Najaarsnota 2026

2e bestuursrapportage lopend begrotingsjaar

Inclusief actualisatie
Meerjarenperspectief 2026-2029

Gemeente Soest

Postbus 2000
3760 CA Soest

Bezoekadres Raadhuisplein 1
Telefax (035) 609 36 89
Telefoon (035) 609 34 11
Internet www.soest.nl
Email postbus2000@soest.nl

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave **2**
Leeswijzer **3**
Hoofdstuk 1 – Inleiding **5**
Hoofdstuk 2 – Ontwikkelingen per deelprogramma **6**
2.1 - Programma 1 – Bestuurlijke omgeving 6
2.2 - Programma 2 – Fysieke leefomgeving 7
2.3 - Programma 3 – Sociale leefomgeving 12
2.4. – Overhead 14
2.5. - Algemene Dekkingsmiddelen 16
Hoofdstuk 3 – Kredieten **18**
3.1. Afwijkingsrapportage kredieten 18
Hoofdstuk 4 – Financiële wijzigingsvoorstellen **20**
4.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen 2026 20
4.2. Financieel meerjarenperspectief 2026 21
Hoofdstuk 5 – Bijlagen **22**
5.1. Financiële mutaties van technische aard 22
5.2. Samenvatting overzicht oormerkvoorstellen 2026 23
5.3. Stand van zaken oormerkvoorstellen 2025 24
5.4. Grote projecten 25

Leeswijzer

Hoofdstuk 1 betreft de **bestuurlijke inleiding** met daarin een korte toelichting op de uitgangspunten van deze najaarsnota en de belangrijkste uitkomsten daarvan.

Hoofdstuk 2 (ontwikkelingen per programma) rapporteert over de uitvoering van de programma's uit de programmabegroting 2026-2029.
Per programma worden 5 onderdelen toegelicht:

A. *Raadsprioriteiten 2026-2029: afwijkingsrapportage*
   In deze rubriek wordt aandacht besteed aan onderwerpen die qua beleidsontwikkeling of uitvoering afwijken van het vermelde in de programmabegroting 2026-2029 of andere raadstukken. Uitzondering vormen de grote projecten (zie laatste punt bij uitgangspunten hierna).
B. *Informatie over (actuele) ontwikkelingen en andere relevante onderwerpen*
   Dit onderdeel is bedoeld om alle overige bestuurlijk relevante ontwikkelingen en onderwerpen onder de aandacht te brengen.
C. *Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2026)*
   Hier worden in de financiële afwijkingen gerapporteerd waarbij het volgende onderscheid wordt gehanteerd:
   - autonome financiële afwijkingen die nog niet in beeld waren. Autonome posten zijn onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (3 O's).
   - voorstellen die leiden tot afwijkingen van de begroting en niet voldoen aan de drie o's. Deze worden specifiek toegelicht waarom er toch een voorstel ligt om de begroting te wijzigingen.

D. *Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026*
   Met de raad is afgesproken om zo mogelijk al bij de najaarsnota te melden welke activiteiten geheel of gedeeltelijk niet of niet tijdig kunnen worden afgerond en als geoormerkte (beleids-) uitgaven moeten worden aangemerkt. De gepresenteerde oormerkvoorstellen voldoen aan de gestelde criteria.
E. *Risico's*
   Hier worden de ontwikkelingen van de bestuurlijk relevante risico's weergeven.

Hoofdstuk 3 (kredieten) bevat voorstellen van aangevraagde investeringskredieten en de afwijkingen op lopende investeringskredieten.

Hoofdstuk 4 (financiële wijzigingsvoorstellen) geeft een samenvattend overzicht van de financiële wijzigingsvoorstellen en schetst daarmee rekening houdende de actuele financiële positie.

Hoofdstuk 5 bevat de volgende bijlagen:

5.1 Financiële mutaties van technische aard
5.2 Samenvattend overzicht oormerkvoorstellen 2026
5.3 Stand van zaken oormerkvoorstellen 2025
5.4 Grote projecten

Uitgangspunten van deze najaarsnota zijn:

- Als een deelprogramma qua uitvoering op schema ligt en er geen nieuwe ontwikkelingen zijn, dan behoeft dit in de bestuurlijke rapportage geen nadere toelichting. Het uitgangspunt is ‘geen bericht is goed bericht’.
- Bestuursrapportages bevatten (in principe) geen nieuw beleid; dit is voorbehouden aan de kaderstelling/programmabegroting (integrale afweging).
- Met financiële afwijkingen worden bedoeld autonome financiële ontwikkelingen die nog niet voorzien waren. Autonome posten zijn onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (3 O’s) en kunnen zowel betrekking hebben op de exploitatiebegroting als investeringskredieten en overige financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan deze criteria voldoen.
- Conform artikel 6 van de financiële verordening worden de grote projecten, waar sprake is van een afwijking, voorzien van een nadere toelichting, zie bijlage 5.4.

Hoofdstuk 1 – Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2026 aan, de tweede tussenrapportage van 2026. In deze afwijkingsrapportage rapporteren wij met name over de afwijkingen ten opzichte van de begroting van het lopende jaar. Bovendien melden we de nu voorziene financiële afwijkingen, waarbij we een prognose geven van het financiële jaarresultaat 2026. Het accorderen van budgettaire wijzigingen op deelprogrammaniveau is een raadsverantwoordelijkheid.

Voor de gepresenteerde voorstellen wordt de raad gevraagd om in te stemmen met de daaruit voortvloeiende wijzigingsvoorstellen voor de jaarschijf 2026 en de jaarschijven 2027-2029 voor de wijzigingen met meerjarige/structurele effecten. Daarnaast wordt de raad gevraagd om in te stemmen met de financiële wijzigingsvoorstellen van technische aard.

Verder presenteren we de grote projecten, conform artikel 6 van de financiële verordening, integraal en geven we een nadere toelichting op de afwijkingen.

De najaarsnota is gebaseerd op de gegevens tot medio september. Het geprognosticeerde jaarresultaat 2026 komt uit op een nadelig saldo van € 0,6 miljoen. Voor een totaaloverzicht van de opbouw zie hoofdstuk 4.2. Financieel meerjarenperspectief 2026.

De grootste afwijkingen hebben betrekking op:

Programma	Omschrijving	Najaarsnota 2026 (bedragen x € 1.000)	Voordeel/ Nadeel
Bestuurlijke omgeving	HAR+-regeling	250	Voordeel
Fysieke leefomgeving	Energieprogramma	659	Voordeel
Sociale leefomgeving	Jeugdhulp	-1000	Nadeel
	Woonvoorziening in Natura	-100	Nadeel
	Werk en inkomen	-400	Nadeel
Overhead	RID programma Informatievoorziening	-137	Nadeel
Algemene Dekkingsmiddelen	Septembercirculaire	-799	Nadeel
	Kapitaallasten	651	Voordeel

Op pagina 20 en 21 treft u een totaaloverzicht aan van de financiële wijzigingen, inclusief het effect op het meerjarenperspectief.

Het college van burgemeester en wethouders
Soest, 10 november 2026

Hoofdstuk 2 – Ontwikkelingen per deelprogramma

2.1 - Programma 1 – Bestuurlijke omgeving

A. Raadsprioriteiten 2026-2029: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *andere relevante onderwerpen*

Interim-gemeentesecretaris
Door het vertrek van Leontine Vermond is een vacature ontstaan voor de functie van gemeentesecretaris/algemeen directeur. Zoals we u eerder hebben geïnformeerd, hebben we ervoor gekozen om de functie eerst tijdelijk, voor een periode van 1 tot maximaal 1,5 jaar, in te vullen. Inmiddels is Jan Willem Kradolfer als interim-gemeentesecretaris/algemeen directeur benoemd. De tijdelijke invulling brengt extra kosten met zich mee. Afhankelijk van de concrete invulling (aantal uren per week) houden we rekening met meerkosten van € 100.000 tot € 125.000 op jaarbasis. Voor het lopende jaar vindt dekking plaats binnen de geraamde loonkosten. Voor het jaar 2027 bekijken we of een bijraming noodzakelijk is bij de tussentijdse rapportages.

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (<u>2026</u>):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 1.1 Bestuur

HAR+-regeling *incidenteel voordeel € 250.000*
In de Voorjaarsnota 2026 is een totaal incidenteel voordeel van € 2.000.000 opgenomen voor de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne en de HAR+-regeling.
Vanuit 2025 is nog een nabetaling van € 250.000 ontvangen op de HAR+-regeling. Dit voordeel hoeft conform de voorwaarden van de regeling niet te worden terugbetaald aan het Rijk en valt vrij ten gunste van de algemene middelen.

Deelprogramma 1.3 Veiligheid

Beveiliging hoofdpost brandweer *incidenteel nadeel € 25.000*
Landelijk zijn meerdere inbraken geweest bij brandweerkazernes. Een inbraak kan ertoe leiden dat noodzakelijk materieel niet aanwezig is bij een inzet. Om de beveiliging van de hoofdbrandweerpost te verbeteren is € 25.000 nodig voor een alarminstallatie.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Geen

D Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026

Vluchtelingen *€ 300.000*

De raad heeft eerder budget beschikbaar gesteld voor het meerjarig programma Vluchtelingen. We hebben in 2026 werkzaamheden uitgevoerd voor procesbegeleiding en realisatie van de asielopvang in het Fletcher-hotel. Daarnaast werken we nu aan actualisatie van de opdracht. Uw raad wordt daarover geïnformeerd. In 2027 werken we verder aan de zoektocht naar locaties voor asielopvang om aan de Spreidingswet te voldoen. Ook zetten we in op participatie met de Soester samenleving. Het restant budget van ongeveer € 300.000 wordt daarom geoormerkt om de werkzaamheden aan het programma te kunnen voortzetten.

E. Risico's

Geen

2.2 - Programma 2 – Fysieke leefomgeving

A. Raadsprioriteiten 2026-2029: *afwijkingsrapportage*

Deelprogramma 2.2 Klimaat en Energie

Opstarten pilot(studie) decentrale wateroplossingen Soesterberg

Eind 2025 is een variantenstudie naar wateroplossingen voor het rioleringssysteem in Soesterberg opgestart in samenwerking met het waterschap. Het opstarten van de pilot voor decentrale wateroplossingen volgt hieruit. Het uitwerken van de variantenstudie kostte echter meer tijd dan vooraf verwacht, waardoor de vervolgstappen pas in 2027 zullen plaatsvinden, in plaats van 2026, zoals in de begroting 2026 aangekondigd.

Deelprogramma 2.3 Economie

Thematische paden

In de begroting 2026 gaven we aan om te kijken welke mogelijkheden er zijn om thematische paden aan te leggen. Door een tijdelijk gebrek aan personele capaciteit kan het onderzoek dit jaar niet worden uitgevoerd. Daarom starten we in 2027 met een onderzoek naar de mogelijkheden voor thematische paden.

Bedrijventerreinenstrategie

We zijn gestart met het opstellen van de strategie, maar het afronden kan pas in 2027 plaatsvinden. Het werk is vertraagd door een tijdelijk gebrek aan personele capaciteit.

Deelprogramma 2.5 Natuur en landschap

Zuidelijke Eemvallei en Groen-Blauwe dooradering (GBDA)
De inhuur van de gezamenlijke landschapscoördinator via het Landschap Erfgoed Utrecht (LEU), voorzien in de begroting 2026 ten behoeve van de regie op de GBDA-subsidie binnen het programma Zuidelijke Eemvallei, heeft vertraging opgelopen. Dit is het gevolg van personele uitdagingen bij het LEU. De provincie Utrecht denkt momenteel mee over de beste aanpak om deze coördinatierol vanaf begin 2027 alsnog goed in te vullen.

Zonering
Het voorgenomen onderzoek naar recreatiezonering ondervindt vertraging. Bij recreatiezonering gaat het om het afstemmen van de recreatiestromen in het Soester buitengebied op de aanwezige natuurwaarden. De provincie Utrecht is zelf een project gestart om randvoorwaarden rond recreatiezonering op te stellen. Wij hebben besloten dit provinciale traject af te wachten, om te voorkomen dat er tegenstrijdige of dubbele kaders ontstaan, voordat wij met ons eigen onderzoek beginnen.

Bos- en landschapsbeheerplannen
We zijn bezig met het afronden van zowel het bos- als landschapsbeheerplan. Het lukt niet meer deze plannen in 2026 te laten vaststellen. Dit staat gepland voor begin 2027.

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *andere relevante onderwerpen*

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur

Wegenbeheerplan
Het huidige wegenbeheerplan loopt eind 2026 af. Het nieuwe beheerplan wordt begin 2027 opgesteld met de resultaten van de visuele inspectie van winter 2026. Daarom stellen we voor het beheerplan met één jaar te verlengen tot eind 2027.

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2026):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 2.2 Klimaat en Energie

Teruggaaf liquidatiesaldo RUD Utrecht *incidenteel voordeel € 35.000*
De opheffing van de RUD Utrecht is definitief. Gemeente Soest krijgt een bedrag van € 35.000 terug als aandeel in het liquidatiesaldo van de oude dienst.

Energieprogramma *incidenteel voordeel € 659.000*
Vanuit de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) (SISA) is voldoende budget beschikbaar om de kosten van het Energieprogramma in 2026 te dekken. Hierdoor kan een deel van deze middelen vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat. Tegelijkertijd is bij de vaststelling van het Energieprogramma rekening

gehouden met een tekort vanaf 2027. Om hierop te anticiperen, wordt een deel van de CDOKE-middelen ook geoormerkt (Zie oormerkvoorstel 'Energieprogramma').

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 2.5 Natuur en landschap

Planmatig groenonderhoud / Eemfors *incidenteel voordeel € 75.000*
Bij de verwerking van de indexering in de begroting 2026 is uitgegaan van het totale contractbedrag voor Groenonderhoud en Eemfors gezamenlijk. De indexatie had uitsluitend toegepast moeten worden op het bestek van Eemfors. Hierdoor is een hoger bedrag geïndexeerd dan begroot. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 75.000 in 2026. In de meerjarenbegroting is dit gecorrigeerd op de contractuele uitgangspunten.

D Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026

Deelprogramma 2.1 Wonen en Ruimtelijke ontwikkeling

Omgevingswet *€ 477.000*
De beschikbare gelden (€ 150.000) in de begroting 2026 voor Omgevingswet dekten vrijwel alle kosten die gemaakt zijn rond het omgevingsplan en het beter implementeren van de nieuwe kerninstrumenten binnen de organisatie. Het totale oormerk vanuit 2025 (€ 494.000) is hierdoor in 2026 nauwelijks aangesproken (€ 17.000). We stellen voor het restant te oormerken voor de periode 2027-2029 (€ 159.000 per jaar).

Dit budget is in de basis al meerjarig bedoeld. We gebruiken de geoormerkte gelden in 2027, 2028 en 2029 om de implementatie van de Omgevingswet verder vorm te geven. Daarbij gaat het hoofdzakelijk om het (stapsgewijs) opbouwen van het gemeentelijke omgevingsplan voor 2032.

Door onderbesteding de afgelopen jaren moet hierop een inhaalslag worden gemaakt. Tot september 2026 werd ingehuurde capaciteit ingezet om de openstaande vacatures van de nog ontbrekende vaste formatie rond het omgevingsplan in te vullen. Sinds september 2026 is die vaste formatie ingevuld en vanaf dat moment wordt (extra) ingehuurde capaciteit ingezet om de inhaalslag te maken, waarbij vanaf oktober 2026 onder meer wordt samengewerkt met een extern bureau en extra inhuur. De opbouw van het Omgevingsplan loopt door in 2027 en verder, want we hebben uiteindelijk tot 2032 de tijd om de volledige transitie naar een omgevingsplan conform de wet te voltooien.

Omgevingsvisie *€ 290.000*
In de begroting 2026 was € 300.000 opgenomen voor een actualisatie van de Omgevingsvisie en om een start te maken met gebiedsvisies, waaronder een visie voor Soesterberg. De planning van dit actualisatieproces loop door tot in 2028. Op basis van deze planning wordt het grootste deel van het restant van het budget geoormerkt voor 2027 en een klein deel (€ 60.000) wordt geoormerkt voor afrondende werkzaamheden in 2028.

In 2026 zijn de eerste stappen gezet om tot de genoemde beleidsinstrumenten te komen. Eerste stappen betroffen o.a. een uitgebreide (ambtelijke) inventarisatie van de uitgangssituatie en beeldvormingssessies hierover met het bestuur. Deze activiteiten hebben slechts beperkt budget gekost. Wel kostten de eerste stappen in dit proces meer tijd dan

vooraf was ingeschat en moest o.a. voor het ophalen van de bestuurlijke opdracht rond de actualisatie en de gebiedsvisie Soesterberg gewacht worden op de vorming van het nieuwe college. De grote uitgaven ten behoeve van deze visietrajecten worden nu voorzien voor 2027 met een korte doorloop naar 2028.

Omgevingsprogramma's *€ 689.000*
Het college heeft de vijf omgevingsprogramma's in 2025 vastgesteld. De uitvoering ervan is meerjarig van opzet en verloopt stapsgewijs. Het budget dat de gemeenteraad in/vanaf 2025 beschikbaar stelde, is daarop afgestemd. In 2026 was € 300.000 structureel en € 700.000 incidenteel beschikbaar. Wij stellen voor € 689.000 incidentele middelen te oormerken voor de uitvoering van de omgevingsprogramma's in 2027 en verder.

De omgevingsprogramma's gaan nu van vooral verkennen en onderzoeken naar vooral uitvoeren. Dat brengt grotere uitgaven met zich. Voor de uitvoering van de omgevingsprogramma's verwachten wij in 2027 € 818.000 uit te geven. Het in 2027 beschikbare structurele budget van € 300.000 is daarvoor niet toereikend. Met dit oormerk is er in 2027 wel voldoende budget beschikbaar voor de uitvoering. Ook na 2027 staan er nog maatregelen uit de omgevingsprogramma's open. De verwachting is dat de ná 2027 resterende incidentele middelen (€ 171.000) in 2028 nodig zijn om de dan openstaande maatregelen uit te voeren.

Deelprogramma 2.2 Klimaat en Energie

Energieprogramma *€ 865.000*
Bij de vaststelling van het Energieprogramma is met de raad afgesproken dat niet-bestede programmagelden worden geoormerkt. Hierdoor blijven deze middelen tot en met 2030 beschikbaar en kan flexibel worden ingespeeld op ontwikkelingen binnen de energietransitie. Naar verwachting zal de financiële inzet de komende jaren toenemen, doordat de nadruk verschuift van beleidsontwikkeling naar uitvoering. Het voorgestelde oormerkbedrag is mede bestemd voor de realisatie van de warmtetransitie. Het college heeft daarom besloten het oormerken van het incidentele budget over meerdere jaren te faseren, zodat voldoende middelen beschikbaar blijven voor de uitvoering van het Energieprogramma in 2027 en de daaropvolgende programmajaren.

Klimaatkas *€ 500.000*
Met de Kadernota 2025 kende de raad incidenteel 1 miljoen toe uit de algemene reserve voor de Maatschappelijke opgave Energietransitie. Dit budget is via de subsidieregeling Klimaatkas beschikbaar gesteld voor duurzame projecten van inwoners. Eind 2026 zal naar verwachting € 500.000 aan subsidies worden toegekend. Met dit oormerkvoorstel kan subsidieregeling Klimaatkas in 2027 voortgezet worden.

Energiearmoede *€ 37.000*
Via de meicirculaire 2026 stelde het Rijk een bedrag van € 37.000 beschikbaar voor het versterken van de lokale aanpak van energiearmoede. Met dit budget kan de dienstverlening vanuit de Energiebank Soest, die lokaal ondersteuning biedt aan inwoners in energiearmoede, versterkt worden.

Migratie bodeminformatiesysteem *€ 50.000*
In de begroting is voor 2026 een eenmalig bedrag van € 50.000 opgenomen voor de migratie van het Bodeminformatiesysteem naar de ODU. De voorbereidingen zijn gestart. De voorbereidende werkzaamheden zijn dusdanig tijdrovend dat de uitvoering van het project doorloopt tot Q3 2027.

Deelprogramma 2.4 Mobiliteit en infrastructuur

Wortelopdruk *€ 240.000*
Door interne bezetting is het niet gelukt om de uitvoering van wortelopdruk uit te voeren, en hiervoor het budget uit te geven. Daarom willen we het budget uit 2026 oormerken naar 2027 om dan alsnog de werkzaamheden uit te kunnen voeren. In 2027 wordt het plan definitief vastgesteld inclusief benodigd financiële middelen.

E. Risico's

Geen

2.3 - Programma 3 – Sociale leefomgeving

A. Raadsprioriteiten 2026-2029: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *andere relevante onderwerpen*

Geen

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2026):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

Jeugdhulp *incidenteel nadeel € 1.000.000*

Voor het totale budget voor jeugdhulp nemen wij een incidenteel nadeel van € 1.000.000 op. Het overgrote deel hiervan betreft een toename van kosten bij de specialistische jeugdhulpaanbieder MetMaya. In 2025 bleek dat de begroting van MetMaya niet aansloot bij het toegekende budget. Zo bleek de caseload van de gebiedsteams van MetMaya lager dan de contractuele norm, bleken er meer dure onderaannemers nodig dan ingeschat, werkte de zorgcontinuïteit uit de periode vóór MetMaya langer door en bleken de wachtlijsten langer. Daarnaast pasten de coördinatiekosten niet binnen het MetMaya-budget. De kosten per cliënt namen bovendien toe. Hierdoor is aanpassing van het budget voor alle gemeenten in onze jeugdhulpregio noodzakelijk om de MetMaya-begroting 2026 sluitend te maken. De gemeenten hebben de aangepaste MetMaya-begroting onafhankelijk laten valideren door bureau AEF, dat ook verantwoordelijk is voor de contractevaluatie van MetMaya. Naast de financiële ontwikkelingen bij MetMaya verwachten wij ook een stijging van kosten op jeugdhulpactiviteiten die buiten MetMaya vallen: dagactiviteiten en dyslexie. We nemen hiervoor in totaliteit een incidenteel nadeel van € 1.000.000 op. In de begroting 2027 wordt dit structureel gecorrigeerd (€ 1.000.000).

Collectief Vraagafhankelijk Vervoer *incidenteel voordeel € 35.000*

In de voorjaarsnota is al een voordeel van € 100.000 gemeld door teruglopende ritvolumes in het eerste kwartaal.
Het budget voor het collectief vraagafhankelijk vervoer wordt vanaf 2027 met €75.000 verlaagd in plaats van met €100.000. Het verschil van € 25.000 wordt ingezet voor de uitbreiding van vrijwilligersvervoer via ANWB Automaatje. Hiermee bieden we inwoners een passend alternatief voor de regiotaxi, verminderen we de druk op het collectief vraagafhankelijk vervoer en kunnen kwetsbare inwoners mobiel en maatschappelijk betrokken blijven.

De vraag naar vervoersondersteuning kan fluctueren en verschuiven tussen verschillende vervoersvoorzieningen.
Op basis van de huidige gegevens verwachten we in 2026 een extra incidenteel voordeel van €35.000.

Suïcidepreventiebeleid *incidenteel voordeel € 26.000*
De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Leusden, Nijkerk, Soest en Woudenberg hebben dit jaar een regionale aanpak voor suïcidepreventie ontwikkeld. Bij de totstandkoming heeft het Suïcide Preventie Advies Centrum - Ervaringsdeskundigheid (SPAC-E) de regio ondersteund, betaald uit regionale SPUK IZA. Daarom is het lokale budget dit jaar niet aangesproken.

Woonvoorzieningen in natura *incidenteel nadeel € 100.000*
Op basis van de huidige prognoses voorzien we een tekort voor woonvoorzieningen in natura. Met name de stijging in het aantal aanvragen voor trapliften en bouwkundige aanpassingen, waaronder badkamer-, keuken- en stallingsvoorzieningen, heeft een aanzienlijk financieel effect op het geraamde budget. Deze ontwikkeling hangt samen met de vergrijzing, het langer zelfstandig thuis wonen en de aanhoudende krapte op de woningmarkt, waardoor verhuizing naar een passende woning vaak geen reëel alternatief is.

Werk en inkomen *incidenteel nadeel € 400.000*
In afgelopen periode hebben meer inwoners een uitkering aangevraagd dan waar in de begroting van Eemkracht vanuit is gegaan. De stijging van kosten voor uitkeringen kunnen worden gedekt voor de stijging van de BUIG uitkering.
In de begroting van Eemkracht is rekening gehouden met een ziekteverzuimpercentage van 2%. In werkelijkheid is er sprake van een hoger ziekteverzuim. Eemkracht is druk bezig met het terugdringen van het ziekteverzuim. Dat is helaas niet in een tijdsbestek van een half jaar geregeld, daarom was het nodig inhuur in te zetten om de dienstverlening op het gewenste niveau te houden. Daarnaast is in de Eemkracht begroting 2026 uitgegaan van een te laag aantal gebruikersaccounts waardoor de kosten voor ICT hoger uitvallen dan begroot.

Deelprogramma 3.3 Sport, Kunst en Cultuur

Schoonmaakkosten binnensportaccommodaties *incidenteel nadeel € 30.000*
De schoonmaak van de gemeentelijke binnensportaccommodaties is opnieuw aanbesteed. Sinds september 2026 maakt een nieuwe partij de binnensportaccommodaties schoon. Doordat sterk ingezet is op een kwaliteitsverbetering zijn de schoonmaakkosten onder de nieuwe partij gestegen. De structurele effecten zijn verwerkt in de begroting 2027.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Geen

D	Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026

Deelprogramma 3.1 Sociaal Domein

Opstartkosten inkoop WMO *€ 100.000*
Toelichting: In de zomer van 2026 is de uitkomst van de aanbestedingen 'aanvullende WMO begeleiding' en 'beschermd wonen' bekend geworden. De nieuwe contracten gaan 1 januari 2027 in. Voor de opstart en implementatie hiervan is budget beschikbaar. Naar verwachting houden we in 2026 € 100.000 over, waarvan de verwachting is dat we dit in 2027 alsnog gaan uitgeven, naast het beschikbare incidentele budget voor 2027.

Preventie dakloosheid *€ 50.000*
In de begroting 2026 is er budget beschikbaar gesteld voor preventie dakloosheid. De start van een pilot is vertraagd naar 2027, waardoor wordt voorgesteld dit budget te oormerken voor 2027.

Deelprogramma 3.3 Sport, Kunst en Cultuur

Uitvoeringsbudget toekomst zwembad *€ 380.000*
In 2026 is het besluit van de gemeenteraad om een nieuw zwembad te bouwen verder uitgewerkt. Deze uitwerking heeft zich met name gefocust op de (theoretische) uitwerking van de toekomstige configuratie (aantal en type baden). Als hier een definitief besluit over genomen is, kan de vervolguitwerking plaatsvinden (o.a. opstellen programma van eisen, engineering e.d.). Voor de hele uitwerking is een incidenteel budget ter beschikking gesteld. De uitwerking loopt door tot en met het jaar 2027. Het gevraagde budget is nodig om de verdere uitwerking te kunnen doen in 2027.

E.	Risico's

Geen

2.4. – Overhead

A.	Raadsprioriteiten 2026-2029: ***afwijkingsrapportage***

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *andere relevante onderwerpen*

Bezwaarschriften
Over de vergunningverlening voor de bomenkap en het plaatsen van een dassenraster zijn ruim 900 bezwaren ontvangen. Voor de afhandeling van dit grote aantal bezwaren door de bezwaarschriftencommissie zijn onverwachte kosten gemaakt. Er is hiervoor gespecialiseerde ondersteuning ingehuurd, omdat deze werkzaamheden niet door de reguliere capaciteit konden worden uitgevoerd, zonder dat dit gevolgen had voor de reguliere activiteiten (o.a.

tijdige afhandeling van andere bezwaren). De omvang van de kosten is op het moment van opstellen van deze rapportage nog niet bekend. Dit volgt eventueel in de jaarrekening.

Wet open overheid (Woo)
Het aantal Woo-verzoeken en de complexiteit ervan neemt steeds verder toe. De afhandeling hiervan vraagt om veel (ambtelijke) inzet. We brengen de mogelijkheden in kaart om de afhandeling anders (en efficiënter) te organiseren. Of voor 2026 extra middelen nodig zijn, is nu nog niet bekend. Dit volgt eventueel in de jaarrekening.

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2026):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

RID Programma Informatievoorziening *incidenteel nadeel 2026 € 137.000*
incidenteel nadeel 2027 € 78.000

De RID-deelnemers werken samen in het programma Informatievoorziening. Vanaf 2028 maakt dit programma integraal onderdeel uit van de RID begroting. Voor 2026 en 2027 bedraagt de bijdrage van Soest voor dit programma respectievelijk € 137.000 en € 78.000. Deze middelen zijn bedoeld voor het gezamenlijke IV-programma gericht is op cloudtransitie, de verdere ontwikkeling van de informatiebeveiliging, privacy en compliance, en de toekomstige regionale IV-organisatie.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Geen

D. Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026

Informatieveiligheid *€ 75.000*
De uitvoering is opgestart. Omdat niet alle activiteiten tegelijkertijd kunnen worden uitgevoerd, schuift een deel van de werkzaamheden door naar 2027.
Daarom wordt voorgesteld een deel van het beschikbare budget te oormerken.

E. Risico's

Geen

2.5. - Algemene Dekkingsmiddelen

A. Raadsprioriteiten 2026-2029: *afwijkingsrapportage*

Geen

B. Informatie over:
- *(actuele) ontwikkelingen en*
- *andere relevante onderwerpen*

Geen

C. Financiële wijzigingsvoorstellen lopend begrotingsjaar (2026):
- *die aan de drie O's voldoen: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar*
- *die niet aan de drie O's voldoen*

Financiële wijzigingsvoorstellen die aan de drie O's voldoen

Septembercirculaire *incidenteel nadeel € 799.000*
Het incidentele nadeel voor 2026, voortvloeiend uit de septembercirculaire (waarover de raad op 15 oktober 2026 is geïnformeerd), is het gevolg van algemene technische mutaties in het gemeentefonds op basis van de landelijke maatstaven zoals o.a. uitkeringsgerechtigden.

Rente *incidenteel voordeel € 57.000*
Op de kostenplaats rente voorzien we voor 2026 een incidenteel voordeel van € 57.000. Dit voordeel is het saldo van een aantal afwijkingen. Enerzijds is er minder langlopende financiering aangetrokken dan verwacht, onder andere door toename van het eigen vermogen (resultaat jaarrekening 2025). Daarnaast maken we binnen de normen van de kasgeldlimiet gebruik van kortlopende financieringsmiddelen waarvan de rente meer dan 1% lager is dan op langlopende financiering. Anderzijds is de rentevergoeding die we van het rijk ontvangen over het saldo op schatkistbankieren lager dan begroot.

Kapitaallasten *incidenteel voordeel € 651.000*
Jaarlijks worden de kapitaallasten geactualiseerd op basis van de meest actuele inzichten en de verwachte investeringen. Ook dit jaar heeft deze actualisatie plaatsgevonden, waarbij de verschillende posten opnieuw zijn beoordeeld en de ramingen waar nodig zijn bijgesteld. Het totale voordeel op de kapitaallasten bedraagt € 948.000. Hierbij dient echter nog rekening te worden gehouden met de boekwaarde van de voormalige van de Huchtschool Overhees. De boekwaarde van € 297.000 is afgeboekt. Na de verwerking van deze afboeking resteert per saldo een voordeel van € 651.000.

Stelposten *incidenteel voordeel € 93.000*
De onderstaande stelposten kunnen vrijvallen:
- stelpost taakmutaties voordeel € 43.000
- stelpost onvoorziene lasten algemeen voordeel € 50.000

De stelpost taakmutaties betreft een reservering waarin middelen uit circulaires worden opgenomen. Deze middelen zijn bedoeld om te worden ingezet voor de taken waarvoor ze oorspronkelijk zijn toegekend. De verwachting is dat een deel van de beschikbare budgetten voor deze taken toereikend zullen zijn waardoor geen volledig beroep gedaan wordt op deze stelpost. Hierdoor valt een deel van deze stelpost vrij.

Financiële wijzigingsvoorstellen die niet aan de drie O's voldoen

Geen

D Oormerkvoorstellen: nieuwe voorstellen 2026

Geen

E. Risico's

Opbrengsten OZB
In de begroting is een raming van de opbrengsten uit OZB opgenomen. In deze raming is een bedrag opgenomen als opbrengst van een specifiek terrein. Hierover loopt een bezwaarprocedure, gericht op vermindering van de WOZ-waarde van dit specifieke terrein. Als de bezwaarmaker (gedeeltelijk) in het gelijk wordt gesteld, lopen de inkomsten terug.

Hoofdstuk 3 – Kredieten

3.1. Afwijkingsrapportage kredieten

Als een krediet qua uitvoering op schema ligt en er geen nieuwe ontwikkelingen zijn, dan behoeft dit in de bestuurlijke rapportage geen nadere toelichting. Het uitgangspunt is ‘geen bericht is goed bericht’

Bestuurlijke omgeving

Geen

Fysieke leefomgeving

Herinrichting van Lyndenlaan e.o. *aanvulling krediet € 524.000*
structurele kapitaallasten vanaf 2027 € 17.000

Het onderhoud van diverse straten in Soesterduinen is al enkele jaren urgent. De geplande vernieuwing van de verharding uit 2021 werd destijds gepauzeerd vanwege een bewonersinitiatief voor een collectief warmtenet. Nadat uit onderzoek in 2024 bleek dat dit warmtenet niet rendabel is, is het project “Herinrichting Van Lyndenlaan e.o.” hervat. In samenwerking met de omgeving is een nieuw ontwerp opgesteld. Hierin staat de functie van de woonstraat centraal, met sterke aandacht voor klimaatadaptatie en duurzaamheid.

Na de succesvolle aanbesteding blijkt het huidige projectkrediet van € 776.900 onvoldoende. Dit tekort wordt veroorzaakt door het ontbreken van prijsindexaties na 2022 en een geconstateerde afwijking in de hoeveelheden verhardingsmaterialen. Om de uitvoerende partij definitief opdracht te kunnen geven, is een aanvullend krediet van € 530.000 noodzakelijk. Gezien de zeer slechte staat van de wegen is uitstel niet langer mogelijk; uitvoering in 2027 is urgent.

Herinrichting P.C. Hooftlaan e.o. *aanvulling krediet € 780.000*
structurele kapitaallasten vanaf 2027 € 25.000

Bij de oorspronkelijke kredietbepaling voor de herinrichting van de P.C. Hooftlaan, Da Costalaan, Jacob Catslaan en Vosseveldlaan is uitgegaan van het prijspeil van 2022 en betonnen bestrating. In het aangrenzende projectgebied Soest-Zuid is echter gekozen voor gebakken materialen en gekleurd asfalt. Om een eenduidige uitstraling te waarborgen, is het wenselijk deze hoogwaardige materialen ook in dit projectgebied toe te passen. Hoewel gebakken klinkers een hogere aanschafwaarde hebben, is de levensduur minstens tweemaal zo lang. Hierdoor blijven de totale levensduurkosten gelijk of vallen deze zelfs lager uit.

De actuele kostenraming, gebaseerd op het definitieve ontwerp en de huidige marktprijzen, laat zien dat het huidige projectkrediet van € 1.711.000 ontoereikend is. De totale meerkosten voor de prijsindexatie en de upgrade naar gebakken bestrating bedragen € 780.000. Gezien de zeer slechte staat van de wegen is uitstel niet langer mogelijk; uitvoering in 2027 is urgent.

Laadpalen *aanvulling krediet € 32.000*
structurele kapitaallasten vanaf 2027 € 3.000

Het uitbreiden van de elektrische installatie van het onderkomen van het serviceteam, zodat voldoende capaciteit ontstaat voor de gewenste vergroening van het wagenpark.
Er is in de huidige situatie onvoldoende laadcapaciteit aanwezig om de bedrijfsauto's te vervangen door elektrische auto's.

Sociale leefomgeving

Geen

Overhead

Geen

Algemene dekkingsmiddelen

N.v.t.

Hoofdstuk 4 – Financiële wijzigingsvoorstellen

4.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen 2026

3.1. Samenvatting financiële wijzigingsvoorstellen							
							(bedragen x € 1.000)
Progr.	Nr.	Omschrijving	Baten/Lasten	begroting	meerjarenraming		
		(bedragen in euro's; - = nadelig/tekort)	B/L	2026	2027	2028	2029
1		**Programma 1 - Bestuurlijke omgeving**	**B**	**225**	**0**	**0**	**0**
3 o's	1	HAR+-regeling	B	250			
	2	Beveiliging hoofdpost brandweer	L	-25			
2		**Programma 2 - Fysieke leefomgeving**	**B**	**769**	**0**	**0**	**0**
3 o's	1	Teruggaaf liquidatiesaldo RUD Utrecht	B	35			
	2	Energieprogramma	B	659			
overig	3	Planmatig groenonderhoud/ Eemfors	B	75			
3		**Programma 3 - Sociale leefomgeving**	**L**	**-1.469**	**0**	**0**	**0**
3 o's	1	Jeugdhulp	L	-1.000			
	2	Collectief Vraagafhankelijk Vervoer	B	35			
	3	Suïcidepreventiebeleid	B	26			
	4	Woonvoorzieningen in natura	L	-100			
	5	Werk en inkomen	L	-400			
	6	Schoonmaakkosten binnensportaccommodaties	L	-30			
		Overhead	**L**	**-137**	**-78**	**0**	**0**
3 o's	1	RID programma Informatievoorziening	L	-137	-78		
		Algemene Dekkingsmiddelen	**L**	**2**	**0**	**0**	**0**
3 o's	1	Septembercirculaire	L	-799			
	2	Rente	B	57			
	3	Kapitaallasten	B	651			
	4	Stelposten	B	93			
		Kredieten	**L**	**0**	**-45**	**-45**	**-45**
	1	Herinrichting van Lyndenlaan e.o.	L		-17	-17	-17
	2	Herinrichting van P.C. Hooftlaan e.o.	L		-25	-25	-25
	3	Laadpalen	L		-3	-3	-3
		Totaal-generaal alle programma's	**L**	**-610**	**-123**	**-45**	**-45**

4.2. Financieel meerjarenperspectief 2026

De financiële wijzigingsvoorstellen zijn toegelicht bij de genoemde programma's in hoofdstuk 2.

FMP na voorgestelde mutaties najaarsnota 2026				
Ontwikkeling begrotingssaldo (- = nadelig/tekort / bedragen *1000)	begroting	meerjarenraming		
	2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo na Voorjaarsnota 2026	**1.076**	**-750**	**-793**	**-1.636**
Meicirculaire 2026	-250	-589	-859	-1096
Begrotingssaldo na Meicirculaire 2026	**826**	**-1.339**	**-1.652**	**-2.732**
Meerjarenbegroting 2027-2030		1339	-1019	-851
Begrotingssaldo 2026 en 2027/2029	**826**	**0**	**-2.671**	**-3.583**
Najaarsnota 2026	-632	-123	-45	-45
Geactualiseerde meerjarenperspectief na Najaarsnota	**194**	**-123**	**-2.716**	**-3.628**

Hoofdstuk 5 – Bijlagen

5.1. Financiële mutaties van technische aard

In de onderstaande tabel presenteren we de financiële wijzigingsvoorstellen van technische aard. De kenmerken van de navolgende financiële mutaties zijn: budgettair neutraal, in lijn met het vastgestelde beleid en er is (op formele gronden) instemming van de raad nodig. Hierbij kan een van de volgende situaties van toepassing zijn:

a. Ontvangen specifieke rijksbijdragen die volgens de SISA systematiek (single information single audit) via de gemeentelijke jaarstukken aan het Rijk worden verantwoord;
b. Formalisering van doorgeschoven uitgaven vanuit eerdere jaren;
c. Er is een noodzaak om een budget te herschikken door overheveling naar een ander programma. Bijvoorbeeld van taakmutaties (algemene dekkingsmiddelen) naar het programma waarin deze taak wordt uitgevoerd;
d. Er worden budgetten verschoven van investeringskredieten naar budgetten in de exploitatie of andersom om aan te sluiten met het BBV.

De wijzigingen zijn alleen in de technische tabel opgenomen als deze budgettair neutraal uitwerken onder andere omdat ze verrekend worden met specifieke ontvangen rijksbijdragen of reserves en voorzieningen, waardoor er geen gevolgen zijn voor het exploitatiesaldo.

Financiële mutaties van technische aard

(bedragen x € 1.000)

Progr.	Nr.	Omschrijving	begroting	meerjarenraming		
			2026	2027	2028	2029
1	**1**	**Mutatie budgetten met dekking**				
	1	Brede Regeling Sport en bewegen en gezondheidsbevordering en sociale basis	180			
		Brede Regeling Sport en bewegen en gezondheidsbevordering en sociale basis	-180			
	2	Inzet formatie Maatschappelijke Ontwikkeling dekking Oekraïne middelen	130			
		Inzet formatie Maatschappelijke Ontwikkeling dekking Oekraïne middelen	-130			
	3	Informatiepunt digitale overheid	45			
		Informatiepunt digitale overheid	-45			
2	1	Onttrekking egalisatiereserve afvalstoffenheffing	-699			
		Storting egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	699			
	2	Soortenmanagementplan compenserende maatregelen	-20			
		Bijdrage Bouwen aan vertrouwen	20			
	3	Soester bedrijven onder de (warmte) scan	-59			
		Bijdrage subsidie Provincie	59			
	4	PlanMER Omgevingsprogramma Warmte Soest	-30			
		Bijdrage subsidie Provincie	30			
	5	Verwijderen Japanse duizenknoop	-76			
		Bijdrage subsidie Provincie	76			
	6	Proces landelijk gebied UPLG	-35			
		Bijdrage subsidie Provincie	35			
	7	Uitvoering J107 Flex- en Transformatiewoningen	-280			
		Rijksbijdrage J107 Flex- en Transformatiewoningen	280			
	8	Eerste inrichting Carolusschool		3	3	3
		dekking IAB		-3	-3	-3
3		Geen				
		Totaal van de technische mutaties	**0**	**0**	**0**	**0**

De hogere lasten (min) worden volledig gecompenseerd door een gelijk bedrag aan baten (plus). Hierdoor is de mutatie per saldo budgetneutraal.

Toelichting:

1.1 Brede Spuk is voor sport en cultuur en welzijn. Nu stond alles op welzijn.
1.2 Formatie Maatschappelijke ontwikkeling 1,3 fte ten laste van Oekraïne budget.
1.3 Tot 2026 was het een SPUK-regeling. Nu loopt het via de Algemene Uitkering.
2.1 Vanuit de accountant is de aanbeveling gemaakt om de huidige egalisatiereserve afvalstoffenheffing om te zetten naar een voorziening.
2.2 Realisatie verplichte compensatiemaatregelen die voortkomt uit het (pre)SMP waarover verantwoording aan de Provincie noodzakelijk is.
2.3 Provinciale bijdrage voor uitvoering van Soester bedrijven onder de (warmte)scanner.
2.4 Provinciale bijdrage voor uitvoeirng van PlanMER Omgevingsprogramma Warmte Soest.
2.5 Provinciale bijdrage voor het verwijderen van de Japanse duizendknoop aan de Jachthuislaan en Monnikenbos.
2.6 Provinciale bijdrage voor het project Soest proces landelijk gebied UPLG.
2.7 Rijksbijdrage voor uitvoering van Stimuleringsregeling Flex- en Transformatiewoningen.
2.8 Eerste inrichting Carolusschool ten laste van het Integraal Activabeleid reserve (RB 19-nov. 2026).

5.2. Samenvatting overzicht oormerkvoorstellen 2026

De oormerkvoorstellen 2026 zijn toegelicht bij de genoemde programma's in hoofdstuk 2. In de onderstaande tabel is weergegeven hoe de oormerkvoorstellen uit 2026 verdeeld zijn over de jaren 2027 en 2028.

Overzicht oormerkvoorstellen 2026				Verdeling oormerkvoorstel over verschillende boekjaren	
		(bedragen x € 1.000)			
Progr.	Nr.	Omschrijving (bedragen in euro's; - = nadelig/tekort)	2026	2027	2028
1		**Programma 1 - Bestuurlijke omgeving**			
	1	Vluchtelingen	300	-300	
2		**Programma 2 - Fysieke leefomgeving**			
	1	Omgevingswet	477	-159	-318
	2	Omgevingsvisie	290	-230	-60
	3	Omgevingsprogramma's	689	-518	-171
	4	Energieprogramma	865	-450	-415
	5	Klimaatkas	500	-500	
	6	Energiearmoede	37	-37	
	7	Migratie bodeminformatiesysteem	50	-50	
	8	Wortelopdruk	240	-240	
3		**Programma 3 - Sociale leefomgeving**			
	1	Opstartkosten inkoop WMO	100	-100	
	2	Preventie dakloosheid	50	-50	
	3	Uitvoeringsbudget toekomst zwembad	380	-380	
		Overhead			
	1	Informatieveiligheid	75	-75	
		Algemene dekkingsmiddelen			
		Geen			
		Totaal oormerkvoorstellen	**4.053**	**-3.089**	**-964**

5.3. Stand van zaken oormerkvoorstellen 2025

In de onderstaande tabel staat de stand van zaken van de oormerkvoorstellen van 2025. Een deel van deze oormerkvoorstellen gelden voor meerdere jaren, zoals programma energietransitie. Een ander deel van de oormerkvoorstellen worden door vertraagde/uitgestelde projecten verschoven naar boekjaar 2026. Voor verdere toelichting van de oormerkvoorstellen 2026 verwijzen wij u naar de toelichtingen van de desbetreffende programma's in hoofdstuk 2.

(bedragen x € 1.000)

		Programma	Bedrag	Uitnutting tm derde kwartaal	uitnutting laatste kwartaal	nieuw oormerk 2026	Mogelijk naar 2027	Toelichting
1		**Programma 1 - bestuurlijke omgeving**						
	1	Vluchtelingen	369	39	30	300	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	2	Nieuwe participatievisie	35	35	0	0	0	Budget is volledig ingezet
2		**Programma 2 - Fysieke leefomgeving**						
	1	Omgevingswet	494	17	0	477	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	2	Energieprogramma	502	52	0	450	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	3	Maatschappelijke opgave Energietransitie (klimaatkas)	854	354	0	500	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	4	Herstructurering Portaal Soesterberg	249	0	0	0	249	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	5	Herinrichting van de openbare ruimte Soesterberg Kom	470	8	0	0	462	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	6	Verkamering	25	10	15	0	0	Budget wordt nog dit jaar uitgegeven
	7	Extra opplussen biodiversiteit	47	47	0	0	0	Budget is volledig ingezet
	8	Bouwen in de dorpsrand	95	0	45	0	50	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	9	Omgevingsprogamma's	700	11	0	689	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	10	Rijksbijdrage Energiearmoede	23	0	23	0	0	Budget wordt nog dit jaar uitgegeven
	11	Rijksbijdrage Implementatie Wet Versterking Regie Volkshui	94	0	0	0	94	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	12	Soest 1000 jaar	8	8	0	0	0	Budget is volledig ingezet
3		**Programma 3 - Sociale leefomgeving**						
	1	Uitwerkingsbudget toekomst zwembad	400	20	0	380	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	2	Algemene kosten sport	98	14	64	0	20	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
		Overhead						
	1	Bouwen aan vertrouwen	90	20	0	0	70	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	2	Aanvalsplan informatieveiligheid	20	0	0	75	0	Zie oormerkvoorstel 2026
	3	Zakelijke apparatuur	110	15	0	0	95	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
	4	Digitaliseren bouwdossiers	30	15	0	0	15	Budget ingezet maar het is nog onzeker of het volledig wordt ingezet dit jaar
		Algemene dekkingsmiddelen						
		Geen						
		Totale afloop	**4.713**	**665**	**177**	**2.871**	**1.055**	

5.4. Grote projecten

Artikel 6 van de financiële verordening gaat over de tussentijdse rapportages:
Het college informeert de raad gedurende het kalenderjaar in de regel 2 keer tussentijds over de voortgang van de grote projecten. De raad stelt deze tussenrapportages vast.
De grote projecten presenteren we integraal waarbij we alleen de projecten waar sprake is van een afwijking voorzien van een nadere toelichting:
a. bestuurlijke besluitvorming;
b. financiële middelen;
c. organisatie;
d. globale planning;
e. communicatie;
f. risico's.

Om te bepalen wat een "groot project" is, is een meetinstrument opgesteld.

Meetinstrument voor de complexiteit van projecten					
Project:	**.....**		**Beoordeling**		**Score**
Nr.	**Onderwerp**	**1 punt**	**2 punten**	**3 punten**	
1	Het aantal betrokken afdelingen is:	een	twee	meer dan twee	...
2	Het aantal betrokken vakdisciplines	minder dan drie	drie of vier	meer dan vier	...
3	De geschatte doorlooptijd is:	< 6 maanden	6 maanden-1 jaar	meer dan een jaar	...
4	Het totaalbudget (incl. mensuren) is:	<500.000	500.000-1.000.000	>1.000.000	...
5	Het aantal betrokken externe organisaties is:	nul	een of twee	meer dan twee	...
6	De bestuurlijke prioriteit is:	niet zo hoog	gemiddeld tot hoog	zeer hoog	...
7	De opdrachtgever heeft:	een duidelijk beeld van gewenste resultaat	op hoofdlijnen een beeld van gewenst resultaat	een globaal beeld van de contouren van het gewenste resultaat	...
8	De innovatiegraad van het te bereiken kan als volgt omschreven worden:	bestaand concept	enkele nieuwe aspecten	totaal nieuw concept	...
9	De binnen de organisatie beschikbare kennis / ervaring kan als volgt omschreven worden	er is vrij veel kennis / ervaring	voor de meeste aspecten is er voldoende kennis/ervaring maar niet voor alles	op cruciale aspecten ontbreekt de kennis/ervaring	...
10	De resultaten van het project:	staan op zichzelf	hebben beperkte relatie met andere projecten	hebben een cruciale relatie met andere projecten	...
	Totaalscore tussen 10 en 20 punten **Totaalscore tussen 20 en 25 punten** **Totaalscore tussen 25 en 30 punten**	**Categorie 1: "projectmatige werkzaamheden"** **Categorie 2: "afdelingsproject"** **Categorie 3: "Projecten"**		**Totaalscore**	**...**

De financiële vastlegging en monitoring van de grote projecten bestaat uit grondexploitaties (Masterplan Soesterberg, Oude Tempel, Vliegbasis, Orlando, Dalweg e.o.), en subsidies (Verkeersplan Soest-Zuid).

1. Verkeersplan Soest-Zuid

Risico's
De provincie heeft onze aanvraag voor een aanvullend budget vorig jaar gehonoreerd. Voor het verkeersplan Soest Zuid is daarmee het risicoprofiel verlaagd. Wat we overall zien en ook in dit project is dat de kosten voor herinrichting het laatste jaar aanzienlijk hoger liggen dan waar we rekening mee hebben gehouden. Op dit moment gaan we uit van een bandbreedte tussen de € 0,5mln en € 1,0mln. aan hogere inrichtingskosten. Vanuit de integrale benadering (wegen, riolering, groen) proberen we het risico te beheersen.

2. Masterplan Soesterberg

De indeling bestaat uit gebieden en daaronder de deelprojecten. Deze indeling sluit aan op het document “Uitwerking Masterplan Soesterberg” van 4 oktober 2010. Inmiddels is een aantal projecten gerealiseerd en afgesloten, terwijl andere projecten nog in de initiatieffase/ definitiefase of ontwerpfase zitten.

A. Woonomgevingskwaliteit

Groene lanen & verkeersstructuur

Risico’s
Wat we overall zien en ook in dit project is dat de kosten voor herinrichting het laatste jaar aanzienlijk hoger liggen dan waar we rekening mee hebben gehouden. Daarnaast speelt de wijziging van de scope en duurzaamheid in de materialen een grote bij de herijking van de kosten. Vanuit de integrale benadering (wegen, riolering, groen) proberen we het risico te beheersen.

C. Soesterberg Noord

Kamer 1, 2 & 3

Globale planning
De bouw op het voormalige Elma-terrein is in volle gang.
In 2026 richten we ons op de mogelijkheden om bedrijven te verplaatsen en/of aan te kopen. Hierbij zijn we voor een groot deel afhankelijk van alternatieve locaties om de bedrijven naartoe te verplaatsen. Ook gaan we aan de slag hoe we in kamer 2 maatschappelijke voorzieningen kunnen toevoegen. Tenslotte is de ontwikkeling niet beperkt tot de exploitatiegrens, maar hebben we ook een facilitaire rol bij de andere ontwikkelingen in Soesterberg Noord.

Risico’s
De grootste kostenpost is de verwerving en vormt tegelijkertijd een groot risico. Om de transformatie mogelijk te maken zijn alternatieve bedrijfslocaties essentieel. Bovendien is netcongestie inmiddels een serieus probleem voor de aansluiting van nieuwe locaties voor grootverbruik.

E. Campuszone

Campuszone Noord

Globale planning
Voor Campuszone Noord doen we in 2026 een haalbaarheidsonderzoek naar de vestiging van de Postiljonschool in dit deelgebied. Vanuit de scan flora en fauna is een plan van aanpak gemaakt die voorgelegd is ter beoordeling van de Provincie. Voorbereidingskrediet voor de uitwerking van de nieuwbouw is aangevraagd en toegekend. In 2027 zullen de nieuwbouwplannen uitgewerkt worden. Start bouw wordt verwacht in 2028.

Kwaliteit
Het plangebied richt zich op de realisatie van een school. Andere ontwikkelingen in het NNN gebied kunnen rekenen op een negatief advies van de Provincie.

3. Hart van de Heuvelrug

Het Programma Hart van de Heuvelrug vormt samen met de herinrichting van de voormalige Vliegbasis Soesterberg een belangrijke integrale gebiedsontwikkeling. Sinds 2004 werken partijen samen om in dit gebied de natuurgebieden aan elkaar te verbinden en deze te versterken. Binnen dit groene netwerk ontstaat ruimte om woningen en bedrijven te bouwen en ruimte te bieden aan zorg en recreatie. Aan al deze functies is in deze regio behoefte. In het programma gaan natuur en bouwen samen. Het zijn geen losse projecten, maar ze zijn onlosmakelijk aan elkaar verbonden. Zonder natuur geen ruimte om te ontwikkelen en zonder opbrengsten uit de bouwontwikkelingen geen investeringen in de natuur.

De gemeente Soest trekt – binnen de gemeentegrenzen - de rode deelprojecten van het Hart van de Heuvelrug zijnde Oude Tempel, Kontakt der Kontinenten (De Groene Hoogte) en de Saunalocatie (Thermen Soesterberg). De gemeente Soest draagt het resultaat van de drie projecten af aan de provincie Utrecht ten behoeve van eerder gedane groene investeringen. Raadsleden krijgen op basis van de jaarlijkse herziening een presentatie over de financiële voortgang.
In de afgelopen jaren zijn in deze samenwerking al veel projecten gerealiseerd, zoals Thermen Soesterberg, Groene Hoogte, Richelleweg, Jessurunbos, Kodakterrein, De Wiek Soesterveen, Landgoed de Paltz, Fornhese, Harlanterrein en een aantal ecoducten.

Apollo-Noord – Oude Tempel

Bestuurlijke besluitvorming
De stuurgroep Hart van de Heuvelrug heeft de Mastergrondexploitatie, waaronder Oude Tempel valt in februari 2026 goedgekeurd.

Financiële middelen
In de uitwerking van het stedenbouwkundig plan merken we dat de ecologie naast kansen ook beperkingen met zich meebrengt. In sommige gevallen blijkt de we financieel scherper aan de wind varen.

Globale planning
De planning van de werkzaamheden is erg afhankelijk van de ecologische omstandigheden. Vertraging door handhavingsverzoeken en bezwaar en beroep. Vergunning rode eekhoorn is nog niet onherroepelijk, waardoor start kap in nov–dec 2026 onzeker is (mogelijk 2027).

Risico
De belangrijkste risico's wijken niet zozeer af van de voorjaarsnota, maar komen nu meer naar de voorgrond:

- Vertraging in de ontwikkeling: de aanwezigheid van een aantal beschermde soorten in het plangebied vraagt constant een zorgvuldige afweging tussen flora & fauna en woningbouw. Ook leidt de monitoring van de beschermde soorten mogelijk tot nieuwe inzichten en wellicht nieuwe aanvragen voor ontheffing.

- Netwerkcongestie is een ander risico waar we in de planuitwerking rekening mee houden.
- KRO Ter Steege nog niet getekend: vanaf 20 okt gaan beide partijen in hoger beroep, tenzij er alsnog een afspraak komt.
- Uitkomst handhavingsverzoeken ongewis, met grote invloed op haalbaarheid en planning.
- Vergunning rode eekhoorn, dassenraster en bomenkap nog niet onherroepelijk.

4. Vliegbasis

Geen afwijkingen ten opzichte van de voorjaarsnota.

5. Dalweg e.o.

Parckhart (Dalweg e.o.)

Besluitvorming
Het college heeft de koopovereenkomst getekend voor de uitgifte van de grond tezamen met de overeenkomst voor de WKO en realisatieovereenkomst voor de maatschappelijke plint en de parkeergarage onder het plein.

Planning
Bouwrijp maken is gestart in maart ’26. Inmiddels is de vergunning verleend. De verkoop is inmiddels gestart. Eind 2026 wordt het gebied bouwrijp opgeleverd. Begin 2027 start de bouw van de eerste woonblokken en de parkeergarage. Woonrijp maken volgt na oplevering elke fase.

Risico
Stedin heeft aangegeven dat ook voor particuliere aansluitingen het stroomnet vol zit als we geen maatregelen nemen om het stroomnet uit te breiden en slimmer omgaan met ons stroomverbruik. 1 juli ’26 is voor het Parckhart een aanvraag bij Stedin ingediend voor het verkrijgen van aansluitingen op het stroomnet.

6. Orlando

Orlando

Financiële middelen
In tegenstelling tot wat in de begroting 2026 is opgenomen zal het complex Orlando ook in 2027 geopend blijven. Werkzaamheden in de openbare ruimte zijn nog niet afgerond.