gemeente Krimpenerwaard

Bijlage slotwijziging 2026

Bijstelling budgetten exploitatie

Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Bestuur en ondersteuning					
De baten voor verkoop van gronden zijn verdeeld over de juiste programma's voor de rechtmatigheid. De mutatie is budgetneutraal.		-250			-250
In de septembercirculaire 2026 is voor € 415.000 aan taakmutaties als lasten verwerkt. Voor aantal posten worden in 2026 geen lasten meer verwacht en een deel wordt overgeheveld naar 2027. Voorgesteld wordt om het budget 2026 met € 220.000 te verlagen. Een incidenteel voordeel.	220				220
Dit jaar wordt de voormalige gemeentewerf Schoonhoven verkocht aan de VRHM. Het voorstel is om het saldo van de verkoop minus afschrijving en de gemaakte exploitatiekosten te storten in de algemene reserve.	-870	1.240		-370	0
Het voordeel op de werkelijke rente lasten is verwerkt in de tweede tussentijdse rapportage. Op basis van de verslagleggingsvoorwaarden is de omslagrente voor de kapitaallasten van de investeringen 2026 verlaagd van 1,4% naar 1,1%. De lagere rentelasten op de riool- en afvalstoffen projecten worden verrekend met de betreffende voorzieningen. Per saldo is het nadeel over alle programma's € 217.000.	137	-740	-7		-610
Een technische wijziging van een aantal taakvelden in de doorbelasting om aan te sluiten op de programmawijziging. Het betreft een budgetneutrale wijziging over verschillende programma's.	-259	-113			-372
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-48	14			-34
Totaal Bestuur en ondersteuning	**-820**	**152**	**-7**	**-370**	**-1.045**
Veiligheid					
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-10	6			6
Totaal Veiligheid	**-10**	**6**			**4**
Verkeer, vervoer en waterstaat					
Mutatie omslagrente, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	158				158
Mutatie technische wijziging, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	-155	-45			-200
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-4		4		0
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	**-1**	**-45**	**4**		**-42**

Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Economie					
Binnen het omgevingsprogramma woningbouw worden werkzaamheden uitgevoerd die over meerdere programma's zijn verdeeld. Op basis van de actuele uitvoering in 2026 blijkt een herschikking van budgetten noodzakelijk. De mutatie is budgetneutraal.	75		-75		0
Het budget overige agrarische zaken wordt niet elk jaar opgemaakt. Dat heeft te maken met dat we de afgelopen jaren eerst hebben moeten investeren in plannen maken wat er nodig is om de transitie van het landelijk gebied vorm te geven. Nu het gebiedsplan en de regiodeal ook uitvoering gaan geven aan de transitie gaan de kosten hiervoor zeker volgen. Het overschot dit jaar hoeft niet te worden doorgeschoven, maar moet het structurele budget wel behouden blijven.	100				100
In september 2026 heeft de raad ingestemd met het beschikbaar stellen van € 113.000 aan Stichting Promotie Krimpenerwaard voor de herontwikkeling van de Hendrikshoeve in het Loetbos. Dit bedrag wordt gedekt door een onttrekking aan de Algemene Reserve vrij vermogen.	-113		113		0
Totaal Economie	**62**		**38**		**100**
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie					
Het beschikbare budget voor klokuren gymnastiekonderwijs is niet toereikend om de verwachte huurkosten en inkomsten in 2026 volledig te dekken. Voorgesteld wordt daarom om het budget en de inkomsten bij de sportlocaties in 2026 incidenteel met € 50.000 te verhogen. De mutatie is budgetneutraal.	-50	50			0
Voor de sloop van het voormalige schoolgebouw van het Schoonhovens College is € 750.000 geraamd. De sloop is in 2026 gerealiseerd. De uitgaven zijn € 255.000 lager uitgevallen dan begroot. Voorgesteld wordt het budget en de onttrekking aan de algemene reserve vrij vermogen te verlagen.	255		-255		0
Zie toelichting baten verkoopgrond bij bestuur en ondersteuning.		250			250
De exploitatie van zalencentrum De Waard in Bergambacht is momenteel op basis van een huur- en exploitatieovereenkomst ondergebracht bij Optisport. Met het oog op de oprichting van WaardActief is met Optisport overeenstemming bereikt over de beëindiging van deze overeenkomst per 1 januari 2027. Voorgesteld wordt de eenmalige vergoeding van € 180.000 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen.	-180		180		0
Bij de uitvoering van verplichte herstelwerkzaamheden aan de RVS-constructies van zwembad De Hofstee zijn aanvullende, vooraf niet zichtbare veiligheidsgebreken geconstateerd. Hierdoor zijn extra herstelmaatregelen noodzakelijk. Deze kosten van € 65.000 waren niet voorzien in de begroting en worden beschouwd als onvoorzien en onvermijdelijk. Aangezien uitstel leidt tot veiligheidsrisico's en verdere schade aan de accommodatie, is uitvoering in 2026 noodzakelijk.	-65				-65

Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Mutatie omslagrente, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	174				174
Mutatie technische wijziging, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	-88	88			0
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-4	-19	-12		-35
Totaal Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	**42**	**369**	**-87**		**324**
Sociaal domein					
De financiële gevolgen van het innen van de eigen bijdrage voor werkende opgevangen Oekraïners in de gemeentelijke opvang is nog niet opgenomen in de begroting. De mutatie is budgetneutraal.	-255	255			0
Het aantal kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen neemt toe als gevolg van de stijging van het aantal bijstandsgerechtigden. Het budget wordt met € 64.000 verhoogd en wordt gedekt door minder te onttrekken aan de voorzieningen afvalstoffenheffing en riolering. Zie toelichting programma volksgezondheid en milieu.	-64				-64
De definitieve BUIG-uitkering 2026 is vastgesteld op € 14.5 miljoen. Dit is hoger dan de raming die bij de tweede tussenrapportage was opgenomen. Als gevolg hiervan wordt de verwachte vangnetuitkering over 2026 neerwaarts bijgesteld. Per saldo een nadeel van € 36.000.	88	-124			-36
De beschikbare transformatiemiddelen vanuit de regio voor 2026 zijn bijgesteld van € 1.645.725 naar € 1.287.661. Deze bijstelling van baten en lasten is budgetneutraal verwerkt in de begroting over de verschillende programma's.	384	-384			0
Mutatie technische wijziging, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	507	30			537
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	13	45			58
Totaal Sociaal domein	**673**	**-198**			**475**
Volksgezondheid en milieu					
Zie toelichting kwijtschelding bij programma sociaal domein.	64				64
In de periode 2023-2025 zijn SPUK-CDOKE middelen ontvangen. Deze middelen moeten worden ingezet ter dekking van uitgaven op het gebied van duurzaamheid en energietransitie. Ter dekking van de lasten op deze thema's in 2026 zetten we hiervan nu € 900.000 in.	-758	1.658			900
Mutatie omslagrente, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	-240 247				7
Mutatie technische wijziging, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	-19	214			195
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-10	7			-3
Totaal Volksgezondheid en milieu	**-715**	**1.879**			**1.163**

Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Volkshuisvesting, leefomgeving & sted. vernieuwing					
De plankosten van projecten worden gedekt door exploitatiebijdragen van initiatiefnemers. Voor deze bijdragen is jaarlijks een opbrengst van € 375.000 in de begroting opgenomen. Voor 2026 wordt een incidentele meeropbrengst van €120.000 verwacht.		120			120
Er is voor € € 143.000 aan dwangsommen ontvangen, een incidenteel voordeel.		143			143
In 2022 is met een raadsbesluit een voorbereidingskrediet van €150.000 beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van woningbouw op de locatie van de voormalige IJsbaan Noord in Lekkerkerk. Vanwege de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne op deze locatie, is de uitvoering van de voorbereiding tot op heden niet gestart. Voorgesteld wordt het krediet niet nogmaals over te hevelen en het bedrag van €150.000 te storten in de algemene reserve grondzaken. Wanneer de uitvoering van de voorbereiding opgepakt kan worden, zal een nieuw voorbereidingskrediet aangevraagd worden.	150		-150		0
Voor het jaar 2026 zijn projectsubsidies aangevraagd bij de provincie Zuid-Holland voor in totaal € 477.000 onder meer voor de herbestemming van de gemeentekantoren én Schoonhoven-Noord. € 291.000 was al daadwerkelijk verleend en verwerkt in de 2e tussentijdse rapportage 2026. Inmiddels is het restant van € 186.000 ook verleend. Voorgesteld wordt om het restant van de subsidie beschikbaar te stellen voor het project Schoonhoven Noord.	-186	186			0
In Lekkerkerk zijn erfpachtgronden verkocht. Per saldo is er een incidenteel voordeel van € 721.000. Voorgesteld wordt het restant toe te voegen aan de algemene reserve grondzaken.	-39	760		-721	0
Zie toelichting programma economie.	-71		71		0
Mutatie technische wijziging, zie toelichting programma bestuur en ondersteuning.	-153	3			-150
Mutaties of onderdelen van programma overschrijdende van minder dan € 50.000.	-53	58	44	-6	43
Totaal Volkshuisvesting, leefomgeving & sted. vernieuwing	**-351**	**1.269**	**-35**	**-727**	**156**
Totaal	**-1.119**	**3.431**	**-87**	**-1.098**	**1.128**

Bijstelling budgetten investeringen

Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	2026
Bestuur en ondersteuning	
Afsluiten investeringen ICT	
Egaliseren budgetten voor afsluiten investeringsnummers	2
Inrichting gemeentehuis	
Het project Ingebruikname bevindt zich nog in de uitvoeringsfase. Voor de inrichting van het gemeentehuis is een krediet van € 700.000 beschikbaar. Op basis van de huidige inzichten wordt een bijstelling van het krediet met € 200.000 verwacht. De financiële resultaten en openstaande verplichtingen worden momenteel nader gecontroleerd en zal verder worden gespecificeerd in de eindverantwoording over de realisatie van het nieuwe gemeentehuis, in de jaarrekening 2026.	-200
Totaal Bestuur en ondersteuning	**-198**
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	
Buitenruimte Schoonhovens college	
De verwachting is dat de uitgaven op het investeringsbudget voor buitenruimte hoger worden. Voorstel is om het voordeel op de sloopkosten van € 255.000 toe te voegen aan het investeringsbudget.	-225
Totaal Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	**-225**
Volksgezondheid en milieu	
Afsluiten investeringsproject containers	
Het investeringsproject containers is uitgevoerd en kan worden afgesloten.	6
	-6
Totaal Volksgezondheid en milieu	**0**
Totaal	**-423**

Onderstaand een overzicht van de mutaties in de reserves en voorzieningen

Reservemutaties x € 1.000	LB	2026
AR grondzaken	Onttrekking	-150
	Storting	-721
Totaal AR grondzaken		**-871**
AR Vrij vermogen	Onttrekking	38
	Storting	-370
Totaal AR Vrij vermogen		**-332**
Sport	Onttrekking	-12
Totaal Sport		**-12**
Strategische verwervingen	Onttrekking	44
	Storting	-6
Totaal Strategische verwervingen		**38**
Huisvesting herindeling	Onttrekking	-7
Totaal Huisvesting herindeling		**-7**
Reservemutaties totaal		**-1.184**

Voorziening mutaties x € 1.000	Storting	2026
Voorziening V102 afvalstoffenheffing	Lasten	5
Totaal Voorziening V102 afvalstoffenheffing		**5**
Voorziening V107 vGRP	Lasten	-180
Totaal Voorziening V107 vGRP		**-180**
Voorziening mutaties totaal		**-176**