



Gemeente
Sliedrecht

Winternota 2025







Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Algemeen	5
Samenvatting	6
Programma 1 - Samenleving	9
Programma 2 - Economie, onderwijs, sport en cultuur	12
Programma 3 - Ruimte	15
Programma 4 - Bestuur en organisatie	19
Programma 5 - Financiën van Sliedrecht	22
Financieel	25



Algemeen

Inleiding

Voor u ligt de Winternota 2025. De Winternota is een financiële rapportage met een doorkijk naar het einde van het jaar en is ook het laatste moment van bijstelling van de begroting voor de jaarrekening 2025. In de Winternota zijn zowel incidentele als structurele afwijkingen opgenomen. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de lopende investeringen, worden budgetoverhevelingen voorgesteld en wordt een besluit gevraagd ten aanzien van nieuwe investeringen. In overeenstemming met de Financiële Verordening van gemeente Sliedrecht worden de financiële afwijkingen groter dan € 25.000 op programmaniveau toegelicht en bevat de Winternota geen beleidsmatige verantwoording over de realisatie van de doelstellingen. Deze zal terug te vinden zijn in de Jaarrekening 2025.

Opbouw en leeswijzer

In hoofdstuk 2 vindt u een samenvatting. In hoofdstuk 3 wordt per programma inzicht gegeven in de financiële afwijkingen, investeringen en budgetoverhevelingen. De financiële afwijkingen zijn onderverdeeld in mutaties met een saldo en neutrale mutaties. Het kan zijn dat er onder neutrale mutaties toch een voordeel (V) of een nadeel (N) wordt benoemd. In dat geval staat er onder een ander programma een mutaties met een tegenovergesteld effect. De mutaties samen zijn budgetneutraal. Het financiële recapitulatieoverzicht en het meerjarenperspectief treft u in hoofdstuk 4 aan. De in de tabellen opgenomen bedragen zijn x € 1.000. Door afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan.

Ontwikkelingen op hoofdlijnen

De mutaties met betrekking tot de Winternota sluiten in de jaarschijf 2025 op € 3,4 miljoen positief. Na verwerking van deze mutaties wordt voor het jaar 2025 een positief resultaat van € 4,3 miljoen verwacht. In hoofdstuk 2 van de Winternota worden de mee- en tegenvallers inzichtelijk gemaakt, in hoofdstuk 3 worden deze toegelicht.

Financieel beeld 2025	2025
Saldo Begroting 2025	-
Septembercirculaire 2024	-
Winternota 2024 (structureel effect)	N 126
Belastingverordeningen 2025	V 48
Voorjaarsnota 2025	N 232
Begroting 2025 (stand na Voorjaarsnota 2025)	N 310
Burgemeester Winklerplein (afwikkeling BIE)	N 90
Beheerplan vastgoed	N 379
Septembercirculaire 2025	V 1.717
Mutaties Winternota 2025	V 3.410
Begroting 2025 (stand na Winternota 2025)	V 4.348

Bedragen x € 1.000



Samenvatting

Financieel beeld Winternota 2025

De mutaties met betrekking tot de Winternota sluiten in de jaarschijf 2025 op € 3,4 miljoen positief. Het structurele effect van de Winternota is € 50.000 nadelig. Een toelichting is te vinden onder de betreffende programma's.

Bedragen x € 1.000

Onderwerpen	2025	2026	2027	2028
<i>Voordelen:</i>				
Meicirculaire 2025	V 2.118	-	-	-
Kapitaallasten	V 628	-	-	-
Algemene uitkering 2023/2024	V 322	-	-	-
Dekking overhead	V 310	-	-	-
Stelpost energiekosten	V 259	-	-	-
Gazprom	V 191	-	-	-
CAO Gemeente	V 179	-	-	-
Bestaanszekerheid	V 163	-	-	-
OZB opbrengst	V 130	-	-	-
Bibliotheek	V 100	-	-	-
Overige verschillen (individueel < € 100.000)	V 431	-	-	-
<i>Nadelen:</i>				
GR Sociaal	N 476	-	-	-
Beschermd wonen en opvang	N 282	-	-	-
Accountantskosten	N 152	N 55	N 55	N 55
Treasury	N 100	-	-	-
Overige verschillen (individueel < € 100.000)	N 410	-	-	-
Totaal	V 3.410	N 55	N 55	N 55

Investerings

In onderstaande tabel worden eerst de gevraagde nieuwe kredieten weergegeven. Vervolgens worden de kredieten weergegeven waarvan de omvang wordt aangepast.



Nieuwe investeringen	U/I	2025	2026	2027	2028
Brug nabij Prinsenweer 58	U N	80			
Vervanging brug Deltalaan / Tolsteeg	U N	65			
	I V	65			
Stellingen gemeentewerf	U N	12			
Totaal Nieuwe investeringen		N 92	-		

Aanpassingen in investeringen	U/I	2025	2026	2027	2028
Vogelbuurt	U N	110			
Aankoop kavel L696 (zuidkant)	U V	525	N 525		
Aankoop kavel L1080 (zuidkant)	U V	318	N 318		
Aankoop kavel L746 (zuidkant)	U V	316	N 316		
Aankoop kavel L1081 (zuidkant)	U V	179	N 179		
Keermuur en damwand Molshoefweer	U V	21			
Vervanging negental bruggen	U V	12			
Beschoeiing Stationsweg	U V	10			
Vorbereidingskosten Noord	U N	95			
	I V	84			
Herinrichting Stationsweg	U N	11			
Herinrichting gemeentekantoor	U V	515			
	I N	515			
Herinrichting gemeentekantoor (installaties)	U V	800			
Herinrichting raadhuis (installaties)	U N	720			
Totaal aanpassingen in investeringen		V 1.329	N 1.338	-	-

Totaal mutaties in investeringen		V 1.237	N 1.338	-	-
---	--	----------------	----------------	----------	----------

Bedragen x € 1.000

De investeringen zijn verder toegelicht in de betreffende programma's.

Budgetoverhevelingen

Naast de eerder genoemde voor- en nadelen wordt op nog enkele andere budgetten een voordeel verwacht. Dit voordeel wordt in de Winternota 2025 niet afgeraamd maar overgeheveld. De reden hiervoor is dat het betreffende budget in 2026 nog nodig is.

De budgetoverhevelingen worden per programma toegelicht. Bij de Jaarrekening 2025 zal voor maximaal de genoemde bedragen een budgetoverheveling worden doorgevoerd;



Bedragen x € 1.000

Onderwerp	Programma	Maximaal bedrag
Oekraïne opvang	1	1.103
Koelkast en/of vriezerregeling	3	412
Omgevingswet	3	303
Fietsenstallingen treinstations	3	296
Energieloket	3	207
Incidenteel onderhoud	2 / 4	161
Woonvisie	3	90
Professionalisering Vastgoed	4	50
Mantelzorgwaardering	1	27
Totaal		2.649



Programma 1 - Samenleving

Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verloop van het saldo van het programma weergegeven.

Programma Samenleving	Begroting na VJN 2025	Mutaties na VJN 2025	Mutatie WN 2025	Endtotaal 2025
Lasten	N 55.333	N 502	V 553	N 55.282
Baten	V 16.535	-	N 706	V 15.829
Onttrekking aan reserve	V 334	V 502	N 29	V 807
Totaal Samenleving	N 38.464	-	N 182	N 38.646

Bedragen x € 1.000

Financiële afwijkingen

In onderstaande tabel wordt de specificatie van de in de Winternota 2025 doorgevoerde mutaties weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Type	Nr.	Mutaties Winternota	Lasten	Baten	Saldo	
Saldo	1	GR Sociaal	N 476	-	N 476	
	2	Beschermd Wonen & Opvang	-	N 259	N 259	
	3	Bestaanszekerheid	V 163	-	V 163	
	4	Burgerzaken	N 58	V 3	N 55	
	5	Jeugd- en jongerenwerk	V 50	-	V 50	
		Overige mutaties < € 25.000	N 66	V 40	N 27	
Som Saldo			N 387	N 217	N 604	
Neutraal	6	Koelkast en/of vriezerregeling	V 412	-	V 412	
	7	Woonvisie	V 55	-	V 55	
	8	Alleenverdieners	N 45	-	N 45	
	9	Noodopvang vluchtelingen Oekraïne	V 703	N 703	-	
	10	AZC	N 170	V 170	-	
	11	Gezondheidszorg	N 30	V 30	-	
	12	Sliedrechtse Schuldenvrij en actief	V 29	N 29	-	
		Overige mutaties < € 25.000	N 13	V 13	-	
	Som Neutraal			V 940	N 519	V 422
	Totaal Samenleving			V 553	N 735	N 182

Toelichtingen financiële afwijkingen

Toelichting op de wijzigingen met een saldo

1. GR Sociaal (nadeel, € 476.000)

Op basis van de concept najaarsbrief GR Sociaal wordt er per saldo € 476.000 meer aan bijdrage verwacht dan waar uit hoofde van de voorjaarsbrief rekening mee was gehouden. Hierin is de aanpak alleenverdieners-problematiek en de definitieve verwerking van de nieuwe CAO voor gemeentebambtenaren verwerkt. Daarnaast wordt geconstateerd dat er een hogere instroom is van klanten uit de doelgroep Maatschappelijke Opvang naar relatief kostbare vormen van Individuele Begeleiding dan eerder was voorzien.



2. Beschermd Wonen & Opvang (nadeel, € 259.000)

In de huidige begroting is uitgegaan van het gemiddelde overschot op Beschermd Wonen & Opvang van de afgelopen jaren. Op dit moment mogen we op basis van de geactualiseerde bevoorschottingsbrief vanuit centrumgemeente Dordrecht uitgaan van een overschot van € 890.000. Dit is gebaseerd op een 75% bevoorschotting. Aangezien er nu nog geen zekerheid is over het definitieve overschot, wordt de begroting voorzichtigheidshalve naar beneden bijgesteld.

3. Bestaanszekerheid (voordeel, € 163.000)

Voor de uitvoering van het beleid rondom bestaanszekerheid is voor 2025 naar verwachting minder geld nodig. De taakmutatie vanuit het gemeentefonds voor armoedebestrijding is voor 2025 niet nodig geweest en er is minder gebruik gemaakt van de zwemregeling dan waar vooraf rekening mee was gehouden.

4. Burgerzaken (nadeel, € 55.000)

Al jarenlang is er tendens dat het aantal huwelijken terugloopt. Deze inkomsten zijn in deze winternota naar beneden bijgesteld. Vanwege een aanstaande verbouwing van het Raadhuis is het straks voor een langere periode niet mogelijk om aldaar huwelijken te voltrekken. In 2024 zijn wij een samenwerking aangegaan met het Baggermuseum en het Sliedrecht Museum en inmiddels fungeren beide locaties als trouwlocatie. Voor het voltrekken van een huwelijk in het Baggermuseum en het Sliedrechts Museum wordt aan hen een vergoeding verstrekt. Dit zorgt voor extra kosten op huwelijken.

Daarnaast zijn er dit jaar meer paspoorten aangevraagd dan waar vooraf rekening mee was gehouden. Hierdoor zien we hogere kosten en hogere inkomsten voor paspoorten, maar per saldo wel een negatief beeld.

5. Jeugd- en jongerenwerk (voordeel, € 50.000)

De Nationaal Programma Onderwijs gelden vanuit het Rijk liepen tot 30-06-2025. Om te voorkomen dat deze gelden terugbetaald zouden moeten worden aan Rijk, is een gedeelte van deze gelden ingezet voor de bekostiging van het bestaande jeugd- en jongerenwerk. Hierdoor blijft een deel van het reguliere budget dit jaar over.

Toelichting op de neutrale wijzigingen

6. Koelkast- en/of vriezerregeling (voordeel, € 412.000)

Het restant van de positieve afrekening energietoeslag is overgeheveld naar programma 3, waar het wordt ingezet voor de koelkast- en of vriezerregeling.

7. Woonvisie (voordeel, € 55.000)

Het budget dat in 2025 beschikbaar is voor het "vergroten van de veerkracht" wordt ingezet voor de Woonvisie. Het budget wordt daarom verplaatst naar programma 3 Ruimte. Een belangrijke bouwsteen voor veerkracht betreft evenwichtige wijken. De Woonvisie (inclusief woonzorg) draagt op meerdere manieren bij aan veerkrachtige wijken.

8. Alleenverdienersproblematiek GR Sociaal (nadeel, € 45.000)

Via de meicirculaire is er eenmalig geld beschikbaar gesteld voor de eenverdienersproblematiek. Deze middelen worden beschikbaar gesteld voor de GR Sociaal die de uitvoering voor haar rekening neemt.

9. Noodopvang vluchtelingen Oekraïne (neutraal)

De vergoeding (en het bijbehorende budget) wat we ontvangen voor de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne wordt met behulp van deze wijziging op de verwachte hoogte gebracht.

10. AZC (neutraal)

Evenals in 2024 worden er in 2025 voorbereidende kosten gemaakt rondom het AZC. Dit betreft voornamelijk personeelskosten. Er is een afspraak met het Centraal Orgaan opvang asielzoekers dat zij deze voorbereidende kosten vergoedt.



11. Gezondheidszorg (neutraal)

De subsidie aan het Odensehuis voldoet aan de voorwaarden van de specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord en kan hiermee worden bekostigd uit deze middelen.

12. Sliedrechtters Schuldenvrij en actief (neutraal)

Vanuit de reserve Koers 2030 wordt het incidentele project Sliedrechtters schuldenvrij en actief gerealiseerd. De uitvoering hiervan in 2025 zal naar verwachting iets lager zijn dan begroot. Het restant schuift hiermee door naar volgend jaar.

Budgetoverhevelingen

Oekraïne opvang (€ 1.103.000)

In 2025 is wederom een verlaging van de Rijksbijdrage doorgevoerd. Desondanks is de prognose dat, mede door de gunstige huisvesting op Stationspark 200, een positief saldo ontstaat op de opvang Oekraïne. De opvang van Oekraïense vluchtelingen vraagt om een (beleidsmatige) heroriëntatie richting een midden- en langetermijnperspectief. De ontwikkelingsruimte voor kinderen en jongeren en de beheersbaarheid van Stationspark 200 staan onder grote druk. Dit komt mede door de fysieke staat en inrichting van de opvanglocatie, de aanhoudende oorlog en het gebrek aan perspectief en de samenstelling van de bewonersgroep. Tegelijkertijd zijn er landelijke ontwikkelingen rond bekostiging en wettelijke verplichtingen tot uitbreiding van opvangcapaciteit. De opgave vereist structurele investeringen om te voldoen aan menswaardige opvang, terwijl planvorming en kostenverdeling nog in ontwikkeling zijn. Vooruitlopen op een bestedingsplan is het doorschuiven van middelen naar 2026 onontkoombaar gezien de autonome ontwikkelingen en de potentiële financiële impact.

Mantelzorgwaardering (€ 27.000)

Door de resultaatbestemming 2024 is er akkoord gegeven op de budgetoverheveling voor mantelzorgwaardering. Hoewel het niet haalbaar bleek om het volledige extra budget dit jaar te besteden aan aanvullende activiteiten, is er wél veel gerealiseerd en zijn er mooie stappen gezet richting 2026.

In 2025 hebben we met dit budget al diverse waardevolle activiteiten kunnen organiseren voor mantelzorgers, waaronder:

- Een ontspannen boottocht als blijk van waardering
- Een bioscoopbon voor jonge mantelzorgers, om hen een moment van ontspanning te bieden
- Een extra feestelijke Dag van de Mantelzorger op 7 november, met een uitgebreid programma
- Een high-teapakket om thuis samen met de zorgbehoevende te genieten van een bijzonder moment

Daarnaast zijn er al concrete plannen om het resterende budget in 2026 te besteden aan een grote, verbindende mantelzorgactiviteit. Op die manier geven we het budget op een betekenisvolle manier terug aan de mantelzorgers.



Programma 2 - Economie, onderwijs, sport en cultuur

Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verloop van het saldo van het programma weergegeven.

Programma	Begroting na	Mutaties na	Mutatie WN	Eindtotaal
Economie, Onderwijs, Sport en cultuur	VJN 2025	VJN 2025	2025	2025
Lasten	N 11.052	N 540	N 16	N 11.608
Baten	V 3.321	N 21	V 269	V 3.569
Onttrekking aan reserve	V 55	V 356	-	V 411
Totaal Economie, onderwijs, sport en cultuur	N 7.675	N 205	V 253	N 7.628

Bedragen x € 1.000

Financiële afwijkingen

In onderstaande tabel wordt de specificatie van de in de Winternota 2025 doorgevoerde mutaties weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Type	Nr.	Mutaties Winternota	Lasten	Baten	Saldo
Saldo	1	Kapitaallasten	V 241	-	V 241
	2	Bibliotheek	V 96	V 4	V 100
	3	Economie	V 98	-	V 98
	4	Meervoudige lokale samenwerking	V 65	-	V 65
	5	Leegstand Maaslaan 6	N 15	N 24	N 39
	6	Cultuurbeleid	N 43	V 4	N 38
	7	Toestellen sporthallen De Valk en De Stoep	N 32	-	N 32
	8	Sporthal De Stoep	N 31	-	N 31
			Overige mutaties < € 25.000	-	N 26
Som Saldo			V 380	N 42	V 338
Neutraal	9	Stelpost energiekosten	N 101	-	N 101
	10	Onderwijsachterstandenbeleid	N 258	V 258	-
	11	Stationsweg 4	N 46	V 46	-
		Overige mutaties < € 25.000	V 10	V 6	V 16
Som Neutraal			N 396	V 310	N 85
Totaal Economie, onderwijs, sport en cultuur			N 16	V 269	V 253

Toelichting financiële afwijkingen

Toelichting op de wijzigingen met een saldo

1. Kapitaallasten (voordeel, € 241.000)

Bij de Jaarrekening 2024 is beoordeeld welke lopende kredieten die eindigden in 2024 ook daadwerkelijk moesten worden afgesloten, danwel moesten doorlopen in 2025. De kredieten waarvan is besloten dat ze moeten doorlopen in 2025 leveren een voordeel op ten aanzien van de kapitaallasten, omdat er dan in 2025 nog geen afschrijving plaatsvindt. Dit voordeel was nog niet verwerkt in de begroting 2025.



2. Bibliotheek (voordeel, € 100.000)

Via het gemeentefonds is er voor 2025 en 2026 een decentralisatie uitkering ontvangen inzake bibliotheekmiddelen. Dit is bedoeld ter versterking van de bibliotheken en voor te bereiden op de nieuwe wettelijke zorgplicht. Mede doordat de gemeente Sliedrecht ook al gebruik maakt van SiSa-middelen ter versterking van de bibliotheek, is de decentralisatie uitkering in 2025 niet nodig voor dit doel.

3. Economie (voordeel, € 98.000)

Niet het volledige budget binnen Economie zal in 2025 worden ingezet. Het merendeel van het voordeel ontstaat door de vrijval van de stelpost voor de kapitaallasten van het aanpakken van de Leegwaterstraat (woonboulevard).

4. Meervoudige lokale samenwerking (voordeel, € 65.000)

Vanuit het beschikbare budget € 100.000 voor meervoudig lokale samenwerking is onderzoek uitgevoerd naar arbeidsmigratie. Met behulp van de CIB Onderzoek gemeente Sliedrecht m.b.t. arbeidsmigratie in de Drechtsteden bent u hierover geïnformeerd. Het restant van het budget wordt niet ingezet.

5. Leegstand Maaslaan 6 (nadeel, € 39.000)

De contracten met de vaste huurders voor Maaslaan 6 zijn opgezegd om het gebouw in 2025 te kunnen slopen. Tijdige opzegging was noodzakelijk vanwege het recht van huurders op ontruimingsbescherming. Door vertraging in het nieuwbouwproject aan de Maaslaan is de sloop van het pand echter uitgesteld. Inmiddels zijn voorbereidingen voor de sloop gestart. Tot de daadwerkelijke sloop blijft het pand in stand en worden er maatregelen getroffen met betrekking tot leegstandsbeheer.

6. Cultuurbeleid (nadeel, € 38.000)

Met de voortzetting van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit wordt er een structureel hogere bijdrage gevraagd.

7. Toestellen sporthallen De Valk en De Stoep (nadeel, € 32.000)

Op basis van een inspectierapport is besloten om diverse toestellen te vervangen bij de sporthallen De Valk en De Stoep, om zo onveilige situaties te voorkomen.

8. Sporthal De Stoep (nadeel, € 31.000)

Overschrijding door structureel te laag begrote schoonmaakkosten. Vorig jaar kon dit worden opgevangen binnen de exploitatie van de sporthal. Deze voordelen lijken er dit jaar niet te zijn. Later dit jaar zullen de begrotingen van de verschillende accommodaties worden geactualiseerd en zal worden bekeken waar dit tekort vanaf 2026 uit kan worden gedekt. Mocht bij deze actualisatie toch blijken dat dit niet binnen de bestaande begroting opgevangen kan worden dan zal dit worden gemeld in de voorjaarsnota van 2026.

Toelichting op de neutrale wijzigingen

9. Stelpost energiekosten (nadeel € 101.000)

De beschikbare stelpost voor gestegen energie kosten van € 500.000 stond nog op programma 5. Met behulp van deze wijziging wordt het benodigde deel voor dit programma overgeheveld. Het ingeschatte bedrag is gebaseerd op de geboekte kosten 2024 en het extrapoleren van de voorschotten 2025.

10. Onderwijsachterstandenbeleid (neutraal)

Op basis van de laatste prognoses worden de uitgaven inzake het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) en hiermee ook de inkomsten van de SiSa – OAB gelden naar boven bijgesteld. Hiermee gebruiken we conform eerdere plannen een deel van de opgebouwde reserve.



11. Stationsweg 4 (neutraal)

De begroting wordt aangepast vanwege de uitbreiding van de locatie Stationsweg 4, waarbij zowel de verwachte kosten als de verwachte opbrengsten zijn bijgesteld. Deze aanpassing weerspiegelt de actuele ontwikkelingen

Budgetoverhevelingen

Incidenteel onderhoud (circa € 141.000)

Vanuit het beheerplan Vastgoed is eenmalig geld beschikbaar gesteld voor klein onderhoud om de portefeuille naar het gewenste onderhoudsniveau te brengen. Een deel van het onderhoud dat gepland stond bij de Lockhorst en de kinderboerderij zal worden doorgeschoven naar het volgende jaar.



Programma 3 - Ruimte

Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verloop van het saldo van het programma weergegeven.

Programma Ruimte	Begroting na VJN 2025	Mutaties na VJN 2025	Mutatie WN 2025	Indictotaal 2025
Lasten	N 20.789	N 1.922	N 2.437	N 25.148
Baten	V 16.379	V 1.112	V 387	V 17.877
Toevoeging aan reserve	N 2.599	-	V 1.394	N 1.205
Onttrekking aan reserve	V 1.003	V 719	V 150	V 1.872
Totaal Ruimte	N 6.006	N 92	N 506	N 6.604

Bedragen x € 1.000

Financiële afwijkingen

In onderstaande tabel wordt de specificatie van de in de Winternota 2025 doorgevoerde mutaties weergegeven.

Type	Nr.	Mutaties Winternota	Lasten	Baten	Saldo	
Saldo	1	Kapitaallasten	V 268	-	V 268	
	2	Omgevingswet	N 239	V 125	N 114	
	3	Programmabureau Ruimtelijke vernieuwing	N 90	-	N 90	
	4	Kwijtscheldingen	N 35	-	N 35	
		Overige mutaties < € 25.000	-	-	-	
Som Saldo			N 96	V 125	V 29	
Neutraal	5	Koelkast en/of vriezerregeling	N 671	V 259	N 412	
	6	Stelpost energiekosten	N 68	-	N 68	
	7	Woonvisie	N 55	-	N 55	
	8	Gronden Sliedrecht Buiten	V 1.678	N 1.678	-	
	9	Proeftuin Aardgasvrije wijken	N 1.438	V 1.438	-	
	10	Nationaal isolatieprogramma	N 150	V 150	-	
	11	Soortenmanagementplan	N 121	V 121	-	
	12	Anterieure projecten	N 97	V 97	-	
	13	Onderzoek parkeren Middeldiepstraat	N 25	V 25	-	
		Overige mutaties < € 25.000	-	-	-	
	Som Neutraal			N 947	V 412	N 535
	Totaal programma Ruimte			N 1.043	V 537	N 506

Bedragen x € 1.000

Toelichting financiële afwijkingen

Toelichting op de wijzigingen met een saldo

1. Kapitaallasten (voordeel, € 268.000)

Bij de Jaarrekening 2024 is beoordeeld welke lopende kredieten die eindigden in 2024 ook daadwerkelijk moesten worden afgesloten, danwel moesten doorlopen in 2025. De kredieten waarvan is besloten dat ze moeten doorlopen in 2025 leveren een voordeel op ten aanzien van de kapitaallasten, omdat er dan in 2025 nog geen afschrijving plaatsvindt. Dit voordeel was nog niet verwerkt in de begroting 2025.



2. Omgevingswet (nadeel, € 114.000)

De omgevingswet is ingevoerd, hiermee is niet al het werk afgerond. Er moeten nog diverse werkzaamheden worden uitgevoerd. Hiervoor is in 2025 in totaal € 428.000 beschikbaar. Deze wijziging bevat een bedrag uit de meicirculaire (€114.000) en de onttrekking van de gereserveerde middelen in de Koers 2030 die voor de Omgevingswet gereserveerd waren.

3. Programma Ruimtelijke vernieuwing (nadeel, € 90.000)

Voor het programma zijn meer middelen nodig gebleken dan vooraf begroot. De coördinatie van en de communicatie over, het programma vragen aanzienlijke inzet. Daarnaast wordt de Maatschappelijke Adviesgroep (MAG) steeds goed betrokken, als klankbord voor de planvorming. De ruimtelijke vernieuwing is een belangrijke pijler in Koers 2030, en is gericht op de substantiële toevoeging van woningen in Sliedrecht.

4. Kwijtscheldingen (nadeel, € 35.000)

Hogere lasten kwijtschelding Afvalstoffenheffing € 25.000 en Rioolheffing € 10.000.

Toelichting op de neutrale wijzigingen

5. Koelkast en/of vriezerregeling (nadeel, € 412.000)

De [koelkast en/of de vriezerregeling](#) wordt uitgevoerd als onderdeel van het programma duurzaamheid. De dekking van de regeling is afkomstig uit twee bronnen: de resterende middelen energietoeslag en de ontvangen subsidie voor het tegengaan van energiearmoede. Met behulp van deze wijziging worden de middelen opgenomen in de begroting.

6. Stelpost energiekosten (nadeel € 68.000)

De beschikbare stelpost voor gestegen energie kosten van € 500.000 stond nog op programma 5. Met behulp van deze wijziging wordt het benodigde deel voor dit programma overgeheveld. Het ingeschatte bedrag is gebaseerd op de geboekte kosten 2024 en het extrapoleren van de voorschotten 2025.

7. Woonvisie (nadeel, € 55.000)

Met het toevoegen van het budget veerkracht vergroten is het totale budget voor de Woonvisie € 90.000.

8. Gronden Sliedrecht Buiten (neutraal)

Ten aanzien van het verwerven van de gronden van Sliedrecht buiten is ingezet op het realiseren van twee ruildeals. In Q4 2025 wordt de eerste van deze ruildeals geëffectueerd. Met het vestigen van het voorkeursrecht door de gemeente is het niet meer mogelijk om de tweede ruildeal te realiseren. De hiermee samenhangende kredieten, verkoop opbrengsten, afboekingen van gronden en het storten van het bijbehorende boekwinst in de reserve Koers 2030 wordt daarom uit de begroting verwijderd.

9. Proeftuin Aardgasvrije wijken (neutraal)

De uitvoering van de proeftuin aardgasvrije wijken is volop in uitvoering. Het project wordt volledig gefinancierd met reeds ontvangen rijksmiddelen, tot op heden waren deze middelen nog niet opgenomen in de begroting.

10. Nationaal isolatieprogramma (neutraal)

Van het Rijk is subsidie ontvangen voor de verduurzaming van slecht geïsoleerde woningen. In totaal gaat dit om € 2,0 miljoen. Dit betreft de dit jaar te verwachten kosten.

11. Soortenmanagementplan (neutraal)

Van de provincie Zuid-Holland is een subsidie ontvangen voor het soortenmanagementplan. Een soortenmanagementplan biedt een langetermijnstrategie voor de bescherming van kwetsbare diersoorten. In dit plan wordt vastgelegd welke beschermde diersoorten in een gebied voorkomen en hoe hun leefomgeving behouden en versterkt kan worden.



12. Anterieure projecten (neutraal)

Diverse ontwikkelende partijen werken aan bouwprojecten in Sliedrecht. Wanneer de gemeente hierbij geen grondpositief heeft dan spreken we over anterieure projecten. Bij deze projecten maakt de gemeente afspraken over de kosten die zij maakt om de ontwikkeling ruimtelijk mogelijk te maken. Ten aanzien van de volgende projecten zijn, of worden hierover afspraken gemaakt: Vierkwartier, Dijkgravin, Watertorenterein, Tablis (Kerkbuurt 150, Paulus Potterstraat, A. van Leeuwenhoekstraat 16).

13. Onderzoek parkeren Middeldiepstraat (neutraal)

Bij de behandeling van het Stedenbouwkundig kader Binnenstedelijke Herstructurering Sliedrecht is de motie [Parkeren met diepgang](#) aangenomen. Het gevraagde onderzoek wordt momenteel uitgevoerd, de gemoede kosten worden conform de motie onttrokken uit de reserve Koers 2030.

Investerings

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de kredieten die bij dit programma horen weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Investerings	nieuw / aanpassing	U/I	2025	2026	2027	2028
1	Vogelbuurt	A	U	N 110			
2	Aankoop kavel L696 (zuidkant)	A	U	V 525	N 525	-	-
	Aankoop kavel L1080 (zuidkant)	A	U	V 318	N 318	-	-
	Aankoop kavel L746 (zuidkant)	A	U	V 316	N 316	-	-
	Aankoop kavel L1081 (zuidkant)	A	U	V 179	N 179	-	-
3	Brug nabij Prinsenweer 58	N	U	N 80			
	Keermuur en damwand Molshoefweer	A	U	V 21			
	Vervanging negental bruggen	A	U	V 12			
	Beschoeiing Stationsweg	A	U	V 10			
4	Vervanging brug Deltalaan / Tolsteeg	N	U	N 65			
			I	V 65			
5	Vorbereidingskosten Noord	A	U	N 95			
			I	V 84			
6	Stellingen gemeentewerf	N	U	N 12			
7	Herinrichting Stationsweg	A	U	N 11			

Toelichting investeringen

1. Vogelbuurt

Bij de rioolvervanging in de Vogelbuurt zijn de kosten voor het meerwerk hoger uitgevallen dan verwacht.

2. Gronden Sliedrecht Buiten

De gronden die niet meer worden verkregen 'bij ruil' moeten nog steeds worden verworven. Het bijbehorende krediet schuiven we daarom door naar 2026.

3. Brug nabij Prinsenweer 58

Naar aanleiding van een inspectie is gebleken dat het verstandiger is de brug compleet te vervangen in plaats van hier groot onderhoud op uit te voeren. De kosten voor de vervanging van de brug worden geschat op € 80.000. Een deel van de bijbehorende kapitaallasten kan worden gedekt uit lagere kapitaallasten als gevolg van onderbestedingen op de volgende projecten:

- Keermuur en Damwand Molshoefweer (€ 21.000)
- Vervanging negental bruggen (€ 12.000)
- Beschoeiing Stationsweg (€ 10.000)



Het resterende deel van de kapitaallasten wordt gedekt binnen de begroting bruggen.

4. Vervanging brug Deltalaan/Tolsteeg

Vervanging brug als gevolg van veroorzaakte ernstige schade door verboden zwaar voertuig (€ 65.000). Deze schade zal worden verhaald op de veroorzaker.

5. Voorbereidingskosten Noord

Er is subsidie ontvangen van de provincie Zuid-Holland ter dekking van ambtelijke capaciteit. De Provincie probeert met deze subsidie woningbouw projecten te versnellen.

6. Herinrichting omgeving Stationsweg 4

Het project is inmiddels afgerond. Het totale project van € 370.000 laat op dit moment een overschrijding zien van € 11.000. Als gevolg van onder andere gestegen uurtarieven. Het krediet zal hiermee moeten worden opgehoogd, zodat er bij de jaarrekening geen onrechtmatigheid ontstaat.

7. Stellingen gemeentewerf

In de loods op de werf is verschillend materieel opgeslagen op de werkvloer. Dit belemmert de veiligheid. Door deze materialen in een daarvoor bestemde stelling te plaatsen is de veiligheid op de werkvloer weer gegarandeerd.

Budgetoverhevelingen

Koelkast en/of vriezerregeling (€ 412.000)

De uitvoering van de koelkast en/of vriezerregeling vangt aan in 2025, maar loopt door in 2026. Hierdoor is niet duidelijk hoeveel toekenningen uiteindelijk zullen worden verstrekt in 2025. Het niet ingezette deel is nodig voor de toekenning in 2026.

Omgevingswet (€ 303.000)

De onder twee genoemde werkzaamheden zullen doorlopen in 2026. Het bedrag van € 303.000 vormt het exploitatie gedekte deel van het budget, dat moet worden overgeheveld via een budgetoverheveling.

Fietsenstallingen treinstations (€ 296.000)

Momenteel lopen de ruimtelijke procedures en de voorbereidingen om de fietsenstallingen bij de beide treinstations te kunnen realiseren. De realisatie zal echter niet 2025 plaatsvinden, waardoor de middelen moeten worden overgeheveld naar 2026.

Energieloket (€ 207.000)

De werkzaamheden met betrekking tot het energieloket zijn vertraagd. Het loket zal in 2026 gerealiseerd worden. Hiertoe dient het bijbehorende projectbudget te worden overgeheveld.

Woonvisie (€ 90.000)

Het opstellen van de Woonvisie start in het vierde kwartaal van 2025. Het project zal doorlopen in 2026 een gedeelte van het budget zal dan ook worden ingezet in 2026.



Programma 4 - Bestuur en organisatie

Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verloop van het saldo van het programma weergegeven.

Programma Bestuur en organisatie	Begroting na VJN 2025	Mutaties na VJN 2025	Mutatie WN 2025	Endtotaal 2025
Lasten	N 13.254	N 2.150	V 1.449	N 13.955
Baten	V 408	-	V 136	V 544
Toevoeging aan reserve	-	N 1.270	N 1.520	N 2.790
Onttrekking aan reserve	V 473	V 3.160	N 208	V 3.425
Bestuur en organisatie	N 12.373	N 260	N 143	N 12.776

Bedragen x € 1.000

Financiële afwijkingen

In onderstaande tabel wordt de specificatie van de in de Winternota 2025 doorgevoerde mutaties weergegeven;

Bedragen x € 1.000

Type	Nr.	Mutaties Winternota	Lasten	Baten	Saldo
Saldo	1	Dekking overhead	V 310	-	V 310
	2	Accountantskosten	N 152	-	N 152
	3	Kapitaallasten	V 322	N 208	V 114
	4	Gemeentekantoor	N 59	V 131	V 73
	5	Professionalisering vastgoed	N 70	-	N 70
	6	Verkiezingen	V 67	-	V 67
		Overige mutaties < € 25.000	N 20	-	N 20
Som Saldo			V 398	N 77	V 322
Neutraal	7	CAO Gemeente	N 301	-	N 301
	8	DVO communicatie	N 92	-	N 92
	9	Stelpost energiekosten	N 72	-	N 72
	10	Resultaatbestemming JRK 2024	-	-	-
		Overige mutaties < € 25.000	N 5	V 5	-
Som Neutraal			N 470	V 5	N 465
Totaal programma Bestuur en organisatie			N 71	N 72	N 143

Toelichting financiële afwijkingen

Toelichting op de wijzigingen met een saldo

1. Dekking overhead (voordeel, € 310.000)

Conform het voorgestelde beleid wordt er in Sliedrecht overhead toegerekend aan grondexploitaties en investeringen. De daadwerkelijke toerekening vindt plaats op basis van daadwerkelijke uren. De werkelijke hoeveelheid uren is groter dan in de begroting aangenomen, waardoor er een voordeel ontstaat.

2. Accountantskosten (nadeel, € 152.000)

Met de aanbesteding van de accountant is de opdrachtwaarde met € 55.000 toegenomen. Deze kostenverhoging is niet eerder in de begroting verwerkt. Daarnaast is er in 2024 sprake geweest van € 97.000 meerwerkkosten voor de jaarrekeningcontrole.



3. Kapitaallasten (nadeel, € 114.000)

Bij de Jaarrekening 2024 is beoordeeld welke lopende kredieten die eindigden in 2024 ook daadwerkelijk moesten worden afgesloten, danwel moesten doorlopen in 2025. De kredieten waarvan is besloten dat ze moeten doorlopen in 2025 leveren een voordeel op ten aanzien van de kapitaallasten, omdat er dan in 2025 nog geen afschrijving plaatsvindt. Dit voordeel was nog niet verwerkt in de begroting 2025.

4. Gemeentekantoor (voordeel, € 73.000)

Het voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door niet begrote huuropbrengsten dit wordt deels te niet gedaan door hogere schoonmaakkosten dan begroot.

5. Professionalisering vastgoed (nadeel, € 70.000)

Dit jaar wordt begonnen met een project om de exploitatie van De Stoep, De Valk, 't Crayenest en MFA stationsweg 4 verder te professionaliseren. Hierbij wordt het proces van verhuren, klachtenafhandeling geoptimaliseerd en verder geautomatiseerd.

6. Verkiezingen (voordeel, € 67.000)

Via de septembercirculaire is er extra geld beschikbaar gekomen voor de Tweede Kamer verkiezingen. De verkiezingen zijn uitgevoerd en hiervoor was niet het volledige extra budget benodigd.

Toelichting op de neutrale wijzigingen

7. CAO Gemeenten (nadeel, € 301.000)

De nieuwe CAO Gemeenten loopt van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. Met deze aanpassing wordt het normbedrag 2025 dat wordt begroot voor de loonsom van de formatie in overeenstemming gebracht met de nieuwe CAO

8. DVO communicatie (neutraal, € 92.000)

Er is met Bedrijfsvoering Drechtsteden een DVO communicatie afgesloten waarbij personeel wordt ingehuurd. De afgelopen jaren werden we geconfronteerd met CAO-stijgingen. Deze stijgingen waren hoger dan de indexatie die in de begroting van de gemeente Sliedrecht werd toegepast. Om deze stijging op te vangen, wordt de stelpost indexering loon- en prijsontwikkelingen gebruikt en een niet-gebruikt budget op communicatie.

9. Stelpost energiekosten (nadeel € 72.000)

De beschikbare stelpost voor gestegen energie kosten van € 500.000 stond nog op programma 5. Met behulp van deze wijziging wordt het benodigde deel voor dit programma overgeheveld. Het ingeschatte bedrag is gebaseerd op de geboekte kosten 2024 en het extrapoleren van de voorschotten 2025.

10. Resultaatbestemming JRK 2024 - technische aanpassing (neutraal)

Bij de resultaat bestemming 2024 is besloten € 1.520.000 te bestemmen voor het raadhuis en het gemeentekantoor. Op dat moment is dat begroot als exploitatiebudget 2025. Met deze wijziging wordt dat omgezet in een storting in de reserve Koers 2030 (en vervolgens de reserve Afschrijving). Op deze manier kan het budget worden ingezet conform de bestemming.

Investerings

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de kredieten die bij dit programma horen weergegeven.



Bedragen x € 1.000

Nr.	Investerings	nieuw / aanpassing	U/I	2025	2026	2027	2028
1	Herinrichting gemeentekantoor	A	U	V 515	-	-	-
		A	I	N 515	-	-	-
2	Herinrichting gemeentekantoor (installaties)	A	U	V 800	-	-	-
3	Herinrichting raadhuis (installaties)	A	U	N 720	-	-	-

Toelichting investeringen

1. / 2. Herinrichting gemeentekantoor en Herinrichting gemeentekantoor (installaties)

In beide kredieten is in de begroting abusievelijk een verwisseling opgetreden van budgetten geraamd als inkomsten en als uitgaven. Na deze mutatie (zie per saldo geen effect heeft) is de opbouw van beide kredieten weer volledig juist.

3. Herinrichting raadhuis (installaties)

Bij de Jaarrekening 2024 is besloten dat een gedeelte van de kosten niet via de voorziening loopt, maar via de reserve Afschrijving. Het gevolg hiervan is dat het krediet moet worden opgehoogd. Dat was tot op heden nog niet verwerkt in de begroting, er volgt nog een nadere verdeling van het bedrag over de onderdelen van het totale krediet raadhuis (inrichting en bouwkundig).

Budgetoverhevelingen

Incidenteel onderhoud (circa € 22.000)

Vanuit het beheerplan Vastgoed is eenmalig geld beschikbaar gesteld voor klein onderhoud om de portefeuille naar het gewenste onderhoudsniveau te brengen. Een deel van het onderhoud dat gepland stond bij het gemeentekantoor zal worden doorgeschoven naar het volgende jaar.



Programma 5 - Financiën van Sliedrecht

Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verloop van het saldo van het programma weergegeven.

Programma Financiën van Sliedrecht	Begroting na VJM 2025	Mutaties na VJM 2025	Mutatie WIJ 2025	Eindtotaal 2025
Lasten	N 2.060	-	V 1.215	N 846
Baten	V 67.564	V 1.805	V 2.775	V 72.144
Toevoeging aan reserve	N 1.295	-	-	N 1.295
Onttrekking aan reserve	-	-	-	-
Totaal Financiën van Sliedrecht	V 64.209	V 1.805	V 3.989	V 70.003

Bedragen x € 1.000

Financiële afwijkingen

In onderstaande tabel wordt de specificatie van de in de Winternota 2025 doorgevoerde mutaties weergegeven.

Type	Nr.	Mutaties Winternota	Lasten	Baten	Saldo
Saldo	1	Meicirculaire 2025	-	V 2.232	V 2.232
	2	Algemene uitkering 2023/2024	-	V 322	V 322
	3	Stelpost energiekosten	V 259	-	V 259
	4	Gazprom	-	V 191	V 191
	5	CAO Gemeenten	V 179	-	V 179
	6	OZB opbrengst	-	V 130	V 130
	7	Treasury	-	N 100	N 100
	8	Resultaat 2024 - GBD	V 31	-	V 31
		Overige mutaties < € 25.000	-	-	-
Som Saldo			V 468	V 2.775	V 3.243
Neutraal	9	CAO Gemeenten	V 301	-	V 301
	10	Stelpost energiekosten	V 241	-	V 241
	11	dienst Gezondheid en Jeugd	V 83	-	V 83
	12	DVO communicatie	V 76	-	V 76
	13	Alleenverdieners	V 45	-	V 45
		Overige mutaties < € 25.000	-	-	-
Som van Neutraal			V 746	-	V 746
Totaal Financiën van Sliedrecht			V 1.215	V 2.775	V 3.989

Bedragen x € 1.000

Toelichting financiële afwijkingen

Toelichting op de wijzigingen met een saldo

1. Meicirculaire 2025 (voordeel, € 2.232.000)

Met de [CIB Voorlopige financiële vertaling meicirculaire 2025](#) bent u geïnformeerd over het effect van de meicirculaire 2025 vanaf 2026. Ook ten aanzien van 2025 is er een voordelig effect. Met behulp van deze mutatie wordt dat ingebracht in de begroting.

2. Algemene uitkering 2023/2024 (voordeel, € 322.000)

Dit jaar hebben er een aantal verrekeningen plaatsgevonden met het rijk inzake de algemene uitkering uit 2023 en 2024. Op basis hiervan is er nu een voordeel van € 322.000.



3. Stelpost energiekosten (voordeel, € 259.000)

Voor dit jaar was er een stelpost beschikbaar van € 500.000 ter dekking van prijsstijgingen op het gebied van energiekosten. Van deze € 500.000 is € 241.000 ingezet. Het restant valt vrij in het resultaat. Vanaf 2026 is er structureel € 250.000 beschikbaar op de stelpost energiekosten.

4. Gazprom (voordeel, € 191.000)

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft op basis van, het door de gemeente Sliedrecht ingediende herzieningsverzoek, besloten dat zij te weinig subsidie de gemeente heeft toegekend. Deze subsidie was ter tegemoetkoming van de gestegen energiekosten door opzegging contract SEFE Energy Ltd.

5. CAO Gemeenten (voordeel, € 179.000)

De nieuwe CAO Gemeenten loopt van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. In de begroting 2025 hielden we rekening met deze CAO. De inschatting van de loonsverhoging voor 2025 was hoger dan daadwerkelijk opgenomen.

6. OZB opbrengst (voordeel, € 130.000)

Er is een bijstelling van de verwachte opbrengst OZB niet-woningen. Een incidentele verhoging baten met € 130.000 in verband met:

- € 70.000,- prognose meeropbrengst voorgaande jaren;
- € 60.000,- prognose meeropbrengst 2025. Dit op basis van de door De Waarderingskamer recent 2% hoger ingeschatte gemiddelde marktontwikkeling.

7. Treasury (nadeel, € 100.000)

Door de daling van de rentestand wordt een nadeel verwacht op de begrote renteopbrengsten.

8. Resultaat 2024 - GBD (voordeel, € 31.000)

Het resultaat 2024 van de Gemeentelijke Belastingdienst Drechtsteden (GBD) is terugbetaald aan de eigenaren, dit resultaat was nog niet begroot.

Toelichting op de neutrale wijzigingen

9. CAO Gemeenten (voordeel, € 301.000)

De nieuwe CAO Gemeenten loopt van 1 april 2025 tot en met 31 maart 2027. Met deze wijziging wordt hiervoor beschikbare stelpost overgeheveld naar het personeelsbudget.

10. Stelpost energiekosten (nadeel, € 241.000)

De beschikbare stelpost voor gestegen energiekosten van € 500.000 stond nog op dit programma. Met behulp van deze wijziging wordt het benodigde deel voor dit programma overgeheveld naar programma 2, 3 en 4.

11. dienst Gezondheid en Jeugd (voordeel, € 83.000)

Vanuit de eerste Bestuursrapportage Dienst Gezondheid & Jeugd (inclusief Serviceorganisatie Jeugd) wordt een extra bijdrage gevraagd. Om deze extra bijdrage op te kunnen vangen in de begroting zijn een tweetal taakmutaties gemeentefonds ingezet, namelijk vanuit de septembercirculaire 2023 Loon- en prijsbijstelling Jeugdzorg en vanuit de meicirculaire 2024 Vrijval reservering compensatieregelingen Voogdij 18+.

12. DVO communicatie (voordeel, € 76.000)

Er is met Bedrijfsvoering Drechtsteden een DVO communicatie afgesloten waarbij personeel wordt ingehuurd. De afgelopen jaren werden we geconfronteerd met CAO-stijgingen. Deze stijgingen waren hoger dan de indexatie die in de begroting van de gemeente Sliedrecht werd toegepast. Om deze stijging op te vangen, wordt de stelpost indexering loon- en prijsontwikkelingen gebruikt.



13. Alleenverdieners (voordeel, € 45.000)

In de meicirculaire 2025 zijn er middelen vanuit het Rijk ter beschikking gekomen voor de alleenverdienersproblematiek. De uitvoering hiervan is overgedragen aan de GR Sociaal en deze middelen zijn hiervoor beschikbaar gesteld.



Financieel

Recapitulatieoverzicht programma's

In onderstaande tabel wordt een overzicht van de stand per programma optellend tot het totaal voor de gemeente Sliedrecht weergegeven. Onder de eerste tabel is een tweede tabel opgenomen die het saldo laat zien met en zonder mutaties in reserves.

Programma	Begroting na VJN 2025	Mutaties na VJN 2025	Mutatie WN 2025	Eindtotaal 2025
Lasten	N 55.333	N 502	V 553	N 55.282
Baten	V 16.535		N 706	V 15.829
Onttrekking aan reserve	V 334	V 502	N 29	V 807
Totaal Samenleving	N 38.464		N 182	N 38.646
Lasten	N 11.052	N 540	N 16	N 11.608
Baten	V 3.321	N 21	V 269	V 3.569
Onttrekking aan reserve	V 55	V 356		V 411
Totaal Economie, onderwijs, sport en cultuur	N 7.675	N 205	V 253	N 7.628
Lasten	N 20.789	N 1.922	N 2.437	N 25.148
Baten	V 16.379	V 1.112	V 387	V 17.877
Toevoeging aan reserve	N 2.599		V 1.394	N 1.205
Onttrekking aan reserve	V 1.003	V 719	V 150	V 1.872
Totaal Ruimte	N 6.006	N 92	N 506	N 6.604
Lasten	N 13.254	N 2.150	V 1.449	N 13.955
Baten	V 408		V 136	V 544
Toevoeging aan reserve		N 1.270	N 1.520	N 2.790
Onttrekking aan reserve	V 473	V 3.160	N 208	V 3.425
Totaal Bestuur en organisatie	N 12.373	N 260	N 143	N 12.776
Lasten	N 2.060		V 1.215	N 846
Baten	V 67.564	V 1.805	V 2.775	V 72.144
Toevoeging aan reserve	N 1.295			N 1.295
Totaal Financiën	V 64.209	V 1.805	V 3.989	V 70.003
Totaal Sliedrecht	N 310	V 1.248	V 3.411	V 4.349

Bedragen x € 1.000

Saldo van programma's voor reserve mutaties	V 1.719	N 2.219	V 3.624	V 3.124
Mutaties in reserves	N 2.028	V 3.466	N 213	V 1.225
Saldo van programma's inclusief reserve mutaties	N 310	V 1.248	V 3.411	V 4.349

Bedragen x € 1.000



Meerjarenperspectief

Meerjarenperspectief	2025	2026	2027	2028
Saldo Voorjaarsnota	N 310			
Begroting 2026	-	-	-	-
Septembercirculaire	V 1.717	N 23	V 43	N 68
<i>Besluiten genomen na vaststelling voorjaarsnota</i>				
Burgemeester Winklerplein (afwikkeling BIE)	N 90			
Beheerplan vastgoed	N 379			
Kleedkamers voetbalvereniging Sliedrecht		V 5	N 75	N 73
Uitbreiding BOA capaciteit		N 120	N 120	N 120
<i>Mutaties Winternota</i>				
<i>Voordelen</i>				
Meircirculaire 2025	V 2.118			
Kapitaallasten	V 628			
Algemene uitkering 2023/2024	V 322			
Dekking overhead	V 310			
Stelpost energiekosten	V 259			
Gazprom	V 191			
CAO Gemeente	V 179			
Bestaanszekerheid	V 163			
OZB opbrengst	V 130			
Bibliotheek	V 100			
Overige verschillen (individueel < € 100.000)	V 431			
<i>Nadelen:</i>				
GR Sociaal	N 476			
Beschermd wonen en opvang	N 282			
Accountantskosten	N 152	N 55	N 55	N 55
Treasury	N 100			
Overige verschillen (individueel < € 100.000)	N 410			
Begrotingssaldo 2025-2028	V 4.348	N 193	N 207	N 316
Correctie incidentele baten en lasten (Begroting 2026)		V 2.567	V 1.554	V 497
Begrotingssaldo 2025-2028 na correctie incidentele baten en lasten	V 4.348	V 2.374	V 1.347	V 181

Reserves

In onderstaande tabel wordt het begrote verloop vanaf de Jaarrekening 2024 tot de stand Jaarrekening 2025 (op basis van de Winternota 2025) weergegeven.

Reserves gemeente Sliedrecht	Stand Jaarrekening 2024	Stortingen 2025	Onttrekkingen 2025	Stand na Winternota 2025
Algemene bestemmingsreserve	9.545	V 6.606	N 8.505	7.646
Reserve vervanging materieel afdeling PR	806	V 288	N 412	682
Reserve vervanging containers	761	V 108	N 330	539
Reserve kapitaallasten invest. economisch nut	18.613	V 7.421	N 1.472	24.562
Reserve kapitaallasten invest. maatschappelijk nut	4.054		N 184	3.869
Reserve herplantfonds	18			18
Reserve Koers 2030	29.134	V 7.321	N 5.980	30.475
Reserve vastgoed niet in kernportefeuille	309			309
Totaal	63.240	V 21.744	N 16.883	68.100

Bedragen x € 1.000



Reserve Koers 2030

In de Winternota zijn vijf mutaties verwerkt die een effect hebben op de Reserve Koers 2030;

1. Het vervallen van de tweede ruildeal ten aanzien van Sliedrecht Buiten, € 1.394.000 minder boekwinst;
2. de hogere inzet in relatie tot de Omgevingswet, € 125.000;
3. de lagere inzet in relatie tot Sliedrecht schuldenvrij en actief, € 29.000;
4. onderzoek naar de parkeeroplossing Middeldiepstraat, € 25.000;
5. storten en onttrekken van de aanvullende eenmalige dekking van € 1.520.000 in relatie tot het gemeentekantoor.

Hierdoor wordt de verdeling van de middelen binnen de reserve Koers 2030 als volgt;



De 'verdeelde' middelen zijn als volgt onderverdeeld:



Bedragen x€ 1.000

ONDERDEEL	JR2023	JR2024	31-12-25	31-12-26	31-12-27	31-12-28	31-12-29
Nog niet verdeelde middelen	4.901	1.755	6.666	8.628	10.586	11.087	11.087
Sliedrecht Buiten	10.056	10.056	10.056	10.056	1.456	1.456	1.456
Raadhuis / gemeentekantoor	4.000	4.000	0	0	0	0	0
Burgemeester Winklerplein	2.247	2.247	2.247	2.247	2.247	2.247	2.247
De Driehoek	0	0	350	350	350	350	350
Sliedrechtshouders schuldenvrij en actief	730	542	321	91	91	91	91
IKCValkweg	0	0	0	365	365	365	365
programma Ruimtelijke Vernieuwing - programmakosten	900	414	214	14	14	14	14
programma Ruimtelijke Vernieuwing - zwembad	0	450	450	450	450	450	450
programma Ruimtelijke Vernieuwing - Noord	0	2.145	2.145	2.145	2.145	2.145	2.145
programma Ruimtelijke Vernieuwing - Noord zuid verbinding	0	2.200	2.825	2.825	2.825	2.825	2.825
programma Ruimtelijke Vernieuwing - boekwaarde Lockhorst	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
programma Ruimtelijke Vernieuwing - BHS	700	700	700	700	700	700	700
Ruimtelijk vernieuwingsfonds	133	125	0	0	0	0	0
	23.667	29.134	30.474	32.371	25.729	26.230	26.230

Reserves - mutaties per programma

In de Winternota 2025 zijn de volgende wijzigingen aangebracht in de begrote onttrekkingen, danwel stortingen van reserves:

Reserves gemeente Sliedrecht	2025		2026		2027		2028	
	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting
Programma 1 Samenleving								
Reserve Koers 2030	V	29						
Totaal Programma 1	V	29						
Programma 3 Ruimte								
Reserve Koers 2030	N	150	N	1.394				
Totaal Programma 3	N	150	N	1.394				
Programma 4 Bestuur en organisatie								
Reserve afs.lasten invest.economisch nut	V	208	V	1.520				
Koers 2030	N	1.520	V	1.520				
Totaal Programma 4	N	1.312	V	3.040				
Generaal totaal	N	1.433	V	1.646				

Bedragen x € 1.000

Voorzieningen

In onderstaande tabel wordt het begrote verloop vanaf de Jaarrekening 2024 tot de Stand Jaarrekening 2025 (op basis van de Winternota 2025) weergegeven;



Voorzorgen gemeente Sliedrecht	Stand Jaarrekening 2024	Stortingen 2025	Onttrekkingen 2025	Stand na Winternota 2025
Voorzorgen voor verplichtingen, verliezen en risico's				
Voorziening spaarverlof ambtenaren	119			119
Voorziening pensioen voormalige wethouders	1.867	V 165	N 107	1.926
Voorziening liquidatie Logopedische Dienst Kring Sliedrecht	25		N 14	11
Onderhoudsegalisatievoorzorgen				
Voorziening buitengewoon onderhoud gebouwen	688	V 1.198	N 882	1.004
Voorziening onderhoud haven	109	V 6	N 83	32
Voorziening onderhoud wegen	1.211	V 193	N 354	1.050
Voorziening onderhoud bruggen	306	V 46	N 41	311
Voorziening onderhoud/egalisatie producten riolering	4.817	V 1.378	N 38	6.157
Voorziening Burgemeester Winklerplein	786			786
Totaal	9.928	V 2.986	N 1.519	11.396

Bedragen x € 1.000

Voorzorgen - meerjaren mutaties

In de Winternota 2025 zijn de volgende wijzigingen aangebracht in de begrote onttrekkingen c.q. stortingen van voorzorgen;

Voorzorgen gemeente Sliedrecht	2025		2026		2027		2028	
	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting
Programma 3 Ruimte								
Voorziening riolering		V 63						
Generaal totaal		V 63						

Bedragen x € 1.000

