



Agendapunt	13
Raadsvergadering	17 december 2025
Portefeuillehouder	R. Dijkstra
Begrotingsprogramma	Diverse
Onderwerp	Begrotingswijzigingen december 2025
Zaak/document nr.	2307281

Besluit om:

1. De begroting van het jaar 2025 te wijzigen conform de in deze raadsvergadering genomen besluiten;
2. In afwijking van de nota Reserves en voorzieningen 2025 de reserve GGZ te handhaven en deze te maximeren op € 605.000;
3. Begrotingswijziging 11 van 2025: "Slotwijziging 2025" vast te stellen;
4. Begrotingswijziging 1 van 2026: "Overheveling budgetten uit 2025" vast te stellen.

Inleiding

Wij stellen u voor de begroting van het jaar 2025 te wijzigen conform de in deze raadsvergadering genomen besluiten.

Als raadsleden tegen een voorstel hebben gestemd, en dit voorstel regelt ook de financiële gevolgen, dan geldt dat zij automatisch ook tegen die financiële gevolgen zijn.

Daarnaast willen we terugkomen op het eerdere besluit uit de nota Reserves en voorzieningen om de reserve GGZ op te heffen.

En zoals gebruikelijk leggen wij u, ter invulling van het budgetrecht van de raad, in de laatste raadsvergadering van het jaar de slotwijziging 2025 en de 1^e begrotingswijziging 2026 voor.

Beoogd effect

Toekomstvisie Tiel

Robuust en gezond financieel huishoudboekje voor de gemeente Tiel.

Collegeprogramma of programmabegroting

Gezond financieel beheer.

Global goals

Duurzame steden en gemeenschappen: maak dorpen en steden inclusief, veilig, veerkrachtig en duurzaam.

Argumenten

1.1 Daarmee voldoen we aan het budgetrecht van de raad

De besluiten die in deze raadsvergadering zijn genomen en financiële consequenties hebben worden

vastgelegd in een formele begrotingswijziging.

2.1 Middelen zijn nodig voor het Uitvoeringsplan GGZ Zorg en Veiligheid

Bij het opstellen van het Uitvoeringsplan GGZ Zorg en Veiligheid (mei 2025) is aangenomen dat de structurele financiering vanaf 2025 voldoende geborgd is via de jaarlijkse bijdrage vanuit Nijmegen. Op basis daarvan is geconcludeerd dat de reserve GGZ niet langer noodzakelijk was.

Door nieuwe ontwikkelingen en een verlate inzet van capaciteit voor de uitvoering van het Uitvoeringsplan zijn aanvullende middelen zeer gewenst. Deze middelen worden ingezet om een noodzakelijke inhaalslag te realiseren op het gebied van mentale gezondheid, GGZ en de aanpak van dak- en thuisloosheid. De totale kosten hiervan bedragen € 605.000. Daarom stellen we voor om de reserve op dit bedrag te maximaliseren. Bij de jaarrekening 2025 zal een eventueel surplus van deze reserve worden afgeroomd ten gunste van de algemene reserve.

3.1 Dit is de laatste mogelijkheid om de begroting 2025 aan te passen

In de slotwijziging leggen we jaarlijks een aantal verschuivingen in de begroting vast die financieel niet van invloed zijn op het resultaat van de jaarrekening. Deze wijzigingen zijn relevant voor het budgetrecht van de raad, waaronder de begrotingsrechtmatigheid bij de vaststelling van de jaarstukken 2025.

4.1 We hoeven niet te wachten op de vaststelling van de jaarrekening

Door nu budgetten door te schuiven naar 2026 zal het proces van vaststelling van de jaarstukken soepeler verlopen. Door de doorgeschoven budgetten in 2026 vast te leggen kunnen we aan het begin van het jaar direct door met het doen van uitgaven op die vastgestelde budgetten.

Kanttelingen

geen

Aanpak / uitvoering

We nemen de slotwijziging 2025 en de 1e wijziging 2026 mee bij de afsluiting van 2025 en de start van 2026.

Communicatie

Geen communicatie nodig

Financiën

11^e begrotingswijziging 2025: Slotwijziging 2025

De slotwijziging bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Ontvangst en besteding externe middelen (budgettair neutraal):

We ramen extra inkomsten en extra uitgaven die aan elkaar gelijk zijn. Daarmee voldoen we aan de begrotingsrechtmatigheid.

<i>Impulsbudget Arbeidsmarktregio</i>	157.000
Ontvangen Decentralisatie-uitkering betalen we door aan de regio	

<i>Wmo-maatschappelijke opvang</i> Vanuit Nijmegen ontvangen we € 349.000 extra vanuit de overblijvende middelen voor maatschappelijk opvang. Wij stellen voor om deze toe te voegen aan de reserve GGZ (zie beslispoint 2).	349.000
Overige externe middelen kleiner dan 75.000	35.000

2. Investerings

Enkele investeringskredieten passen we aan. Deze aanpassingen hebben geen of zeer beperkte gevolgen voor de jaarlasten na 2026.

<i>Sanering en aanpassingen fietspadpaaltjes</i> We stellen voor om € 100.000 vrij te maken uit de nog niet bestede gelden van het moederkrediet openbare ruimte (€ 365.000). Daarnaast draagt de provincie € 50.000 voor realisatie van deze sanering.	150.000
<i>Herschikkingen Gemeentelijk Rioleringsplan</i> Binnen het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) zijn nog middelen beschikbaar. We zetten hiervan € 1 miljoen plus € 2,5 miljoen van het krediet dat nu voor de Asjeslaan e.o. was geraamd in om de werken aan de Wadenhoijenlaan e.o. (Tiel-West) en de Dodewaardlaan af te ronden. Het werk aan de Asjeslaan wordt vanaf 2027 opgepakt en opnieuw opgenomen in het op te stellen GRP 2027–2030.	3.500.000
Vier overige aanpassingen kleiner dan € 75.000	120.000

3. Aanpassingen budgetten (budgettair neutraal of dekking uit reserves)

We ramen een aantal noodzakelijke uitgaven die we ten laste brengen van een daarvoor bestemde reserve of er is sprake van verschuivingen.

<i>Baggeren havens</i> Dit jaar hebben baggerwerkzaamheden plaatsgevonden bij de veerstoep aan de Tielse zijde. We dekken deze kosten uit de reserve Havens	300.000
<i>Bestrijding zwerfvuil</i> De vergoeding voor bestrijding zwerfvuil en de kosten voor het project bijplaatsingen zijn te hoog geraamd	-116.000
<i>Correcties en verschuivingen</i> Vier ramingen die niet op het juiste programma zijn opgenomen of stelposten die worden verschoven naar het juiste programma	471.000

4. Overheveling budgetten naar 2025 (via reserves)

Een aantal van de door u beschikbaar gestelde budgetten wordt in 2025 niet geheel besteed. Deze voeren we nu uit en in de eerste helft van 2026. Om geen vertraging op te lopen wachten we niet tot de jaarrekening, maar verwerken we dit direct in de 1e begrotingswijziging van 2026.

Concreet betekent dit dat we de budgetten in 2025 afsluiten en ze via de 1e wijziging 2026 opnieuw opnemen. Zo blijven de middelen beschikbaar en blijft de voortgang verzekerd.

We gaan met dit soort kredietoverhevelingen terughoudend om, en passen deze in principe alleen toe bij

incidentele budgetten.

Mocht bij de vaststelling van de jaarrekening blijken dat de middelen toch niet besteed of nodig zijn, dan zullen we u voorstellen om deze alsnog te laten vrijvallen.

<i>Opleidingsbudget</i> In het kader van de doorontwikkeling van het organisatieprogramma Veerkrachtig Tiel willen we in 2026 extra opleidingen aanbieden, daarom hevelen we overblijvend budget uit 2025 over naar 2026	125.000
<i>Zonnekalender</i> In de perspectievennota 2025 was € 230.000 opgenomen voor een fysieke plek waar het verhaal over de prehistorie van Tiel wordt verteld. De plannen zijn volop in ontwikkeling, maar de meeste kosten zullen gemaakt worden in 2026	200.000
<i>Bibliotheekwerk</i> Vanuit de algemene uitkering ontvangen we incidentele extra middelen voor het bibliotheekwerk. In de onlangs vastgestelde Cultuurnota is de besteding van deze middelen vastgelegd. Op basis hiervan schuiven we € 120.000 door naar 2026	120.000
<i>Laaggeletterdheid</i> Gemeente Tiel ontvangt als centrumgemeente middelen voor laaggeletterdheid. De middelen worden in afstemming met de regiogemeenten verdeeld. De middelen voor 2025 zijn nog niet allemaal verdeeld en deze hevelen we over naar 2026.	100.000
<i>Aanstormend Talent</i> In de septembercirculaire 2025 hebben we € 500.000 eenmalig ontvangen voor de kosten van ons project Aanstormend Talent. Deze middelen besteden we grotendeels in 2026.	340.000
<i>Toekomstvisie Tiel</i> In de Perspectievennota 2025 heeft u € 150.000 beschikbaar gesteld voor actualisatie van de toekomstvisie van Tiel. De eerste onderzoeken hebben inmiddels plaatsgevonden, we verwachten dit in 2026 te kunnen afronden.	90.000
Vier overige budgetoverhevelingen kleiner dan € 75.000	147.000

1^e begrotingswijziging 2026: Overheveling budgetten uit 2025

Deze wijziging vloeit rechtstreeks voort uit de slotwijziging 2025: de daarin opgenomen overhevelingen ramen we via deze begrotingswijziging in 2026.

Hieronder in verkorte vorm de bedragen die we in 2026 ramen:

Opleidingsbudget	125.000
Zonnekalender	200.000
Bibliotheekwerk	120.000
Laaggeletterdheid	100.000
Aanstormend talent	340.000
Toekomstvisie Tiel	90.000
Overige budgetoverhevelingen	147.000

Hieronder is een schematisch overzicht opgenomen van de mutaties per programma en per jaar. Dit is een technische vertaling van de bovengenoemde mutaties naar het autorisatieniveau van de raad en daarmee feitelijk de vast te stellen begrotingswijziging.

Toelichting op de wijzigingen:

In onderstaande tabellen ziet u dat de exploitatie op nul sluit en dus budgettair neutraal verloopt. Voor balans mutaties hoeft dit niet te gelden en de daar genoemde bedragen zijn niet direct te linken aan de in het voorstel genoemde bedragen.

9^e wijziging 2025:

bedrag x € 1.000	Uitgaven	Inkomsten
Leefomgeving	-15	-116
Vitale stad	-148	0
Mens en samenleving	181	349
Inwoners	-365	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-383	192
<i>Subtotaal baten en lasten</i>	<i>-610</i>	<i>545</i>
Mutaties reserves	1.271	117
Totaal exploitatie	541	542
Balans		
Mutaties investeringen	120	50
Mutaties reserves	117	1.271
Mutaties voorzieningen	0	0

1^e wijziging 2026:

bedrag x € 1.000	Uitgaven	Inkomsten
Leefomgeving	0	0
Vitale stad	485	0
Mens en samenleving	100	0
Inwoners	412	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	125	0
<i>Subtotaal baten en lasten</i>	<i>1.122</i>	<i>0</i>
Mutaties reserves	0	1.122
Totaal exploitatie	1.122	1.122
Balans		
Mutaties reserves	1.122	

Beslissing raad d.d.: 17 december 2025

de griffier,