

Programmabegroting 2026

Versie: Vastgesteld door raad

13 november 2025



Vrije tijd

Vrije tijd	Rekening 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	-6.829	-7.188	-7.295	-7.109	-7.068	-9.134
Baten	2.008	2.556	2.226	2.226	2.226	2.226
Saldo van baten en lasten	-4.821	-4.632	-5.069	-4.883	-4.842	-6.908
Dotatie	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	129	100	75	-	-	-
Mutaties reserve	129	100	75	-	-	-
Geraamd resultaat	-4.692	-4.532	-4.994	-4.883	-4.842	-6.908

Onderstaand de analyse van de verschillen tussen de begroting 2026 en begroting 2025. De ramingen 2025 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 3e kwartaalbrief 2025.

Lasten	Bedrag (x € 1.000)
Kapitaallasten	-149
Het effect van € 149.000 wordt veroorzaakt door de kapitaallasten van 2026. Wij hebben onder meer rekening gehouden met de afschrijving en rente die voortvloeien uit de vervanging van de kunstgrasvelden op het sportpark SV Diemen in 2025.	
Exploitatiekosten sportaccommodaties	-134
Wij hebben in de begroting 2026 rekening gehouden met extra kosten voor de energie kosten voor sportaccommodaties zoals Duran. Voor 2025 moet nog een bijstelling plaatsvinden. Wij zijn van plan dit met de vierde kwartaalbrief 2025 door te voeren.	
Personele kosten	-151
Dit saldo heeft onder meer te maken met de verschuiving van personeelslasten van het programma Sociaal naar programma Vrije tijd. Vermeldingswaardig is dat een deel van de verschuiving ten laste van de specifieke uitkering(en) is gebracht.	
Specifieke uitkeringen (SPUK)	400
Voor stimulering sport (BTW) hebben wij voor 2026 nog geen beschikking ontvangen en voor 2025 wel. Hierdoor ontstaat een verschil van € 400.000 tussen deze twee begrotingsjaren.	
Subsidie	-73
Totaal verschil lasten	-107

Baten	Bedrag (x € 1.000)
Huuropbrengsten	70
Omdat de sportaccommodaties zoals Duran intensiever worden gebruikt, verwachten wij in 2026 meer inkomsten te genereren.	
SPUK	-400
Dit effect wordt veroorzaakt door	
Totaal verschil baten	-330

Reserves (dotaties/onttrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)
Dotaties:	
-	
Onttrekkingen:	
Algemene reserve	-25
Totaal mutaties reserves	-25
Totaal verschil Programma Vrije Tijd	-462

Onderwijs

Onderwijs	Rekening 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	-4.347	-4.964	-4.920	-4.879	-4.844	-5.135
Baten	1.456	1.361	1.369	1.369	1.369	1.369
Saldo van baten en lasten	-2.891	-3.603	-3.551	-3.510	-3.475	-3.766
Dotatie	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	152	-	-	-	-	-
Mutaties reserve	152	-	-	-	-	-
Geraamd resultaat	-2.739	-3.603	-3.551	-3.510	-3.475	-3.766

Onderstaand de analyse van de verschillen tussen de begroting 2026 en begroting 2025. De ramingen 2025 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 3e kwartaalbrief 2025.

Lasten	Bedrag (x € 1.000)
<i>Overige verschillen</i> <i>Dit saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door personele ontwikkelingen</i>	44
Totaal verschil lasten	44

Baten	Bedrag (x € 1.000)
<i>Overige verschillen</i>	8
Totaal verschil baten	8

Reserves (dotaties/ontrekkingen)	Bedrag (x € 1.000)
Dotaties:	
-	
Onttrekkingen:	
-	
Totaal mutaties reserves	-
Totaal verschil Programma Onderwijs	52