Gemeente Elburg

Voorjaarsrapportage

2026



Gemeente Elburg

Mei 2026

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3

Doel rapportage 3

Grote projecten 3

Financiële samenvatting 3

Vervolg rapportage 5

2. Grote projecten 6

3. Toelichtingen financiële ontwikkelingen per programma 13

Programma 0. Bestuur en ondersteuning 13

Programma 1. Veiligheid 14

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat 14

Programma 3. Economie 15

Programma 4. Onderwijs 15

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie 16

Programma 6. Sociaal domein 17

Programma 7. Volksgezondheid en milieu 20

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing 21

4. Investeringen 22

Programma 0. Bestuur en ondersteuning 23

Programma 1. Veiligheid 23

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat 24

Programma 3. Economie 24

Programma 4. Onderwijs 25

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie 25

Programma 6. Sociaal domein 26

Programma 7. Volksgezondheid en milieu 26

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing 27

1. Inleiding

Doel rapportage

Het college informeert de raad door middel van de voorjaarsrapportage over de realisatie van de gemeentebegroting over de eerste vier maanden van het lopende boekjaar. Aangezien per 1 april 2026 een nieuwe raad is beëdigd en daarmee ook een nieuw college tot stand komt, wordt in deze tussentijdse rapportage niet gerapporteerd over de 12 speerpunten uit het collegeprogramma van 2022-2026. De rapportage heeft als doel om de raad te informeren over ontwikkelingen met financiële gevolgen en om een verwachting te schetsen over hoe het boekjaar van de gemeente gaat eindigen. Via een bijbehorende begrotingswijziging stelt het college de gemeenteraad voor om de begroting te wijzigen aan de hand van de financiële effecten die hebben plaatsgevonden of nog worden voorzien.

Grote projecten

Het college informeert de raad over de voortgang van grote projecten middels deze voorjaarsrapportage. Dit is afgesproken middels de, op 1 juli 2024, aangenomen motie 'Voortgang grote projecten'. Middels deze motie is afgesproken dat in de voor- en najaarsrapportage wordt gerapporteerd over grote projecten/hoofddossiers. Als grote projecten zijn aangemerkt: HUB 't Harde, MFA Doornspijk en de renovatie van het gemeentekantoor.

Financiële samenvatting

In deze voorjaarsrapportage 2026 licht het college de financiële effecten toe die na de eerste vier maanden van het jaar in beeld zijn. In de meeste gevallen gaat het hierbij om een ontwikkeling met een voor- of nadeel voor het boekjaar 2026. In sommige gevallen zijn er ontwikkelingen met een structureel effect. In hoofdstuk 3 van deze voorjaarsrapportage worden alle effecten in tabellen per programma vermeld en toegelicht. Daaruit blijkt ook welke effecten incidenteel en structureel van aard zijn.

Op 21 oktober 2024 is de nieuwe financiële verordening vastgesteld. Dit betreft de financiële verordening 2025. Deze voorjaarsrapportage is conform artikel 6 van deze financiële verordening opgesteld. Het is daarmee ook logisch dat er een verschil is ten opzichte van de najaarsrapportage 2024. Bij de voorjaarsrapportage 2026 vermelden incidentele effecten groter dan €100.000 en structurele effecten groter dan €25.000 toelichten.

We gaan kort in op de twee onderdelen waarmee het saldo wordt verrekend:

Begrotingsruimte

De begrotingsruimte staat gelijk aan het verwachte jaarresultaat. Veel mutaties in deze voorjaarsrapportage hebben invloed op de hoogte van de begrotingsruimte. Financiële voordelen zonder relatie tot een reserve of voorziening worden toegevoegd aan de begrotingsruimte en voor financiële nadelen wordt de begrotingsruimte juist ingezet ter dekking.

In deze voorjaarsrapportage wordt in totaal € 224.000 verrekend met de begrotingsruimte. Dit betekent dat er per saldo dus geld aan de begrotingsruimte wordt onttrokken. Het saldo wordt met name verklaard door voordelen vanuit de decembercirculaire 2025, financieel aansluiten bij dienstverleningsovereenkomst WMO en maatschappelijke stage en het bijstellen van budgetten omtrent inkomensvoorzieningen. Tegenover deze voordelen staan ook nadelen, zoals kosten voor HUB 't Harde en diverse overige mutaties. In hoofdstuk 3 van deze rapportage worden alle voor- en nadelen toegelicht.

We zijn 2025 gestart met een begrotingsruimte van € 0. Na vaststelling van de najaarsrapportage 2025 bedroeg de begrotingsruimte in 2026 € 229.000. Dit betekent dat we, na vaststelling van de najaarsrapportage, de verwachting hadden een voordelig jaarresultaat in 2026 van € 229.000 te halen. In deze voorjaarsrapportage worden financiële voor- en nadelen vermeld die gezamenlijk een nadelig effect hebben van € 224.000. Na de voorjaarsrapportage 2026 bedraagt de begrotingsruimte daardoor € 5.000. Dit betekent dus dat wij, op dit

moment, verwachten dat het jaarrekeningresultaat in 2026 € 5.000 voordelig uitvalt. Hieronder vindt u een overzicht van het verloop van de begrotingsruimte:

Verloop begrotingsruimte (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Primitief begroot	0	0	0	0
Effecten najaarsrapportage 2025	229	221	159	164
Totale effecten voorjaarsrapportage 2026	-224	-88	-46	-26
Begroot na wijziging	**5**	**133**	**113**	**138**

De reserves

Daarnaast wordt het grootste deel van de financiële voor- en nadelen verrekend met de hiervoor in het verleden beschikbaar gestelde reserves. In totaal wordt er € 1.822.000 onttrokken aan de reserves.

Hieronder vindt u een overzicht van alle reservemutaties in deze voorjaarsrapportage:

Totale mutatie per reserve	Verrekend met reserves
Algemene reserve	-30
Reserve sociaal domein	-1.599
Reserve vervanging voertuigen	0
Voorziening dorpshuizen	-193
Totaal mutatie reserves	-1.822

Toelichtingen op alle verrekeningen met reserves, indien het tenminste gaat om incidentele afwijkingen groter dan € 100.000 of structurele afwijkingen groter dan € 25.000, vindt u terug in hoofdstuk 3.

Totaal van de wijziging

Zoals aangegeven worden in hoofdstuk 3 alle verschillen per programma's toegelicht. In de volgende tabel worden de effecten over alle programma's samengevat:

Overzicht totaal (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	91.797	91.797	0	0	0	0
Najaarsrapportage 2025						
Effecten uit najaarsrapportage 2025	859	940	81	150	94	116
Verrekend met reserves najaarsrapp. 25	-148	0	148	71	65	48
Verwacht jaarresultaat na najaarsrapportage 2025 *(saldo van bovenstaande regels)*			229	221	159	164
Begrotingswijzigingen						
Begrotingswijziging 1. Renovatie gemeentehuis					0	0
Begrotingswijziging 2. Vaststelling Grex gerichtenweg						
Voorjaarsrapportage 2026						
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	4.215	2.727	-1.488	41	48	55
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	861	303	-558	-139	-102	-89
Totaal verrekend met de reserves	*-2.219*	*-397*	1.822	*10*	*8*	*8*
Verwacht jaarresultaat voorjaarsrapportage 2026			-224	-88	-46	-26
Begroot na wijziging	**95.365**	**95.370**	**5**	**133**	**113**	**138**

In de regel 'Begroot na wijziging' is per jaar af te lezen wat, met de kennis van nu, het verwachte jaarresultaat is. Dit is de opsomming van het primitief begrote saldo, het saldo na de najaarsrapportage 2025 en het saldo na de voorjaarsrapportage 2026.

Effect voorjaarsrapportage op perspectiefnota

De verwachte jaarresultaten in 2026 t/m 2029 bestaan met name uit incidentele voor- en nadelen. In onderstaande tabel is zichtbaar gemaakt wat de effecten van de voorjaarsrapportage 2026 zijn, waarbij onderscheid is gemaakt in incidentele effecten en structurele effecten:

Overzicht totaal (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Voorjaarsrapportage 2026						
Incidenteel	4.876	2.879	1.997	31	5	0
Structureel	200	151	49	67	49	34
Totaal effecten voorjaarsrapportage 2026			2.046	98	54	34
Waarvan verrekend met de reserves	-2.219	-397	1.822	10	8	8
Verwacht jaarresultaat voorjaarsrapportage 2026			**-224**	**-88**	**-46**	**-26**

Dit overzicht laat zien dat een groot deel van de effecten wordt gedekt vanuit onze reserves.

Vervolg rapportage

In hoofdstuk 2 van deze voorjaarrapportage worden de grote projecten HUB 't Harde, MFA Doornspijk en de renovatie van het gemeentekantoor toegelicht. In hoofdstuk 3 lichten we de financiële ontwikkelingen per programma toe. Tot slot geven we in hoofdstuk 4 aandacht aan de ontwikkelingen op de investeringsbudgetten.

2. Grote projecten

Voortgangsrapportage			
Project	Multifunctionele accommodatie (MFA) Doornspijk		
Tijdvak rapportage	Q4 2025- Q1 2026	**Projectstatus**	➡
Opdrachtgever	Gemeenteraad	**Opdrachtnemer**	College van B&W
Portefeuillehouder	L. Oosterloo		
⬆	= alles onder controle; project loopt naar wens		
➡	= er zijn mogelijke knelpunten; alertheid is geboden		
⬇	= er zijn knelpunten; bijsturing is noodzakelijk		

Bestuurlijke relevantie	
Terugblik	Nadat u in maart 2025 de kaders voor de nieuwe multifunctionele accommodatie heeft vastgesteld, is gewerkt aan het aanbestedingsproces voor een ontwerpteam. De selectiefase is doorlopen en 14 geïnteresseerde partijen zijn teruggebracht tot 5. Parallel daaraan is samen met toekomstige gebruikers gewerkt aan een beheer- en exploitatiemodel voor de nieuwe accommodatie. Tot slot is een inpassingsplan opgesteld voor de nieuwe accommodatie als onderdeel van de woningbouwontwikkeling langs de Lageweg/Veldweg in Doornspijk en is hierover afstemming met de omgeving gezocht.
Vooruitblik	De komende tijd doorlopen we het tweede deel van de aanbestedingsprocedure voor het ontwerpteam, de gunningsfase. 5 partijen worden teruggebracht tot 1 voorkeurspartij die met het ontwerp aan de slag gaat. Met toekomstige gebruikers sluiten we een samenwerkingsovereenkomst als basis voor toekomstige huurovereenkomsten. Verder zal de ruimtelijke procedure van start gaan waarmee de nieuwe accommodatie planologisch mogelijk wordt gemaakt.

Mijlpalen/planning Omschrijving	Gepland	Verwacht	Toelichting
Selectie ontwerpteam	Q1 2026	Q2 2026	
Opstellen ontwerp	Q4 2026	Q1 2027	
Raadsbesluit op ontwerp		Q2 2027	
Aanbesteding bouw		Q3 2027	

Risico's	
	Onzekerheid ten aanzien van grondverwerving.
	Mogelijk mitigatiemaatregelen vanwege beschermde soorten in het gebied.
	Netcongestie. Hiervoor is aandacht bij de uitwerking van het ontwerp.

Budget			
Beschikbaar	**Gebruikt**	**Restant**	**Toelichting**
70.000	31.814 *38.186 (weggelopen in de jaarrekening)*	0	Dit betreft het onderzoeksbudget naar de nieuwbouw MFA Doornspijk. De begeleidingskosten om te komen tot een toekomstige eigendoms- en beheerstructuur zijn ten laste van dit budget gekomen.
123.000	0	123.000	Dit betreft het budget voor de verwerving van de gronden. Die kosten worden gemaakt zodra de grondverwerving rond is.
12.397.700	50.331	12.347.369	Dit betreft het investeringskrediet voor het nieuwe MFA. Kosten voor de lopende aanbestedingsprocedure voor een ontwerpteam komen ten laste van dit budget. Recent is, aan de hand van het programma van eisen, een herijking geweest van de investeringsraming. Conclusie is dat het investeringskrediet toereikend is voor de nieuwbouw.

Projectstatus	➡

Voortgangsrapportage			
Project	Eigentijds gemeentekantoor		
Tijdvak rapportage	Q4 2025 – Q1 2026	**Projectstatus**	➡
Opdrachtgever	Gemeenteraad	**Opdrachtnemer**	College van B&W
Portefeuillehouder			

⬆	= alles onder controle; project loopt naar wens
➡	= er zijn mogelijke knelpunten; alertheid is geboden
⬇	= er zijn knelpunten; bijsturing is noodzakelijk

Bestuurlijke relevantie	
Terugblik	Het schetsontwerp is vertaald naar een voorlopig ontwerp (VO). B&W heeft ingestemd met het VO, dat op een aantal punten afwijkt van het programma van eisen. Zie hiervoor de raadsbrief van april 2026.
Vooruitblik	Het VO wordt nu uitgewerkt tot een Definitief Ontwerp. Als dat rond is, volgt een Technisch Ontwerp, ook wel bekend als het bestek. Dit is de basis voor de aanbesteding van het werk.

Mijlpalen/planning Omschrijving	Gepland	Verwacht	Toelichting
Oplevering definitief ontwerp	Q2 2026	Q2 2026	
Start werkzaamheden	Q1 2027	Q1 2027	
Als het DO klaar is, kunnen we het aanbestedingstraject opstarten. De planning is nog altijd dat het gerenoveerde gemeentehuis in de tweede helft van 2028 in gebruik genomen kan worden.			

Risico's	
	Er is nog geen definitief akkoord voor een tijdelijk onderkomen gedurende de renovatiewerkzaamheden. Hiervoor volgt in juni een raadsvoorstel.

Budget Beschikbaar	Gebruikt	Restant	Toelichting
€ 16.500.000,-	- €751.538	€ 17.251.538,-	Beschikbaar gesteld in de raad van 29/9/'25. Na vaststelling van het VO door B&W is vastgesteld dat we financieel nog altijd in de pas lopen. In 2026 is een duurzaamheidsubsidie ontvangen van €936.538.
Projectstatus	Oranje: een project van dergelijke omvang gaat altijd gepaard met de nodige onzekerheden. Toch zijn er ook al veel van die onzekerheden ondervangen (door bijv. een gedetailleerde raming, asbestonderzoek, stikstofonderzoek en flora- en faunaonderzoek). Voor een aantal deelprojecten (inventaris en inrichting van de buitenruimte) komen we terug bij de raad. Wanneer dat gaat gebeuren, is nu nog niet te zeggen.		

Voortgangsrapportage			
Project	Hub ‘t Harde		
Tijdvak rapportage	Q4 2025- Q1 2026	**Projectstatus**	➡
Opdrachtgever	Gemeenteraad	**Opdrachtnemer**	College van B&W
Portefeuillehouder	L. Oosterloo		
⬆	= alles onder controle; project loopt naar wens		
➡	= er zijn mogelijke knelpunten; alertheid is geboden		
⬇	= er zijn knelpunten; bijsturing is noodzakelijk		

Bestuurlijke relevantie	
Terugblik	Onder regie van Noord Veluwe Bereikbaar werken we aan de bereikbaarheid van Zwolle. Onderdeel daarvan is het streven van minder verkeer op de A28 en meer verkeer per spoor. In dat kader werken we aan een hub-functie voor station ’t Harde. Eerder zijn vanuit het opgestelde Integraal Handelingsperspectief fase I en II twee toekomstige ambitiebeelden voor hub ’t Harde opgesteld: • Maximaal ambitiebeeld: omklappen station naar de andere kant van de Eperweg • Alternatief ambitiebeeld: optimaliseren van het station op de huidige locatie met uitbreiding P+R aan de andere kant van de Eperweg. Tijdens de uitvoering van het Integraal Handelingsperspectief fase III, waarbij de haalbaarheid van twee toekomstige ambitiebeelden nader onderzocht en uitgewerkt is op ruimtelijk en financieel vlak, is gebleken dat er grote uitdagingen en beperkingen zijn met name op het gebied van Natura2000/stikstof. De wetgeving op dit gebied verplicht eerst onderzoek naar het herbestemmen van bestaande functies voordat cultivering van Natura2000-gronden in overweging mag worden genomen. Bovendien vragen naar verwachting beide ambitiebeelden om zeer grote investeringen (met name door eisen en wensen ten aanzien van de spoorcomponent), waarvoor nog geen zicht is op financiering. Bij het Integraal Handelingsperspectief fase III zijn daarom nieuwe alternatieven in beeld gebracht door Haskoning/DHV; zogenaamde doelgerichte interventievarianten die zich richten op inzet van herbestemming-/ontwikkelmogelijkheden in de nabijheid van het station. Besluitvorming over de uitkomsten van Integraal Handelingsperspectief fase III en het vervolg wordt momenteel georganiseerd. Daarnaast wordt intensief samengewerkt met Defensie, zodat de verschillende uitbreidingswensen van Defensie in het kader

	van het Nationaal Programma Ruimte voor Defensie (NPRD) en het vergroten van de hubfunctie van station ’t Harde elkaar waar mogelijk versterken en aanvullen. Ondertussen is een onderzoek gestart naar de mogelijkheid van een railterminal voor goederenvervoer bij ’t Harde. In het kader van het BO-MIRT budget is een bestuursovereenkomst gesloten met regio en gemeente Zwolle.
Vooruitblik	Ons college heeft de inspanningsverplichting op zich genomen voor het organiseren van de cofinanciering van het BO-MIRT budget. Hiermee gaan we aan de slag wanneer duidelijk is naar welke eindsituatie we toewerken. Na besluitvorming over de uitkomsten van Integraal Handelingsperspectief fase III zal een vervolgonderzoek worden uitgezet; zowel voor de nadere uitwerking van het ambitiebeeld voor de eindsituatie als de no-regret maatregelen die op de middellange termijn uitgevoerd kunnen worden met het BO-MIRT budget. Als vervolg op de reeds gesloten bestuursovereenkomst voor het BO-MIRT budget wordt de komende periode toegewerkt naar een samenwerkingsovereenkomst met regio en gemeente Zwolle (en provincie Gelderland). In de tweede helft van 2026 worden de kortetermijnmaatregelen uitgevoerd, waaronder het verruimen van de keerlus voor de busdienst Elburg - 't Harde – Zwolle, en het toevoegen van ca. 20 P+R-plekken aan de noordzijde. Zodra meer duidelijk is over de beoogde eindsituatie gaat Regio Kop van de Veluwe verband aan de slag met de pré-verkenning van de integrale gebiedsvisie Hub ’t Harde en omgeving. Die gebiedsvisie kan worden gezien als de bredere langetermijnopgave voor hub ’t Harde en de omgeving. De ruimtelijke ontwikkelingen van het Nationaal Programma Ruimte voor Defensie (NPRD) en een eventuele railterminal maken hier onderdeel van uit.

Mijlpalen/planning **Omschrijving**	**Gepland**	**Verwacht**	**Toelichting**
Besluitvorming vervolg ambitiebeelden op basis van uitkomsten Integraal Handelingsperspectief fase III	Q3 2025	Q2 2026	Go/no go moment vervolg: op welk ambitiebeeld wordt ingezet in het vervolgonderzoek/-proces (ook bepalend voor inzet BO-MIRT budget).

Cofinanciering BO-MIRT en aanvragen budget BO-MIRT	Q4 2025	Q2/Q3 2026	Voorwaarde voor beschikbaar krijgen BO-MIRT budget is eenzelfde bedrag aan cofinanciering. Tevens moeten de maatregelen die gefinancierd worden uitgewerkt zijn.
Besluit kopgroep Kop van de Veluwe over start pré-verkenning integrale gebiedsvisie Hub ’t Harde en omgeving	Q2/Q3 2025	Q2/Q3 2026	Opstarten van de pré-verkenning als langetermijnopgave Hub ‘t Harde

Risico’s	Natura2000/Stikstof: de ligging nabij en het mogelijk bouwen in Natura2000 gebied.
	Uitbreidingswensen Defensie: strijdigheid tussen de verschillende uitbreidingswensen van Defensie in het kader van het Nationaal Programma Ruimte voor Defensie (NPRD) en het vergroten van de hub-functie van station ’t Harde.
	Financiën: de ambitiebeelden vragen naar verwachting om grote investeringen, waarvoor nog geen zicht is op financiering.

Budget Beschikbaar	**Gebruikt**	**Restant**	**Toelichting**
€ 200.000 (incidenteel)	€0	€ 200.000	Dit budget is gereserveerd als bijdrage aan de cofinanciering voor het BO-MIRT budget.
€ 187.000 (structureel)	€0	€187.000	Dit budget is gereserveerd voor inzet van o.a. projectleiding voor de gebiedsopgaven Hub ’t Harde en Corridor Flevoland – Veluwe uit de Samenwerkingsagenda Kop van de Veluwe. De kosten van de uitvoering van het Integraal Handelingsperspectief fase III worden betaald door Noord-Veluwe Bereikbaar, provincie Gelderland en Regio Zwolle.

Projectstatus	Oranje: het organiseren van de besluitvorming over het vervolgproces op basis van het Integraal Handelingsperspectief fase III verloopt voorspoedig, maar zoals beschreven is met name de ligging nabij en het

	mogelijk bouwen in Natura2000 gebied een uitdaging voor realisatie van de ambitiebeelden. Alertheid is ook geboden op een goede afstemming met de uitbreidingswensen van Defensie in het kader van het Nationaal Programma Ruimte voor Defensie (NPRD).

3. Toelichtingen financiële ontwikkelingen per programma

TV = taakveld | V = voordeel | N = nadeel | S = structureel | I = incidenteel | P.M. = pre memorie (ter herinnering)

Programma 0. Bestuur en ondersteuning

Het verloop op programma 0 is als volgt:

Programma 0 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	18.177	67.747	-49.570	-49.159	-47.485	-48.756
Effecten uit najaarsrapportage 2025	220	922	-702	-201	-82	-102
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	46	129	-83	-49	-48	-46
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	39	0	39	13	10	10
Totaal verrekend met de begrotingsruimte	*-224*		*-224*	*-88*	*-46*	*-26*
Totaal verrekend met de reserves	*-2.219*	*-397*	*-1.822*	*-10*	*-8*	*-8*
Begroot na wijziging	**16.039**	**68.401**	**-52.362**	**-49.494**	**-47.659**	**-48.928**

Hierna volgt een overzicht van de toe te lichten effecten op programma 0:

Toe te lichten programma 0 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
0.4	Nieuwe prijsafspraken gemeentepagina Huis aan Huis	N	S	11		11	18	24	30	Begrotingsruimte	Voor het plaatsen en bewerken van de gemeentelijke pagina's in de Huis aan Huis Elburg is een nieuwe overeenkomst gesloten voor 4 jaar met een verlengingsoptie van 2x een jaar. Deze nieuwe lasten worden nu opgenomen.
0.4	Nieuw schoonmaakbedrijf	N	S	35		35	35	35	35	Begrotingsruimte	Per 1 april is er een nieuw schoonmaakbedrijf werkzaam voor de gemeente Elburg. Deze nieuwe lasten worden nu opgenomen.
0.7	Decembercirculaire 2025	V	S		129	-129	-102	-107	-111	Begrotingsruimte	Als gevolg van de bijstelling van actuele informatie en extra middelen in het kader van de tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) ontstaat een voordeel vanuit de ontvangsten van het Rijk. In februari is de raad middels een raadsbrief geïnformeerd over de uitkomst van de Decembercirculaire.
Totaal toe te lichten effecten programma 0				**46**	**129**	**-83**	**-49**	**-48**	**-46**		

Programma 1. Veiligheid

Het verloop op programma 1 is als volgt:

Programma 1 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	2.583	33	2.550	2.628	2.664	2.694
Effecten uit najaarsrapportage 2025	0	0	0	0	0	0
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	0	0	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	25	0	25	25	0	0
Begroot na wijziging	**2.608**	**33**	**2.575**	**2.653**	**2.664**	**2.694**

Op programma 1 zijn geen toe te lichten effecten in de voorjaarsrapportage 2026.

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Het verloop op programma 2 is als volgt:

Programma 2 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	4.646	496	4.150	4.151	3.428	3.505
Effecten uit najaarsrapportage 2025	27	0	27	27	27	26
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	0	0	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	0	0	0	-18	-17	-17
Begroot na wijziging	**4.673**	**496**	**4.177**	**4.160**	**3.438**	**3.514**

Op programma 2 zijn geen toe te lichten effecten in de voorjaarsrapportage 2026.

Programma 3. Economie

Het verloop op programma 3 is als volgt:

Programma 3 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	1.160	1.414	-254	361	363	358
Effecten uit najaarsrapportage 2025	0	0	0	0	0	0
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	187	0	187	187	187	187
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	137	81	56	7	7	7
Begroot na wijziging	**1.484**	**1.495**	**-11**	**555**	**557**	**552**

Er is één toe te lichten afwijking op programma 3:

Toe te lichten programma 3 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
3.1	HUB 't Harde perspectiefnota 2024	N	S	187		187	187	187	187	Begrotingsruimte	De salarislasten voor de uitvoering Hub 't Harde zijn per abuis uit de personeelsbegroting 2026 gehaald, hiermee wordt dit gecorrigeerd.
Totaal toe te lichten effecten programma 3				**187**	**0**	**187**	**187**	**187**	**187**		

Programma 4. Onderwijs

Het verloop op programma 4 is als volgt:

Programma 4 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	3.558	744	2.814	2.657	2.574	2.565
Effecten uit najaarsrapportage 2025	8	0	8	0	0	0
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	0	0	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	49	0	49	7	7	7
Begroot na wijziging	**3.615**	**744**	**2.871**	**2.664**	**2.581**	**2.572**

Op programma 4 zijn geen toe te lichten effecten in de voorjaarsrapportage 2026.

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Het verloop op programma 5 is als volgt:

Programma 5 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	6.778	462	6.316	5.627	5.189	5.612
Effecten uit najaarsrapportage 2025	10	1	9	9	9	9
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	0	0	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	88	60	28	23	23	23
Begroot na wijziging	**6.876**	**523**	**6.353**	**5.659**	**5.221**	**5.644**

Op programma 5 zijn geen toe te lichten effecten in de voorjaarsrapportage 2026.

Programma 6. Sociaal domein

Het verloop op programma 6 is als volgt:

Programma 6 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	40.734	9.842	30.892	30.860	31.219	31.596
Structurele Effecten uit najaarsrapportage 2025	116	17	99	5	-58	-59
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	1.975	591	1.384	-179	-187	-196
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	360	130	229	36	28	19
Begroot na wijziging	**43.185**	**10.580**	**32.604**	**30.722**	**31.001**	**31.360**

Hierna volgt een overzicht van de toe te lichten effecten op programma 6:

Toe te lichten programma 6 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
6.1	Vervanging scheidingswanden gymzaal	N	I	193		193				VZ Dorpshuizen	Door het vervangen van de scheidingswanden voor akoestische scheidingswanden kan het gymnastiekaanbod efficiënter worden ingedeeld. De vervanging wordt hiervoor naar voren gehaald.
6.1	Baten en lasten conform DVO WMO en MAS	V	S	-25	71	-96	-92	-100	-109	Begrotingsruimte	De begrotingsopbouw is niet conform de DVO WMO en MAS. Structurele aanpassing hierop gedaan.
6.1	Ontheemden Oekraïne	V	I			0	0			Begrotingsruimte	De opvang van ontheemden uit Oekraïne wordt in 2026 gecontinueerd. Bij de najaarsrapportage 26 worden de te verwachten kosten en opbrengsten voor 2026 bijgesteld. In de voorjaarsrapportage het voorstel om voor 2027 kosten en opbrengsten te ramen. Deze zijn beide begroot op €2.500.000.
6.2	PN25: CJG basisdienstverlening	N	S	400		400	400	400	400	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.2	PN25: CJG preventieve plustaken	N	S	860		860	860	860	860	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.2	PN25: JGZ Opvoedondersteuning	N	S	82		82	82	82	82	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.3	Inhuur wegens ziekte	N	I	140		140				Reserve SD	Vanwege ziekte en zwangerschapsverlof extra inhuur.

Toe te lichten programma 6 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
6.3	Bijstellen BUIG	N	I	448	343	105				Reserve SD	Voorlopige beschikking ontvangen, hierop budget (inkomsten en uitgaven) op aangepast.
6.3	Bijstellen minimabeleid	N	I	227		227				Reserve SD	De uitkeringen uit de bijzondere bijstand is op basis van de eerste paar maanden van 2026 te laag begroot. De verwachting is dat dit budget overschreden wordt met €227K.
6.3	Bijstellen IOAZ/IOAW	V	S	-50		-50	-50	-50	-50	Begrotingsruimte	Vanwege structureel weinig aanvragen, budget hierop aangepast.
6.4	G10 wet inburgering	V	S	27	27	0	0	0	0	Begrotingsruimte	Voorlopige beschikking ontvangen, hierop budget (inkomsten en uitgaven) op aangepast.
6.7	Jeugdhulp	N	I	442		442				Reserve SD	Conform de eerste prognose van 2026 t.o.v. de laatste prognose van 2025 is de toename van de verwachte kosten is €648K (waarvan €442K op 6.7 en €206K op 6.8). De oorzaak hiervan is hoger uitvallende realisatie 2025 wat als uitgangspunt is gehanteerd voor de eerste prognose van Meerinzicht. Ook zijn er nieuwe tarieven per 1-1-26 en indexaties die per 1-1-26 zijn ingegaan.
6.7	PN25: Steungezinnen	N	S	47		47	47	47	47	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.7	PN25: Specialistische jeugdhulp	N	S	1.649		1.649	1.649	1.649	1.649	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025. Dit bedrag ziet toe op de specialistische jeugdhulp. Hiervan ziet €1.649K toe aan taakveld 6.7 en €90K ziet toe aan taakveld 6.8.
6.7	PN25: PGB	N	S	62		62	62	62	62	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.7	PN25: jeugdhulp	V	S	-3.227		-3.227	-3.227	-3.227	-3.227	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025.
6.7	Aanpassen budget hulp bij huishouden	N	I	404		404				Reserve SD	Op basis van de realisatie van Q1 2026 en de realisatie 2025 is de verwachte uitkomst van 2026 bepaald. Voor het hulp bij huishouden betekent dit een bijraming van €404K. Dit wordt onttrokken aan de reserve sociaal domein.

Toe te lichten programma 6 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
6.8	Overschot beschermd wonen begr 26	V	I		150	-150				Dekking inkomsten	In totaal is het overschot beschermd wonen 204K. Dit is opgenomen in de begroting 2026 van beschermd wonen in centrumgemeente Harderwijk. 150K wordt ingezet t.b.v. maatschappelijke opvang/beschermd wonen. 54K wordt gestort in de reserve.
6.8	Jeugdhulp	N	I	206		206				Reserve SD	Conform de eerste prognose van 2026 t.o.v. de laatste prognose van 2025 is de toename van de verwachte kosten is €648K (waarvan €442K op 6.7 en €206K op 6.8). De oorzaak hiervan is hoger uitvallende realisatie 2025 wat als uitgangspunt is gehanteerd voor de eerste prognose van Meerinzicht. Ook zijn er nieuwe tarieven per 1-1-26 en indexaties die per 1-1-26 zijn ingegaan.
6.8	PN25: jeugdhulp	N	S	90		90	90	90	90	bestaand budget	Dit betreft een herverdeling van de toekenning van de kosten jeugd bij de perspectiefnota 2025. Dit bedrag ziet toe op de specialistische jeugdhulp. Hiervan ziet €1.649K toe aan taakveld 6.7 en €90K ziet toe aan taakveld 6.8.
Totaal toe te lichten effecten programma 6				**1.975**	**591**	**1.384**	**-89**	**-97**	**-106**		

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Het verloop op programma 7 is als volgt:

Programma 7 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	10.206	9.981	225	56	-499	-631
Effecten uit najaarsrapportage 2025	478	0	478	10	10	10
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	2.007	2.007	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	114	32	82	-4	-5	-10
Begroot na wijziging	**12.805**	**12.020**	**785**	**62**	**-494**	**-631**

Hierna volgt een overzicht van de toe te lichten effecten op programma 7:

Toe te lichten programma 7 (bedragen x € 1.000)				Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2025	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Ten gunste of ten laste van	Toelichting
TV	Omschrijving	V/N	S/I								
7.1	Medeoverheden IZA 2025	V/N	I	804	804	0				begrotingsruimte	De nog niet bestede middelen uit voorgaande jaren worden opgenomen in de begroting
7.1	ZonMW governance subsidie	V/N	I	773	773	0				begrotingsruimte	Ten behoeve van het ontwikkeling en versterking van de regionale samenwerkingsstructuur Integraal Zorgakkoord is een subsidie beschikbaar bij ZonMW. De omvang van de aangevraagde subsidie betreft €1.067.526. Deze subsidie wordt afgegeven voor 2025 en 2026. Hiervoor worden inkomsten en uitgaven geraamd voor hetzelfde bedrag.
7.1	SPUK transformatiemiddelen Buurt als ecosysteem	V/N	I	430	430	0				begrotingsruimte	Opvoer inkomen en uitgaven SPUK transformatiemiddelen t.b.v. het project Buurt als ecosysteem. In totaal is t/m 2027 €628.290 toegekend. Reeds ontvangen is €429.673, Inkomsten en uitgaven worden voor hetzelfde bedrag geraamd.
Totaal toe te lichten effecten programma 7				**2.007**	**2.007**	**0**	**0**	**0**	**0**		

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing

Het verloop op programma 8 is als volgt:

Programma 8 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Lasten 2026	Baten 2026	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Primitief begroot	3.954	1.077	2.877	2.819	2.547	3.057
Structurele Effecten uit najaarsrapportage 2025	0	0	0	0	0	0
Toe te lichten effecten voorjaarsrapportage 2026	0	0	0	0	0	0
Overige effecten (wijzigingen < € 100.000, als gevolg van collegebesluit en/of van administratieve aard)	50	0	50	50	50	50
Begroot na wijziging	**4.004**	**1.077**	**2.927**	**2.869**	**2.597**	**3.107**

Op programma 8 zijn geen toe te lichten effecten in de voorjaarsrapportage 2026.

4. Investeringen

Inleiding

Naast de reguliere budgetten in de begroting, kent de gemeente ook investeringsbudgetten. Dit zijn budgetten waarover we jaarlijks afschrijven en daarmee dus de financiële lasten uitsmeren over de theoretische levensduur van het aan te schaffen goed. Deze zogenaamde afschrijvingstermijnen zijn vastgelegd in de nota waardering en afschrijving van de gemeente. Uitzondering in de jaarlijkse afschrijving is de aanschaf van bijvoorbeeld grond, waarbij we alleen rente toerekenen en gezien de onbeperkte levensduur niet afschrijven. De afschrijving en toe te rekenen rente vormen samen de kapitaallasten.

De gemeente Elburg kent investeringen waarbij in het verleden budget beschikbaar is gesteld, maar die eind 2025 nog niet zijn afgerond. Bij de jaarrekening 2025 zijn deze budgetten overgeheveld naar het nieuwe boekjaar 2026. In deze voorjaarsrapportage 2026 geven we in lijn met artikel 6, lid 4, van de huidige financiële verordening een update over alle geautoriseerde investeringen groter dan € 100.000. Naast de overgehevelde budgetten betreft dit de nieuwe budgetten die voortkomen uit het meerjareninvesteringsplan (MIP). Deze budgetten zijn bij de begrotingsbehandeling van de MeerjarenProgrammaBegroting (MPB) 2026-2029 door de raad geautoriseerd. Aanvullend kunnen in separate raadsvoorstellen kredieten worden aangevraagd.

In dit hoofdstuk volgt een uiteenzetting van alle investeringen groter dan € 100.000, gerangschikt per programma. Als er mutaties te melden zijn, worden deze weergegeven en toegelicht. Alle mutaties op investeringen leiden doorgaans tot een wijziging in de begrote jaarlijkse kapitaallasten. Waar structurele effecten groter dan € 25.000 ontstaan, zijn deze in het vorige hoofdstuk onder het desbetreffende programma benoemd en toegelicht. Structurele effecten kleiner dan € 25.000 zijn meegenomen in de overige effecten. Hieronder volgen de overzichten per programma.

Programma 0. Bestuur en ondersteuning

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 0 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Installaties nieuwe gemeentewerf	109	0	0	109	N.v.t.
ICT Clusters, storage, servers 2024	112	0	0	112	N.v.t.
	221	**0**	**0**	**221**	

Het verloop van de nieuwe investeringen, groter dan € 100.000, is als volgt:

Nieuwe investeringen 2026 > € 100.000 programma 0 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Budget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Renovatie gemeentekantoor	16.500	-752		17.252	Het negatieve bedrag betreft de ontvangen duurzaamheidssubsidie van 937K. Dit is een opbrengst. Daarnaast is een uitgave gedaan van 185K.
ICT UTP bekabeling (10 jaar)	155			155	
ICT Clusters, storage, servers 2026 afschrijv.4 jr	190			190	
ICT telefonie en tablets 2026	145	58		87	
	16.990	**-694**	**0**	**17.869**	

Programma 1. Veiligheid

Op programma 1 zijn geen investeringsbudgetten groter dan € 100.000.

Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 2 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Vervanging veegmachine 2025	375	0	-155	220	
Materieel gladheidsbestrijding 2024	250	0	0	250	N.v.t.
Veilig oversteken: oversteekplaatsen 2025	320	0	0	320	N.v.t.
Melding verkeersveiligheid 2024 (parkeerplaatsen)	120	0	0	120	N.v.t.
Programma verLEDden 2025	398	0	0	398	N.v.t.
Vervangingen wegen 2025	147	0	0	147	N.v.t.
Uitvoering fietsstimuleringsplan	1.749	0	0	1.749	N.v.t.
Keermuur Havendijkje	315	70	0	245	N.v.t.
Vervanging 2 pickups	135	0	0	135	N.v.t.
	3.809	**70**	**-155**	**3.584**	

Het verloop van de nieuwe investeringen, groter dan € 100.000, is als volgt:

Nieuwe investeringen 2026 > € 100.000 programma 2 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Budget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026
Vervangingen wegen 2026 (BOR)	454	0	0	454
t Harde fase 3	800	0	0	800
	1.254	**0**	**0**	**1.254**

Programma 3. Economie

Op programma 3 zijn geen investeringsbudgetten groter dan € 100.000.

Programma 4. Onderwijs

Op programma 4 zijn geen investeringsbudgetten groter dan € 100.000.

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 5 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Gymzaal de Wimpel verbouwing	426	0	0	426	N.v.t.
Turnzaal	932	0	0	932	N.v.t.
Vervanging speeltoestellen 2025	205	0	0	205	N.v.t.
	1.563	**0**	**0**	**1.563**	

Het verloop van de nieuwe investeringen, groter dan € 100.000, is als volgt:

Nieuwe investeringen 2026 > € 100.000 programma 5 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Budget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026
Vervanging Roberine maaier John Deere 1515	130	0	0	130
Herstel klokkenstoelen en uitbreiding carillion	160	0	0	160
	290	**0**	**0**	**290**

Programma 6. Sociaal domein

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 6 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Verwerving grond mfa	123	0	0	123	N.v.t.
MFA Doornspijk	12.377	29	0	12.348	N.v.t.
	12.500	**29**	**0**	**12.471**	

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 7 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Realisatie grondstoffenstation	296	0	0	296	N.v.t.
Duurzaamheidsleningen	957	0	0	957	N.v.t.
Uitbreiding begraafplaats Oostelijke Rondweg 2025	807	0	0	807	N.v.t.
Vrijverval riolen 2024	2.148	1	0	2.147	N.v.t.
Vrijverval riolen 2025	1.479	-3	0	1.482	N.v.t.
Herinrichten Oostendorp (riool)	354	0	0	354	N.v.t.
	6.041	**-2**	**0**	**6.043**	

Het verloop van de nieuwe investeringen, groter dan € 100.000, is als volgt:

Nieuwe investeringen 2026 > € 100.000 programma 7 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Budget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026
Mechanische gemalen	150	0	0	150
Mechanische drukriolering/ persleiding	300	12	0	288
	450	**12**	**0**	**438**

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing

Het verloop van de overgehevelde investeringen vanuit voorgaande jaren, groter dan € 100.000, is als volgt:

Overgehevelde investeringen > € 100.000 programma 8 (bedragen x € 1.000) Omschrijving	Restantbudget per 1 januari 2026	Werkelijke uitgaven en inkomsten t/m 30 april 2026	Aanvullend benodigde mutatie voorjaars-rapportage	Te besteden restant per 1 mei 2026	Toelichting aanvullend benodigde mutatie
Aankoop pand spoedzoekers	1.102	9	0	1.093	N.v.t.
Verwerving grond en voorbereiding woningen Doornspijk	1.743	0	0	1.743	N.v.t.
Plan locatie dorpshuis en school Doornspijk	150	0	0	150	N.v.t.
Woningbouwopgave onderzoek en ontwikkeling	737	129	0	608	N.v.t.
Woningbouwopgave gronden	8.357	0	0	8.357	N.v.t.
Verwerving grond Molenkamp	550	0	0	550	N.v.t.
	12.639	**138**	**0**	**12.501**	



Zuiderzeestraatweg Oost 19 - Postbus 70, 8080 AB Elburg
Telefoon 0525 688 688 E-mail: gemeente@elburg.nl Internet: www.elburg.nl