,5
3	Innovatieve sanitatiesystemen Mastenbroek 2	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0
4	SRO Octopus	0,0	-53,0	-50,0	-50,0	-50,0
5	Mutaties gescheiden afvalinzameling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	Continuering witgoedactie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Afboeken boekwaarde verbouwing Hoefijzer 18	0,0	-112,6	0,0	0,0	0,0
8	Mutaties Duurzaamheid en bodem	0,0	43,0	-33,0	0,0	0,0
9	Ondergrondse afvalcontainer Mulderij	-37,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10	Wijziging Subsidieregeling isolatie koopwoningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	Olielekkage Vlasland	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	Eerste inrichting OLP/meubilair Loysder Hoek	-123,5	0,0	-8,2	-8,2	-8,2
13	Huur bedrijfsruimte Buitenplaatsweg 4	0,0	-25,0	-46,7	-46,7	-21,7
14	Uitgaven groenonderhoud en maaiwerkzaamheden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15	Reparatie speelvoorzieningen a.g.v. inspecties	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0
16	Incidentele vrijval kapitaallasten	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0
17	Bijstelling investeringskredieten uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (fin. neutraal).	1.155,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen		-182,0	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		11,4	-233,4	-100,4	-75,4
	Toevoeging aan reserves:		-243,0	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		30,0	136,7	3,7	3,7
	Resultaat Najaarsnota		-201,6	-96,7	-96,7	-71,7

Ad. 1 Energietransitie / duurzaamheid

Steeds duidelijker wordt dat het uitvoeren van een planMER voor het warmteprogramma nodig zal zijn. Daarnaast lijkt, als gevolg van netcongestie, het inzetten op collectieve oplossingen voorrang te krijgen op individuele. Om de kosten voor een planMER en een verkenning van een publiek warmtenet in 2026 te dekken wordt het incidentele budget van € 100.000, beschikbaar gesteld via Nieuw beleid 2025, in zijn geheel overgeheveld naar 2026.

Binnen de energietransitie is een aantal budgetten onderschreden. Door krapte op de arbeidsmarkt zijn de vacatures voor dit beleidsveld slechts deels ingevuld. Het gevolg is dat er te weinig mensen beschikbaar zijn voor het opstarten van activiteiten/projecten. Dit geldt voor thema's als verduurzaming bedrijventerreinen, duurzame mobiliteit, maatschappelijke instellingen, de buurtaanpak en netcongestie. Daarnaast is voor de buurtaanpak in 2025 minder inhoudelijke ondersteuning of specialistische kennis nodig geweest.

Ad. 2 Politiebureau en renovatie brandweerkazerne

De afronding van de grondverkoop van het voormalig politiebureau en de afwikkeling van de tijdelijke huisvesting van de brandweer leiden in 2025 tot een incidenteel nadeel van circa € 19.000. De kredieten voor de renovatie van de brandweerkazerne worden met € 103.000 neerwaarts bijgesteld, waarmee ook de structurele afschrijvingslasten (en dekking hiervan uit de reserve) met € 4.512 per jaar dalen.

Ad. 3 Innovatieve sanitatiesystemen woningen Mastenbroek 2

Conform de Raadsinformatiebrief van 1 juli 2025 over de innovatieve sanitatiesystemen in Mastenbroek 2, is gebleken dat de toepassing van regenwaterbenutting en waterhergebruik in deze nieuwbouwwijk in Achterveld niet realiseerbaar is. Als gevolg hiervan wordt de begroting voor 2025 neerwaarts bijgesteld met een bedrag van € 80.000. De geplande onttrekking aan de bestemmingsreserve is daarmee niet meer nodig. Het bedrag wordt teruggestort naar de algemene reserve.

Ad. 4 SRO octopus

De afrekening over 2024 valt € 24.000 nadeliger uit dan geraamd. Na de herberekeningen is voor 2025 de exploitatiebijdrage € 25.000 hoger dan verwacht en zijn de huurinkomsten bijgesteld met € 4.000. Vanaf 2026 ontstaat een structureel nadeel van € 50.000, onder andere als gevolg van herberekening van de afspraak en het niet indexerende van exploitatiebijdrage.

Ad. 5 Mutaties gescheiden afvalinzameling

Binnen de gescheiden afvalinzameling doen zich diverse ontwikkelingen voor. Wij lichten de **belangrijkste** afwijkingen hieronder toe:

- De papierprijs is gestegen. De totale te verwachte opbrengst 2025 kan met € 59.000 naar boven worden bijgesteld.
- Het tonnage restafval is hoger dan begroot. Hierdoor stijgen de inzamelings- en verwerkingskosten. Hiernaast heeft dit tot gevolg dat meer stortingen worden gedaan en de inkomsten vanuit het variabele tarief stijgen.
- In 2025 is de Single Use Plastic (SUP) - vergoeding bekendgemaakt. Deze is € 41.000 hoger dan geraamd.
- De inzamelvergoeding voor het Kringloopcentrum is hoger dan geraamd. In 2026 wordt het contract herzien.
- Er is een hoger bedrag benodigd voor onderhoud en reparaties aan ondergrondse containers.

Het totale geraamde incidentele voordeel van € 5.800 wordt toegevoegd aan de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing/ reinigingsrechten.

Ad. 6 Continuering witgoedactie

De witgoedregeling is in juli 2025 volledig stilgelegd vanwege het faillissement van Groupcard. Winst uit je woning (WUJW) is de partij die de boedels van Groupcard heeft overgenomen. Inmiddels heeft de gemeente Leusden de vordering aangemeld bij de curator om het bedrag van € 42.289 terug te krijgen. De verwachting is dat deze niet (volledig) zal worden voldaan. De witgoedactie wordt voortgezet. Om de witgoedregeling dit jaar te kunnen uitvoeren zullen de noodzakelijke financiële middelen worden gedekt vanuit het programmabudget Energie- en warmtetransitie (collegebesluit d.d. 30 september 2025/ 259045).

Ad. 7 Afboeken boekwaarde verbouwing Hoefijzer 18

Het gebouw aan de Hoefijzer 18 (De Smederij) is in 2017 verbouwd ten behoeve van de huisvesting van de GGDrU. Door de gewijzigde bestemming is in overleg met de accountant besloten om de resterende boekwaarde van deze investering af te boeken.

Ad. 8 Mutaties Duurzaamheid

Door capaciteitsproblemen konden diverse werkzaamheden niet worden uitgevoerd. Deze budgetten moeten worden overgeheveld naar 2026 (€ 33.000). Hiernaast kan het budget voor de Basisregistratie ondergrond (BRO) vrijvallen (€ 10.000).

Ad. 9 Ondergrondse afvalcontainer De Mulderij

Bij de oorspronkelijke planvorming van het Huis van Leusden is, op basis van de verwachte hulpbehoefte van bewoners, toegezegd dat er op korte afstand een voorziening zou komen waar inwoners hun afval gescheiden kunnen aanbieden. Op verzoek van de VVE van het Huis van Leusden wordt de ondergrondse container gerealiseerd (collegebesluit d.d. 14 oktober 2025/ 251372).

Ad. 10 Wijziging Subsidieregeling isolatie koopwoningen

Sinds 1 juli 2024 is in Leusden een subsidieregeling van kracht om eigenaar-bewoners van slecht geïsoleerde koopwoningen te ondersteunen bij het isoleren van hun woning. Deze regeling richt zich op het betaalbaar maken van isolatiemaatregelen, vooral voor huishoudens met een beperkt budget. De isolatieacties in het najaar van 2024 en het voorjaar van 2025 zijn geëvalueerd in samenwerking met het Energie Diensten Centrum (EDC), Winst Uit Je Woning (WUJW) en andere gemeenten binnen het Meerjarig Collectieve Ontzorging (MCO) programma.

Op basis van de evaluatie en recente ontwikkelingen wordt voorgesteld om de huidige subsidieregeling op enkele punten te wijzigen, met als doel om tijdens sprint 3 (najaar 2025) meer inwoners te ondersteunen bij woningisolatie. Hiervoor wordt de 2^e en 3^e tranche van de Specifieke Uitkering Lokale aanpak isolatie (NIP) aangewend (collegebesluit d.d. 8 juli 2025/ 246561).

Ad. 11 Olielekkage Vlasland

Op 24 maart 2025 heeft er, tijdens veegwerkzaamheden door een aannemer, in de wijk Vlasland een voorval plaatsgevonden. Er is een hydroliexlang van de veegmachine gebroken. Uit onderzoek is gebleken dat het voorval heeft geleid tot schade aan gemeentelijk eigendom en het ontstaan van een bodemverontreiniging. De kosten voor het herstellen van de schade en het saneren van de ontstane bodemverontreiniging zullen worden verhaald op de veroorzaker (collegebesluit d.d. 15 juli 2025/ 248201).

Ad. 12 Eerste inrichting Onderwijs Leerpakket (OLP)/meubilair Loysder Hoek

Het college heeft besloten om op basis van de geldende vergoedingen vanuit de verordening onderwijshuisvesting een investeringskrediet van € 123.510 beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van meubilair en OLP's voor Loysder Hoek. De uit de investering voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt vanuit de reserve onderwijshuisvesting (collegebesluit d.d. 15 juli 2025/ 251165).

Ad. 13 Huur bedrijfsruimte Buitenplaatsweg 4

Het college heeft besloten een bedrijfsruimte te huren aan de Buitenplaatsweg 4 in Leusden voor stalling van voertuigen, opslag van materiaal en huisvesting van eigen personeel. Dit besluit volgt op het raadsbesluit eind 2024 om meer werkzaamheden in de buitenruimte door de eigen organisatie te laten uitvoeren. Hoewel investeringskredieten beschikbaar zijn gesteld voor bouw op de locatie van de milieustraat, kiest het college vanwege lopende ontwikkelingen (zoals toekomstige samenwerking met ROVA en de nog op te stellen gebiedsvisie voor de entree van Leusden) voor tijdelijke huur om desinvesteringen te voorkomen en toekomstige keuzes beter af te kunnen stemmen.

De huurovereenkomst, afgesloten voor een periode van drie jaar, kan vanaf 2026 deels gedekt worden uit het beschikbaar gestelde investeringskrediet (collegebesluit d.d. 15 juli 2025/ 255680).

(bedragen x € 1.000)

Huur Buitenplaats 4	2025	2026	2027	2028
Huur stallingsruimte	25,0	75,0	75,0	50,0
Beschikbare dekking	0	28,3	28,3	28,3
t.l.v. begrotingsresultaat (nadeel)	25,0	46,7	46,7	21,7

Ad. 14 Groenonderhoud en maaiwerkzaamheden in 2025

Meerkosten schouw groenonderhoud

In 2025 zijn schouwen voor groen uitgevoerd in de openbare ruimte om de door de raad vastgestelde beeldkwaliteit te kunnen monitoren. De meerkosten hiervan bedragen € 30.000. Door te schouwen kunnen we op tijd bijsturen en het werk goed indelen. De aannemer kan hiermee op de juiste wijze worden aangestuurd.

Meerkosten maaien ruw gras

In het voorjaar van 2025 zijn er geen opdrachten aan aannemers verstrekt voor de uitvoering van de groenbestekken. Dit vanwege de aanbestedingsresultaten en de forse gevolgen die gunning zou hebben voor de begroting van de gemeente. Delen van het onderhoud zijn daarna bij aannemers neergezet en delen bij de eigen dienst. De bedoeling was dat de eigen dienst ingezet zou worden om een deel ruw gras te maaien. Dit kon echter niet worden ingepast. Gecontracteerde aannemers brengen het groenafval bij de gemeente, locatie milieustraat. De inzet van externe partijen en de verwerkingskosten op de Milieustraat leidt hierbij tot een hogere uitgave van € 20.000. Zowel de meerkosten van de groenschouw als de extra inzet van aannemers voor het maaien van ruw gras (totale kosten € 50.000 in 2025) kunnen in 2025 gedekt worden vanuit vrijvallende formatieruimte. Niet alle extra formatieplaatsen voor het gedeeltelijk inbesteden van het onderhoud van de buitenruimte konden in 2025 direct ingevuld worden.

Ad. 15 Reparatie speelvoorzieningen als gevolg van inspecties

Uit de jaarlijkse- wettelijk verplichte technische inspectie van de speelvoorzieningen zijn veel op te lossen punten gekomen; ca. 750 stuks. Dat komt voor een deel omdat veel toestellen (bijna) aan vervanging toe zijn. Het huidige budget is niet toereikend om alle noodzakelijke werkzaamheden te kunnen uitvoeren. Om de toestellen veilig te kunnen houden en te voldoen aan de wettelijke zorgplicht die de gemeente heeft, moeten de reparaties worden uitgevoerd. Als de werkzaamheden niet uitgevoerd kunnen worden, zullen de speeltoestellen in kwestie verwijderd moeten worden. Dat kan veel maatschappelijke onrust veroorzaken. De meerkosten van de eenmalige reparatiewerkzaamheden bedragen € 50.000.

Ad. 16 Incidentele vrijval kapitaallasten

Met name vanwege uitgestelde vervanging van onderhoudsmaterieel (sneeuwploegen, zoutstrooiers) en fasering in de uitvoering van een aantal infrastructurele projecten, doet zich een incidentele vrijval van kapitaallasten voor ad. € 60.000.

Ad. 17 Bijstelling investeringskredieten vanuit het Gemeentelijk Rioleringsplan (jaarschijf 2025)

Tijdens de jaarrekeningcontrole 2024 heeft de gemeentelijke accountant aangegeven dat middelen in de voorziening egalisatie rioolbeheer niet direct in mindering gebracht mogen worden op investeringen vanuit het gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Investeringen op het vlak van de riolering dienen door de gemeente te worden geactiveerd en afgeschreven. De begrotingswijzigingen die de raad eerder heeft vastgesteld voor de herinrichting van de Burg de Beaufortweg en de herinrichting van de Van Hardenbroek - Prins Frederiklaan dienen te worden aangepast. De totale investering in de riolering voor beide werken bedraagt € 1.155.000 en dient door de raad als zodanig beschikbaar te worden gesteld. Deze aanpassing van de begroting is niet van invloed op het begrotingsresultaat en voltrekt zich binnen de financiële kaders van het lopende GRP.

Domein Samenleving

	Domein Samenleving	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Ontwikkeling Zorgkosten Sociaal Domein	0,0	-227,0	0,0	0,0	0,0
2	Werk en Inkomen	0,0	-590,0	0,0	0,0	0,0
3	Doelgroepenvervoer	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
4	Zwemveiligheid	0,0	18,3	-18,3	0,0	0,0
5	Spreidingswet	0,0	-26,8	-11,2	0,0	0,0
6	Opvang ontheemden Oekraïne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Specifieke Uitkeringen Sociaal Domein	0,0	39,0	-39,0	0,0	0,0
8	Voortgang CUP projecten	0,0	132,0	0,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen	0,0	27,5	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		-527,0	-68,5	0,0	0,0
	Toevoeging aan reserves:		-200,5	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		0,0	68,5	0,0	0,0
	Resultaat Najaarsnota		-727,5	0,0	0,0	0,0

Ad. 1 Ontwikkeling zorgkosten Sociaal Domein

De uitgaven moeten in 2025 met een totaalbedrag van 2025 € 1.449.000 worden bijgesteld. In onderstaande tabel is een specificatie van deze stijging opgenomen:

(bedragen x € 1.000)

Bijstelling raming zorgkosten SD	Rekening 2024	raming 2025 huidig	prognose 2025	bijstelling NJN 2025
a. Jeugdzorg (taakger./MetMaya, pxq zorg, subs. SAVE)	9.687,5	9.090,3	9.695,3	-605,0
b. WMO (begeleiding, dagbesteding, WRV en HH)	5.388,3	5.492,4	5.792,4	-300,0
c. Stelpost minder beschikken meer begeleiden	0,0	-400,0	0,0	-400,0
d. Persoonsgebonden budgetten en Eigen bijdragen	944,8	886,2	940,2	-54,0
e. Uitvoeringskosten	258,2	393,8	483,8	-90,0
Totaal bijstelling uitgaven				-1.449,0
<u>dekkingsvoorstel:</u>				
Aanwenden stelpost zorgkostenstijging (VJN 2025)	0,0	300,0	0,0	300,0
Aanwenden extra middelen Jeugdzorg sept.circulaire	0,0	0,0	0,0	822,0
Onderbestedingen Sociaal Domein	0,0	0,0	0,0	100,0
Totaal	16.278,8	15.762,7	16.911,7	-227,0

- De zorgkosten voor Jeugd stijgen doordat het aantal jeugdigen in de zorg binnen de regio op dit moment hoger ligt dan de inschatting die eind 2024 is gemaakt. Het BOSD heeft besloten het voorschot aan MetMaya met € 8,2 miljoen te verhogen (voor Leusden € 715.000). Daarnaast is het voorschot met € 2,5 miljoen verhoogd vanwege de hogere kosten per traject (voor Leusden € 217.800). Omdat de aantallen en kosten per gemeente op dit moment nog niet inzichtelijk zijn worden de verwachte meerkosten op basis van de verdeelsleutels 2024 toegerekend.
Doordat de PxQ zorgpercelen worden afgebouwd ontstaat een voordeel van € 327.800.
Het totale nadeel op de Jeugdzorg bedraagt per saldo € 605.000.
- De stijging WMO van € 300.000 wordt vooral veroorzaakt op de onderdelen ambulante begeleiding en Huishoudelijke Hulp. Naast de toename van het aantal aanvragen als gevolg van vergrijzing en verdere extra-muralisering speelt daarbij ook een grotere verzilvering van de geïndiceerde zorg een rol.
- In de begroting is een taakstelling opgenomen voor 'minder beschikken meer begeleiden'. Het ambulante team van Lariks voert voor zowel WMO als Jeugd zelf de minder complexe begeleidingstrajecten uit.

Daarmee wordt (duurdere) geïndiceerde zorg beperkt. De daling van de kosten in 2025 is minder dan de taakstelling.

- d. Uit de prognose per 1 oktober 2025 van de Sociale Verzekeringsbank blijkt dat PGB kosten voor met name de Jeugdzorg stijgen. Het budget wordt bijgeraamd met € 54.000.
- e. De kosten van de zorgadministratie stijgen met € 90.000 als gevolg van een toenemend aantal afgegeven beschikkingen WMO. Daarnaast blijkt dat bij de overgang van SDO naar Amersfoort het vooraf ingeschatte aantal datameldingen te laag is geweest.

Het ontstane nadeel kan voor € 300.000 worden gedekt vanuit de stelpost zorgkostenstijging (bij de Voorjaarsnota opgenomen) en voor € 822.000 vanuit de via de septembercirculaire verkregen compensatie van het Rijk voor gestegen Jeugdzorgkosten in 2023 en 2024. Tot slot hebben wij nog gekeken naar onderbestedingen binnen het brede Sociale Domein en kan daarvoor een aanvullend bedrag van € 100.000 worden afgeraamd. Na dekking bedraagt het nadelig saldo € 227.000. Bij de Voorjaarsnota 2026 zullen wij aan de hand van de rekeningcijfers 2025 en de eerste prognoses 2026 bezien welke de structurele gevolgen er zijn.

Ad. 2 Werk en Inkomen

Het aantal inwoners met een bijstandsuitkering stijgt harder dan is voorzien in de BUIG-uitkering. In Leusden gaat het om een gemiddelde toename van 12 cliënten op jaarbasis. Tegelijkertijd zien we ook een stijging in de kosten voor re-integratietrajecten die samenhangt met een intensievere inzet op begeleiding. Dit is deels het gevolg van vooraf gemaakte afspraken, zoals een versterkte focus op werk tijdens de inburgering en de inzet op aan het werk helpen van mensen met een loonkostensubsidie (LKS). Het aantal mensen dat via LKS aan de slag gaat, neemt toe, evenals het aantal mensen dat beschut werk doet. Daarnaast zet Amersfoort (Arbeidsintegratie) zelf meer en diverse re-integratie-instrumenten in.

Ook binnen de bijzondere bijstand is sprake van een budgetoverschrijding (maar lager dan in 2024) door onder andere de hogere uitgaven voor de gemeentezorgpolis. Daarnaast zien we een structurele stijging in de uitgaven voor de wettelijke studietoelage. Bovenstaande leidt tot het volgende budgettaire nadeel voor 2025:

(bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling Werk en Inkomen (P-wet)	Raming 2025	Prognose 2025	Bijstelling NJN 2025
Bijstandslasten (inclusief LKS)	5.968,4	6.568,4	-600,0
Rijksmiddelen bijstand 2025 (BUIG)	-5.968,4	-6.233,4	265,0
Arbeidsparticipatie en -(re)integratie	130,0	210,0	-80,0
Bijzondere bijstand	537,0	712,0	-175,0
Totaal	667,0	1.257,0	-590,0

De BUIG-uitkering voor Leusden is deels (60%) gebaseerd op een objectief verdeelmodel en deels (40%) op historische kosten. Daarom verwachten wij dat een deel van het tekort via het Rijk wordt gecompenseerd (t-2). De hogere loonkostensubsidies worden in jaar t-1 (2026) volledig vergoed door het Rijk. Als de bijstand uitgaven 7,5% hoger uitvallen dan de BUIG kan de gemeente een beroep doen op de vangnetregeling. Vooralsnog lijkt daar in Leusden geen sprake van te zijn.

In afstemming met gemeente Amersfoort, die voor Leusden de wettelijke taken vanuit de Participatiewet uitvoert, blijven we de ontwikkelingen nauwgezet volgen. Bij de Voorjaarsnota zullen we de structurele gevolgen voor 2026 en verder in de begroting verwerken.

Ad. 3 Doelgroepenvervoer

Op basis van het nieuwe routeschema voor het schooljaar 2025-2026 hebben wij een prognose opgesteld voor de te verwachte kosten in 2025. Op grond daarvan kan het budget met € 50.000 worden verlaagd. Dit is het gevolg van enerzijds een dalend aantal leerlingen dat gebruik maakt van het leerlingenvervoer en anderzijds de gewijzigde bekostigingssystematiek waarbij de kosten per gereden kilometer gelden in plaats van per leerling. De prognose voor de Regiotaxi ligt voor 2025 € 50.000 lager dan geraamd. Per saldo ontstaat een voordeel van

€ 100.000. Eventuele structurele gevolgen worden nog verder onderzocht en in Voorjaarsnota 2026 meegenomen.

Ad. 4 Zwemveiligheid

Voor de uitvoering van activiteiten op het gebied van CUP zwemveiligheid wordt een budget van € 7.000 overgeheveld. Daarnaast wordt voor het stimuleren van zwemlessen voor volwassenen € 11.250 overgeheveld van het beschikbare budget van €19.500.

Ad. 5 Spreidingswet

Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een nieuwe taak gekregen in het zoeken naar opvangplekken. De bijdrage vanuit het Rijk is naar verwachting € 38.000 lager dan in de begroting 2025 opgenomen. Daarnaast wordt € 11.200 van het budget voor het leefbaarheidsonderzoek Speelkamp (meting na 1 jaar) doorgeschoven naar 2026 (i.v.m. latere openingsdatum).

Ad. 6 Opvang Ontheemden Oekraïne

In 2025 ontvangt de gemeente o.a. een normbedrag van € 44 per beschikbaar bed per dag voor de opvang van de ontheemden uit Oekraïne (2022: € 100, 2023: € 83, 2024 € 61 per bed per dag). Op basis van de huidige inschattingen blijkt dit normbedrag dit jaar niet voldoende om de kosten van de opvangen van de ontheemden uit Oekraïne te dekken. Vandaar dat de daadwerkelijk gemaakte kosten zullen worden gedeclareerd bij het Rijk.

Ad. 7 Specifieke Uitkeringen (SPUK) sociaal domein

Vooruitlopend op de verwachte omvorming van de SPUKS vanaf 2027 heeft het Rijk de huidige Brede SPUK GALA versoepeld. Daarbij is het toegestaan om 10% van het budget 2025 over te hevelen naar 2026. Voor Leusden gaat het om een incidenteel bedrag van € 39.000.

Voor 2025 ontvangt de gemeente vanuit het ministerie van VWS een Specifieke Uitkering Domein Overstijgend Samenwerken ter hoogte van € 82.000. Met deze middelen pakt Leusden voor Achterveld een maatschappelijk vraagstuk op door kwetsbare oudere inwoners aan de voorkant te ondersteunen in het blijven meedoen. We geven dit vorm door m.b.v. een dorpsverbinder sociale netwerken te bouwen om zo het omzien-naar-elkaar te stimuleren. DAVA, Lariks en Beweging 3.0 participeren in dit project.

Ad. 8 Voortgang CUP projecten 2.6 en 2.7

Vanuit het CUP zijn onderzoeksbudgetten beschikbaar gesteld voor de toekomst van zwembad Octopus (€ 15.000) en voor het opstellen van een toekomstvisie voor het Burgemeester Buining sportpark (€ 145.000). Deze middelen zullen dit jaar niet meer worden ingezet. In afwachting van een bestedingsvoorstel worden deze incidentele middelen in de algemene reserve met aangewezen bestemming gestort.

Domein Ruimte

	Domein Ruimte	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Startbouwimpuls (SBI) – Olmenlaan 8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Actualiseren kredieten Princenhof	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Overhevelen budget visieontwikkeling woningbouw Stoutenburg	0,0	30,0	-30,0	0,0	0,0
4	Overhevelen budget Intensiveren bedrijventerrein	0,0	25,0	-25,0	0,0	0,0
5	Overheveling budget en Rijksmiddelen ten behoeve van implementatie Omgevingswet	0,0	266,0	-266,0	0,0	0,0
6	Overhevelen budgetten CUP 4.1 wonen / uitvoeren woonvisie en woonzorgvisie	0,0	297,8	-297,8	0,0	0,0
7	Overhevelen middelen omgevingsvisie en omgevingsplan	0,0	327,4	-267,4	-25,0	-35,0
8	Voordeel leges omgevingsvergunningen	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0
9	Vrijval kapitaallasten; voornamelijk fasering projecten uitvoeringsprogramma mobiliteit	0,0	34,8	0,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen		-47,2	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		983,8	-886,2	-25,0	-35,0
	Toevoeging aan reserves:		-598,5	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		-347,7	886,2	25,0	35,0
	Resultaat Najaarsnota		37,6	0,0	0,0	0,0

Ad. 1 Startbouwimpuls (SBI) – Olmenlaan 8

De bestedingen en inkomsten met betrekking tot de specifieke uitkering Startbouwimpuls (SBI) voor het bouwinitiatief aan de Olmenlaan 8 worden verantwoord op basis van de voortgang van het project. Voor de Najaarsnota wordt voorlopig uitgegaan van een volledige projectrealisatie per 31 december 2025, onder voorbehoud van eventuele wijzigingen in de planning.

Ad. 2 Princenhof – actualisatie krediet openbare ruimte

Het krediet voor de herinrichting van de openbare ruimte in Princenhof is geactualiseerd. De dekking van dit krediet vindt plaats via exploitatiebijdragen van de betrokken projectontwikkelaars.

Ad. 3 Overhevelen budget Visieontwikkeling Stoutenburg

De uitvoering van de visie Stoutenburg is gecombineerd met de visie op Achterveld. In 2025 was er geen capaciteit om de visie uit te voeren.

Ad. 4 Overhevelen budget Intensiveren gebruik bedrijventerrein (Nieuw beleid 2023)

Mede in opdracht van de provincie werkt de gemeente samen met de Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (OMU) en een projectaanjager aan het intensiveren van het ruimtegebruik op bedrijventerreinen. Doel is om verouderde locaties (bij voorkeur >1.000 m²) te herontwikkelen tot efficiënter gebruikte werklocaties. Hoewel een eerste verkenning nog geen concrete kansen opleverde, zijn inmiddels verdiepende gesprekken gaande. Het is van belang dat het beschikbare budget gereserveerd blijft, zodat bij een kansrijke ontwikkeling direct actie ondernomen kan worden.

Ad. 5 Overhevelen budget Implementatie Omgevingswet

De implementatie van de wet duurt tot en met 2031. Jaarlijks worden het restantbudget en de eventueel nieuw van het Rijk ontvangen middelen overgeheveld naar het volgende kalenderjaar. Het restant in 2025 bedraagt € 110.000 en via de meicirculaire is incidenteel € 156.000 ontvangen.

Ad. 6 Overhevelen budgetten CUP 4.1 wonen / uitvoeren woonvisie en woonzorgvisie

Een klein deel van deze werkzaamheden is in 2025 opgestart, de uitvoering van de visies vindt met name in 2026 en de opvolgende jaren plaats.

Ad. 7 Overhevelen budgetten Omgevingsvisie / Omgevingsplan

Door prioritering en keuzes in inzet van capaciteit zijn de activiteiten nog niet uitgevoerd of meerjarig nog doorlopen. De activiteiten worden de komende jaren alsnog opgepakt en uitgevoerd.

Hiernaast wordt het incidentele budget dat vanuit de CUP opdrachten 2018 voor 7.3 en 7.4 Omgevingsvisie stedelijk / landelijk gebied overgeheveld naar 2026.

Tot slot worden de incidentele budgetten beschikbaar gesteld via Nieuw beleid 2025 4.1 Uitwerking omgevingsvisie en 4.3 Integrale visie en ontwikkelingsstrategie Achterveld, 1 jaar later uitgevoerd.

Ad. 8 Opbrengst leges omgevingsvergunningen

Ten opzichte van de in de begroting 2025 opgenomen bate ad. € 926.000 wordt voorzien dat de feitelijke opbrengsten uit leges omgevingsvergunningen dit jaar € 50.000 hoger liggen dan begroot.

Ad. 9 Vrijval kapitaallasten domein Ruimte

Voornamelijk vanwege fasering in de uitvoering van de projecten vanuit het uitvoeringsprogramma mobiliteit (o.a. herinrichting van de Postweg en aanpak van het kruispunt Burg. Van de Postlaan - Hamersveldseweg) ontstaat in het jaar 2025 binnen het Domein Ruimte een vrijval van kapitaallasten ad € 34.800.

Overhead

	Overhead	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Personeelskosten (salaris en inhuur)	0,0	333,2	0,0	0,0	0,0
2	Functiewaarderingssysteem HR21	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Incidentele vrijval kapitaallasten	0,0	80,0	0,0	0,0	0,0
4	Personeel- en organisatiebudgetten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Automatiserings- en softwarebudgetten	0,0	-116,0	0,0	0,0	0,0
6	Kennisbank juridische zaken	0,0	-9,5	0,0	0,0	0,0
7	Overhevelen budget Sharepointmigratie	0,0	100,0	-100,0	0,0	0,0
8	Vergaderruimte reserveringsysteem	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
9	Project Huisvesting Huis van Leusden	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0
10	Overhevelen budget nieuwe website	0,0	55,0	-55,0	0,0	0,0
11	Directiebudget	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen		23,7	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		471,4	-160,0	-5,0	-5,0
	Toevoeging aan reserves:		-55,0	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		-100,0	155,0	0,0	0,0
	Resultaat Najaarsnota		316,4	-5,0	-5,0	-5,0

Ad. 1 Personeelskosten (salaris en inhuur)

Wij verwachten in 2025 een onderschrijding op het totale salaris- en inhuurbudget van € 333.200.

De organisatie is in beweging. Er is dan ook geen sprake van structurele onderuitputting maar van een eenmalig voordeel. De onderuitputting ontstaat omdat aan de ene kant vacatures niet of niet voor het hele jaar konden worden ingevuld. Aan de andere kant zijn er ook knelpunten in de organisatie waarvoor oplossingen in de vorm van met name inhuur gezocht moesten worden. Er was bijvoorbeeld sprake van meer uitval van medewerkers door ziekte en overig verlof dan begroot. Ook was bij een aantal teams meer inhuur van medewerkers nodig om pieken en extra werkzaamheden op te vangen.

Dat de organisatie in beweging is blijkt ook uit het verloop van medewerkers; 49 personen kwamen in dienst en 27 personen gingen uit dienst tussen 1 januari en 1 oktober.

(bedragen x € 1.000)

Domein	
Leefomgeving	374,0
Samenleving	45,0
Ruimte	60,0
Overhead	144,2
Algemene Dekkingsmiddelen	-25,0
Centraal Knulpunten Budget (CKB)	-285,0
Stelpost loonstijging 0,5% buffer	20,0
Totaal	333,2

Ad. 2 Functiewaarderingssysteem HR21

Het nieuwe functiewaarderingssysteem HR21 wordt ingevoerd. Voor de implementatie en begeleiding is incidenteel € 48.000 nodig. Deze kosten worden gedekt uit vacaturegelden binnen bedrijfsvoering (collegebesluit d.d. 19 mei 2025/ 235568).

Ad. 3 Vrijval kapitaallasten

Door uitstel van met name ICT-investeringen (Wifi- en netwerkinfrastructuur, monitoren, toetsenborden) kunnen kapitaallasten incidenteel vrijvallen.

Ad. 4 Personeel- en organisatiebudgetten

Op het opleidingsbudget blijft € 30.000 over dat ingezet wordt om de inzet van eerder dit jaar ingehuurd recruiters te kunnen bekostigen.

Ad. 5 Automatiserings- en softwarebudgetten

De automatiserings- en softwarebudgetten worden met € 68.000 bijgesteld (nadeel) en de verdeling over de diverse domeinen iets aangepast op basis van de werkelijke uitgaven.

Het budget voor de eHRM software vanuit de voormalige BLNP-samenwerking wordt met € 21.000 bijgesteld (nadeel), dit is inclusief kosten voor het gezamenlijke platform voor servicemanagement.

Voor de begeleiding van de aanbesteding van een nieuw eHRM pakket is € 7.000 doorbelast vanuit de voormalige BLNP, dit bedrag was niet begroot en wordt dus ook bijgeraamd.

€ 20.000 wordt bijgeraamd voor de inrichting van een nieuw eigen platform voor servicemanagement n.a.v. de ontvlechting BLNP (bestemd voor consultancy en diverse koppelingen).

Van het incidenteel beschikbaar gestelde budget voor de inrichting van Rx Mission wordt € 40.000 niet ingezet.

Niet alle geplande modules zijn namelijk geleverd en ook zijn modules door de gemeente anders geprioriteerd.

Het bedrag wordt nu ingezet voor het opstellen van een BCM (Business Continuity Management). Dit zorgt ervoor dat organisaties beter voorbereid zijn op incidenten, continuïteit van kritieke processen waarborgen en voldoen aan de nieuwe wettelijke eisen. In Leusden zijn we al gestart met het opstellen van een bedrijfscontinuïteitsplan (BCP), een BCP is de praktische uitwerking van een BCM. Vanaf volgend jaar is BCM ook verplicht door de Europese NIS2-richtlijn (cybersecuritywet).

Ad. 6 Kennisbank juridische zaken

Per 1-7-2025 eindigde de overeenkomst voor een digitale kennisbank voor juristen en privacy officers binnen de voormalige BLNP samenwerking. Vanuit kwaliteitsperspectief is een nieuwe overeenkomst gesloten. De extra kosten voor 2025 bedragen € 9.500 (collegebesluit 3 juni 2025/ 235249).

Ad. 7 Overhevelen budget Sharepointmigratie naar 2026 (Nieuw beleid 2024 5.2)

Het informatiebeveiligingsbeleid wordt leidend voor het gebruik van Sharepoint. Het bepaalt waar informatie wordt opgeslagen, hoe het geclassificeerd wordt en hoe lang het bewaard blijft. Momenteel wordt Djuma, de T-schijf en Teams gebruikt. Door het stoppen van de BLNP samenwerking en personele wisselingen heeft de migratie nog niet plaatsgevonden en wordt het budget overgeheveld naar 2026.

Ad. 8 Vergaderruimte reserveringssysteem

Door de structureel hoge bezetting van vergaderruimtes en beperkingen van het huidige systeem, wordt voorgesteld om een nieuw reserveringssysteem aan te schaffen. De eenmalige investering bedraagt € 37.000 en wordt gedekt uit de AV-vervangingsmiddelen. Daarnaast wordt voorgesteld het structurele softwarebudget met € 5.000 te verhogen voor de jaarlijkse licentiekosten (collegebesluit d.d. 14 oktober 2025 / 269003).

Ad. 9 Project Huisvesting Huis van Leusden

Voor de projectgroep Huisvesting is een aanvullend werkbudget van € 15.000 nodig voor extra onderzoekskosten op het gebied van akoestiek. Daarnaast kan vanuit dit werkbudget een aantal kleinschalige facilitaire aanpassingen door worden gevoerd in het Huis van Leusden waarmee het aantal werkplekken vergroot kan worden.

Ad. 10 Overhevelen budget nieuwe website

In 2025 wordt gewerkt aan het vernieuwen van www.leusden.nl. De online informatie aan inwoners wordt verbeterd en toegankelijker (o.a. B1 taalniveau) gemaakt. Ook wordt de website technisch vernieuwd. In 2026 volgt in het tweede kwartaal de oplevering van de vernieuwde gemeentelijke website. Uiterlijk in het derde kwartaal zal de website voorzien zijn van een geldige toegankelijkheidsverklaring (Wet Digitale Toegankelijkheid).

Ad. 11 Directiebudget

Het budget wordt dit jaar niet volledig besteed.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	krediet	2025	2026	2027	2028
1	Resultaat mei- en septembercirculaire jaarschijf 2025	0,0	275,8	0,0	0,0	0,0
2	Taakmutaties Gemeentefonds	0,0	570,6	0,0	0,0	0,0
3	Rente	0,0	60,0	0,0	0,0	0,0
4	Stelposten	0,0	499,7	0,0	0,0	0,0
	technische bij- en aframingen		416,8	0,0	0,0	0,0
	Mutatie programma voor bestemming		1.822,9	0,0	0,0	0,0
	Toevoeging aan reserves:		0,0	0,0	0,0	0,0
	Onttrekking aan reserves:		0,0	0,0	0,0	0,0
	Resultaat Najaarsnota		1.822,9	0,0	0,0	0,0

Ad. 1 Algemene Uitkering

De raming van de Algemene Uitkering Gemeentefonds is geactualiseerd op basis van de meicirculaire en de septembercirculaire 2025. De structurele gevolgen van de meicirculaire zijn al verwerkt in de ontwerpbegroting 2026-2029. De meicirculaire laat voor 2025 een incidenteel voordeel van € 457.300 zien. Het budgettair resultaat van de septembercirculaire bedraagt voor 2025 € 181.500 nadelig. Het budgettair resultaat van de septembercirculaire 2025 voor de jaren 2026 en verder wordt op een stelpost gezet en zal worden verwerkt in de voorjaarsnota 2026.

Ad. 2 Taakmutaties Algemene Uitkering

Na verwerking van de mei- en de septembercirculaire 2025 staat er op de stelpost taakmutaties een budget van € 1.955.900. Bekeken is welke budgetten daarvan nog functioneel, d.w.z. binnen de specifieke programmadomeinen, in de begroting moeten worden geraamd ter dekking van dit jaar nog te verwachten kosten. Het daarna nog resterende budget kan vrijvallen. Per saldo kan een budget van € 570.600 vrijvallen.

(bedragen x € 1.000)

	2025
Vrijval stelpost taakmutaties voor meicirc. 2025	410,9
Inzet stelpost als dekking op mutaties domeinen	143,0
Vrijval stelpost taakmutaties mei- septembercirc. 2025	16,7
Budgettair resultaat stelpost taakmutaties	570,6

Ad. 3 Rente

Door een groter volume aan middelen in de schatkist ontvangen we meer rente.

Ad. 4 Stelposten

(bedragen x € 1.000)

	2025
Vrijval Loon- en prijsstijgingen voor meicirc. 2025	18,7
Vrijval Loon- en prijsstijgingen meicirculaire 2025	472,0
Onvoorzien uitgaven	9,0
Totaal stelposten	499,7

Op bovenstaande stelposten resteert nog een bedrag van € 499.700 dat vrijvalt. Omdat in de begroting 2025 de loon- en prijsstijgingen al zijn verwerkt kan de, via de meicirculaire 2025 voor deze jaarschijf toegevoegde loon- en prijsbijstelling van € 472.000, volledig vrijvallen. Voor de jaren 2026 en verder is de bijstelling wel volledig nodig voor het opvangen van loon- en prijsbijstellingen aan de uitgavenkant van onze begroting.

3. Investeringskredieten

Krediet	Omschrijving	Startbudget	(rest)budget 2025	Mutatie NJN 2025	Uitgaven 2025	Restant 2025	Toelichting afwijkingen en bijzonderheden
7001001	Meubilair exclusief stoelen raadzaal - 2024(K)	76.000	-3.091		0	-3.091	
7001004	AV middelen raadzaal en commissiekamers - 2024(K)	57.000	13.121		28.882	-15.761	
7001005	Stoffering-schilderwerk raadzaal- comm.krs. -2024(K)	190.000	29.177		18.682	10.495	
7001006	Stoelen raadzaal Huis van Leusden - 2025(K)	50.000	50.000		0	50.000	
7004037	Monitoren, toetsenborden en muizen - 2023(K)	96.300	91.907		-4.393	96.300	
7004065	Auto medewerker gebouwenbeheer - Nieuw Beleid 2025	30.000	30.000		0	30.000	
7004066	Zonwering Huis van Leusden - 2025	40.000	40.000		29.936	10.064	
7004067	Uitbreiding Milieustraat tgv aanpassing BOR	646.449	646.449		367	646.082	
7004069	UPS systeem serverruimte 2025	50.000	50.000		19.975	30.025	
7011004	Renovatie install brandweerkaz. Lsd.centrum - 2021(K)	660.000	13.691	-39.841	-26.149	-1	
7011005	Ren. bouwkundig brandweerkaz. Lsd. centrum - 2021(K)	1.240.000	21.649	-63.001	-41.350	-2	
7021042	Renovatie Ursulineweg - 2019(K)	663.000	7.179		3.881	3.298	
7021045	Herinrichting Burg. de Beaufortweg - 2024(K)	1.555.000	843.108		548.401	294.707	de bijdrage vanuit riolering wordt nog in mindering gebracht op de uitgaven
7021059	IKC Groenhouten infrastructurele maatregelen 2020(K)	630.000	50.000		19.402	30.598	
7021076	Princenhof – deelgebied 3 Larikslaan Oost - 2023(K)	418.000	0		284.014	-284.014	uitgaven worden gedekt vanuit exploitatiebijdrages van projectontwikkelaars
7021091	Herinrichting Maanweg - 2023(K)	500.000	518.055		16.527	501.528	
7021093	Herinrichting kruispunt Postlaan-H'veldseweg-2023(K)	50.000	34.685		8.275	26.410	
7021094	Herinr. kruispunt Zuiderinslag-Klepelhoek - 2024(K)	350.000	103.067		7.183	95.884	
7021095	Kwaliteitsimpuls fietsroute Langesteeg - 2023(K)	10.000	6.325		2.000	4.325	
7021096	Verbetering fietsinfrastr. H'veldseweg H'hof-2023(K)	50.000	36.125		3.073	33.052	
7021097	Herinrichting Postweg - 2023(K)	50.000	10.950		14.505	-3.555	
7021098	Herinrichting Dissel - 2023(K)	450.000	443.633		18.373	425.260	
7021099	Herinrichting Beek-Land-Benedict-Clarenburg - 2023(K)	50.000	38.565		1.850	36.715	
7021105	Herinrichting Leusbroekerweg - 2023(K)	190.000	185.587		20.494	165.093	
7021109	Vorb.krediet infrastruct. maatrgl Schuifplan 2025(K)	95.000	50.750		11.100	39.650	
7021110	Herinr. van Hardenbroeklaan-Pr. Frederiklaan 2024(K)	528.300	238.634		366.920	-128.286	de bijdrage vanuit riolering wordt nog in mindering gebracht op de uitgaven
7021113	Vervangen automaten VRI's -2025 Nieuw Beleid 2025	41.000	41.000		0	41.000	

Krediet	Omschrijving	Startbudget	(rest)budget 2025	Mutatie NJN 2025	Uitgaven 2025	Restant 2025	Toelichting afwijkingen en bijzonderheden
7021114	Vervangen installaties VRI's -2025 Nieuw Beleid 2025	64.000	64.000		0	64.000	
7021119	Aanschaffen veegmachine tgv uitbreiding BOR	250.000	250.000		179.850	70.150	
7021122	Aanschaffen bestelauto tgv uitbreiding BOR	35.000	35.000		42.340	-7.340	
7021123	Renovatie Lockhorsterbrug	547.000	547.000		42.888	504.112	
7021128	Aanpassen wegen Hoefijzer 18 - 2025	80.000	80.000		0	80.000	
7042006	Vorbereidingskosten ruimtelijke projecten 2018(K)	375.000	143.984		22.668	121.316	
7042018	Vorb.krediet IKC Het Hoefijzer onderwijskndg 2024(K)	285.000	3.224.509		136.154	3.088.355	
7042019	Verg. 1e inr. OLP's, meubilair Loysder Hk - 2025(K)	0	0	123.510	123.510	0	
7052020	Beachveld Burg. Buining Park - 2025	45.000	45.000		5.475	39.525	
7052021	Renovatie MHCL veld 2 en 3 - 2025	718.000	718.000		763.628	-45.628	SPUK btw wordt nog in mindering gebracht op de geboekte investeringskosten
7057023	Inrichten landschapszone Mastenbroek II - 2024(K)	369.060	359.266		273.594	85.672	
7057025	Uitbreiding stalling tbv uitbreiding BOR	182.359	182.359		41.920	140.439	
7057026	Zeroturn maaier 152 tbv uitbreiding BOR	34.950	34.950		29.981	4.969	
7057027	Maaismachines tbv uitbreiding BOR	283.000	283.000		269.449	13.551	
7057028	Aanschaf bestelauto groen tbv uitbreiding BOR	35.000	35.000		42.340	-7.340	
7057029	Voertuig met opvangbak tbv uitbreiding BOR	125.000	125.000		88.998	36.002	
7057030	Snippermachine tbv uitbreiding BOR	70.000	70.000		68.000	2.000	
7061002	Vorb.krediet huisvesting welzijnvrz Lisiduna 2024(K)	1.200.000	1.130.039		607.349	522.690	
7072006	Riolering Leusden Zuid-Noord fase 6 Maanweg - 2025(K)	450.000	450.000			450.000	
7072007	Riolering wijkrenovatie Hamersveld Nieuw fase 1-2025	0	0			0	
7072008	Herinr van Hardenbroeklaan - Pr. Frederiklaan (riolering)	0	0	575.000	0	575.000	verrekening van de uitgaven op het vlak van de riolering volgt nog.
7072009	Herinr Burg. de Beaufortweg (riolering)	0	0	580.000	0	580.000	verrekening van de uitgaven op het vlak van de riolering volgt nog.
7073058	Ondergrondse container Mulderij-HvL betonput (20 jaar)	0	0	12.900		12.900	
7073059	Ondergrondse container Mulderij-HvL (10 jaar)	0	0	24.100		24.100	
7082007	Vorbereidingskrediet Tabaksteeg Zuid 2024(K)	260.000	426.563		224.136	202.427	
7082008	Vorbereidingskrediet Achterveld Noordoost	318.025	318.025		38.202	279.823	