



Bijlage: Laatste Begrotingswijziging 2025

Mutaties

Via de laatste begrotingswijziging 2025 zijn de volgende aanpassingen noodzakelijk in de Begroting 2025:

bedragen in €		
- Bijdrage SDD	N	-445.000
- Septembecirculaire	V	1.467.000
- Bouwtaken	V	186.000
- Leerlingenvervoer	V	80.000
- Project Pietersweer	N	-180.000
- Project 't Oog	N	-130.000
Mutaties laatste wijzigingen 2025	V	978.000

Bijdrage SDD

Op basis van de 4^{de} begrotingswijziging en de Najaarsbrief 2025 van de GR Sociaal is de verwachting dat onze bijdrage voor 2025 € 445.000 hoger uitvalt. Dit komt voornamelijk door een stijging van de kosten voor: inkomensondersteuning, armoedebeleid en Wmo.

Septembecirculaire 2025

Het positieve effect van de septembecirculaire wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de (eenmalige) compensatie van tekorten in de Jeugdzorg bij gemeenten over 2023 en 2024.

Bouwtaken

Er zijn meer (incidentele) legesinkomsten dan aanvankelijk begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de vergunningsaanvraag van het zonneveld tussen de Parallelweg en de A15 ('t Groene Hartingshof').

Leerlingenvervoer

De kosten van leerlingenvervoer vallen naar verwachting in 2025 lager uit. Dit komt met name door een combinatie van minder kinderen in het vervoer en gunstigere vervoerbewegingen.

Project Pietersweer en Project 't Oog

Voor zowel de ontwikkeling van de Pietersweer als de gebiedsontwikkeling van 't Oog zijn er meer kosten gemaakt dan eerder begroot. Dit kent diverse oorzaken. Voor 't Oog heeft de vestiging van voorkeursrecht een behoorlijk financieel effect gehad. Maar ook de toename in lobbyactiviteiten heeft de nodige inzet gevraagd. Voor project Pietersweer zijn het verder uitwerken van de plannen in samenwerking met de scholen en het doen van aanvullende onderzoeken de belangrijkste verklaringen voor de stijging van kosten.

Bovenstaande mutaties zijn verwerkt in de vijf begrotingsprogramma's (zie pagina 3). Hierin zijn ook de correcte mutaties in salarissen en doorbelastingen verwerkt. Dit heeft geen financieel effect op de begroting en is dus technisch van aard.



Effecten op financieel saldo 2025

Bovenstaande aanpassingen hebben onderstaand effect op het verwachte begrotingsresultaat over 2025.

		<i>bedragen in €</i>
Saldo primaire begroting 2025 (taakstelling)	N	-341.146
Septembecirculaire 2024	V	54.000
	V	-287.146
Maatregelen onder andere invulling taakstelling	V	588.000
	V	300.854
Meicirculaire 2025	V	1.027.000
	V	1.327.854
Voorkeursscenario Perspectiefnota 2026-2029	N	-1.738.845
	N	-410.991
Onttrekking reserves en voorzieningen Perspectiefnota 2026-2029	V	500.000
<i>Saldo na Perspectiefnota 2026-2029</i>	V	89.009
Financiële gevolgen Halfjaarrapportage 2025	V	494.847
Vrijval stelpost risicoparagraaf Halfjaarrapportage	V	600.000
Vervallen onttrekking reserves en voorzieningen Halfjaarrapportage	N	-500.000
<i>Saldo na Halfjaarrapportage 2025</i>	V	683.856
Effecten laatste begrotingswijziging 2025	V	978.000
Saldo 2025 na laatste begrotingswijziging 2025	V	1.661.856



GEMEENTE **Hardinxveld-** **Giessendam**

Begrotingswijziging programma's

	Begroting vóór laatste begrotings- wijziging	Laatste begrotings- wijziging	Begroting na laatste begrotings- wijziging
Lasten			
1. Dienstverlening en bestuur	-3.949.248	-77.612	-4.026.860
2. Leefomgeving en veiligheid	-15.671.880	238.731	-15.433.149
3. Vitaal en sociaal	-28.884.441	-525.273	-29.409.714
4. Ruimte en economie	-7.722.918	-317.394	-8.040.312
5. Bedrijfsvoering en Algemene Dekkingsmiddelen	-7.898.706	-142.452	-8.041.158
Subtotaal lasten programma's	-64.127.193	-824.000	-64.951.193
Specificatie programma 5:			
<i>A. Algemene dekkingsmiddelen</i>			
Lokale heffingen	-450.772	18.164	-432.608
Algemene uitkering Gemeentefonds	-	-	-
Dividend	-784	-	-784
Saldo van de financieringsfunctie	115.968	-	115.968
Overige dekkingsmiddelen	-503.612	33.048	-470.564
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	-839.202	51.212	-787.990
<i>B. Overhead, kostenplaatsen bedrijfsvoering</i>	-7.059.504	-193.664	-7.253.168
<i>C. Vennootschapsbelasting</i>	-	-	-
Subtotaal lasten	-64.127.193	-824.000	-64.951.193
Baten			
1. Dienstverlening en bestuur	460.866	-	460.866
2. Leefomgeving en veiligheid	8.473.464	-	8.473.464
3. Vitaal en sociaal	6.830.746	-	6.830.746
4. Ruimte en economie	5.745.630	209.000	5.954.630
5. Bedrijfsvoering en Algemene Dekkingsmiddelen	43.102.000	1.593.000	44.695.000
Subtotaal programma's	64.612.706	1.802.000	66.414.706
Specificatie programma 5:			
<i>A. Algemene dekkingsmiddelen</i>			
Lokale heffingen	5.810.200	-	5.810.200
Algemene uitkering Gemeentefonds	36.602.080	1.593.000	38.195.080
Dividend	78.500	-	78.500
Saldo van de financieringsfunctie	11.924	-	11.924
Overige dekkingsmiddelen	572.146	-	572.146
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	43.074.850	1.593.000	44.667.850
<i>B. Overhead, kostenplaatsen bedrijfsvoering</i>	27.150	-	27.150
<i>C. Vennootschapsbelasting</i>	-	-	-
Subtotaal baten	64.612.706	1.802.000	66.414.706
Resultaat voor mutatie reserves	64.612.706	1.802.000	66.414.706
Mutaties reserves			
Stortingen			
1. Dienstverlening en bestuur	-	-	-
2. Leefomgeving en veiligheid	-692.400	-	-692.400
3. Vitaal en sociaal	-148.976	-	-148.976
4. Ruimte en economie	-	-	-
5. Bedrijfsvoering en Algemene Dekkingsmiddelen	-253.000	-	-253.000
Subtotaal stortingen reserves	-1.094.376	-	-1.094.376
Onttrekkingen			
1. Dienstverlening en bestuur	-	-	-
2. Leefomgeving en veiligheid	872.406	-	872.406
3. Vitaal en sociaal	277.437	-	277.437
4. Ruimte en economie	30.000	-	30.000
5. Bedrijfsvoering en Algemene Dekkingsmiddelen	112.876	-	112.876
Subtotaal onttrekkingen reserves	1.292.719	-	1.292.719
Resultaat (begrotingsruimte)	683.856	978.000	1.661.856