

Raadsvoorstel

Najaarsnota 2025

Aan : de gemeenteraad
Van : College van B&W
Datum : 18 december 2025
Portefeuillehouder: : Wethouder P. van Strien
Zaaknummer : 1113005

Publiekssamenvatting

De Najaarsnota 2025 is het laatste document in de planning en control cyclus (na de Voorjaarsnota 2025) om over de stand van zaken over het lopende begrotingsjaar 2025 en overige (financiële) invloeden te rapporteren. In de Najaarsnota 2025 zal aandacht worden besteed aan de voortgang van de beleidsontwikkelingen en de budgetafwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2025. Hierbij wordt peildatum 1 oktober van het lopende begrotingsjaar gehanteerd en gebruik gemaakt van de beschikbare informatie op het moment van samenstellen.

Het resultaat van de Najaarsnota 2025 bedraagt € 7.743.400,- positief. Voorgesteld wordt dit bedrag voor een bedrag van € 1.425.203,- te storten in de Reserve Sociaal Domein en het restant van € 6.318.197,- te storten in de Algemene Reserve. In de Voorjaarsnota die in juli 2025 is vastgesteld werd ook een positief resultaat van € 1.262.185,- gepresenteerd. Van het positieve resultaat van € 7.743.400,- is € 8.731.409,- incidenteel positief en voor € 988.009,- structureel negatief. Het positieve effect wordt voor het grootste gedeelte veroorzaakt door een incidentele bijstelling van de algemene uitkering (€ 5,2 miljoen). Het structurele negatieve effect wordt voor het grootste gedeelte veroorzaakt door hogere zorgkosten die we aan de SOZ betalen. Deze hogere kosten van € 849.153,- zijn reeds verwerkt in de Programmabegroting 2026-2029. In deze Najaarsnota 2025 zijn na de opmaak van de Programmabegroting 2026-2029 nog andere structurele budgetafwijkingen geconstateerd. Deze budgetafwijkingen worden in deze Najaarsnota 2025 als apart besispunt aan de Gemeenteraad voorgelegd om te verwerken als begrotingswijziging op de Programmabegroting 2026-2029.

Voorgesteld besluit

- I. De Najaarsnota 2025 vast te stellen, met de daarin genoemde beleidsontwikkelingen en aanpassingen van de budgetten. En de ramingen van de bijgestelde budgetten te verwerken in een begrotingswijziging over 2025.
- II. In te stemmen met de volgende (restand)budgetten in 2026, 2027 of 2028 weer ter beschikking te stellen en deze bedragen te onttrekken uit de aangegeven reserves:

Bedrag x €		2026	2027	2028	Reserve
Budgetten beschikbaar stellen 2026					
P004 Directie	Doorontwikkeling organisatie bouwteken	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	Algemene Reserve
P113 Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Noordwijkse school	€ 236.911			Reserve Onderwijshuisvesting
P214 Jeugdzorg	Jeugd preventie project	€ 60.000			Algemene Reserve
Totaalbedrag		€ 366.911	€ 70.000	€ 70.000	

- III. Het positieve resultaat van € 7.743.400,- voor een bedrag van € 1.425.203,- te storten in de Reserve Sociaal Domein en het restant van € 6.318.197,- te storten in de Algemene Reserve.
- IV. In te stemmen met de voorgestelde mutaties aan de betreffende reserves.
- V. In te stemmen met de voorgestelde kredietaanpassingen voor de lopende investeringen.
- VI. In te stemmen met de begrotingswijzigingen op de Programmabegroting 2026-2029.

Inleiding

Aanleiding

Aanleiding voor het opstellen van de Najaarsnota 2025 is om het college en de raad tussentijds te informeren over de voortgang van de Programmabegroting 2025 in de voorliggende maanden van het lopende begrotingsjaar.

Argument(en) per beslispunt

Beslispunt I: De Najaarsnota 2025 vast te stellen, met de daarin genoemde beleidsontwikkelingen en aanpassing van de budgetten. En de ramingen van de bijgestelde budgetten te verwerken in een begrotingswijziging over 2025.

Argumenten

1.1 Werkwijze conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is het niet toegestaan werkelijke uitgaven te doen zonder dat hier een begrotingswijziging aan ten grondslag ligt. De nieuwe investeringen, technische en/of administratieve aanpassingen in de Najaarsnota 2025 worden daarom integraal aan de raad voorgelegd.

Kanttelingen/Risicofactor(en)

Niet van toepassing.

Beslispunt II: In te stemmen met de volgende (restant)budgetten in 2026, 2027 of 2028 weer ter beschikking te stellen en deze bedragen te onttrekken uit de aangegeven reserves:

Bedrag x €		2026	2027	2028	Reserve
Budgetten beschikbaar stellen 2026					
P004 Directie	Doorontwikkeling organisatie bouwtaken	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	Algemene Reserve
P113 Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Noordwijkse school	€ 236.911			Reserve Onderwijshuisvesting
P214 Jeugdzorg	Jeugd preventie project	€ 60.000			Algemene Reserve
Totaalbedrag		€ 366.911	€ 70.000	€ 70.000	

Argumenten

2.1 Doorzetten (restant)budgetten voor voortzetten beleidsactiviteiten

Voorgesteld wordt de hiervoor genoemde restantbudgetten weer als budget beschikbaar te stellen in 2026, 2027 of 2028 omdat het onoverkomelijk is dat hiervoor de kosten nog moeten worden gemaakt.

Kanttelingen/Risicofactor(en)

Niet van toepassing.

Beslispunt III: Het positieve resultaat van € 7.743.400,- voor een bedrag van € 1.425.203,- te storten in de Reserve Sociaal Domein en het restant van € 6.318.197,- te storten in de Algemene Reserve.

Argumenten

3.1 Vooruitlopend op de Jaarrekening 2025 de Programmabegroting 2025-2028 bij te stellen

De Najaarsnota 2025 is na de Voorjaarsnota een momentopname om de lopende begroting bij te stellen. Deze bijstelling in de Najaarsnota 2025 heeft als peildatum 1 oktober. Op deze peildatum blijkt er een overschot te zijn binnen de budgetten van de lopende begroting. Vooruitlopend op de jaarrekening 2025 wordt voorgesteld het positieve resultaat van de Najaarsnota van € 7.743.400,- voor een bedrag van € 1.425.203,- ten gunste te brengen van de Reserve Sociaal Domein en het restant van € 6.318.917,- ten gunste te brengen van de Algemene Reserve.

3.2 Reserve Sociaal Domein op gewenst niveau brengen

In de Algemene Uitkering (septembercirculaire) is een extra vergoeding van € 1.425.203,- voor de tekorten op jeugdhulp voor 2023 en 2024 opgenomen.

In de Voorjaarsnota 2025 is het budget al met circa € 500.000,- bijgesteld. In deze Najaarsnota 2025 wordt dit budget nogmaals bijgesteld met circa € 850.000,-. In de begroting 2026 wordt voor 2026 en 2027 respectievelijk € 454.000,- en € 227.000,- aan uitgaven voor jeugdzorg ten laste van het Sociaal domein gebracht. Verwacht wordt dat dit gaat om tijdelijk hogere uitgaven, maar dit is een onzekere factor. Het verdient daarom de aanbeveling het eenmalige voordeel van € 1.425.203,- in 2025 te reserveren voor mogelijke toekomstige incidentele kostenoverschrijdingen op jeugdzorg.

Kantttekeningen/Risicofactor(en)

Niet van toepassing.

Beslispunt IV: In te stemmen met de voorgestelde mutaties aan de betreffende reserves.

Argumenten

4.1 Mutaties reserves voor beleidsuitvoering.

Voor de uitvoering van vastgestelde beleidsactiviteiten wordt voorgesteld om middelen te onttrekken of voor de toekomst toe te voegen aan daartoe gevormde reserves. De mutaties in de reserves vanuit de Najaarsnota zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Bedrag x €				
	Productnaam	Onderwerp	Bedrag	Reserve
P004	Directie	Doorontwikkeling organisatie bouwtaken	€ -210.000	Algemene Reserve
P020	Automatisering	Kapitaallasten Automatisering	€ -34.258	Reserve ICT instandhouding
P021	Informatisering	Kapitaallasten Informatisering	€ -123.673	Reserve ICT instandhouding
P185	Huisvesting Intern	Subsidie Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) voor gemeentehuis Noordwijkerhout	€ -90.000	Egalisatiereserve Interne gebouwen
P186	Huisvesting Extern	Storting in Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen voor De Muze	€ -47.050	Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen
P186	Huisvesting Extern	Onttrekking uit Algemene Reserve voor De Muze	€ 47.050	Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen
P186	Huisvesting Extern	Onttrekking uit Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen voor De Muze terugdraaien	€ -47.050	Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen
P186	Huisvesting Extern	Subsidie Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) voor een aantal locaties	€ -238.000	Egalisatiereserve onderhoud overige gebouwen
P249	Onroerende Zaken	Planbegeleiding Campri woningbouw Offem Zuid	€ 60.000	Reserve winst uit grondbedrijf
P249	Onroerende Zaken	Herontwikkeling van Landgoed in den Houte (voormalig Bavo-terrein)	€ 287.092	Reserve winst uit grondbedrijf
		Totaal programma 1	€ -395.889	
P181	Verkeersbeleid en uitvoering	Verkeersmaatregelen	€ -25.000	Algemene Reserve
P260	Verhardingen	Groot onderhoud verhardingen	€ -630.000	Egalisatiereserve verhardingen
		Totaal programma 3	€ -655.000	
P246	Space Campus	Onttrekking uit de Algemene Reserve voor subsidie Space Campus terugdraaien	€ -70.000	Algemene Reserve
		Totaal programma 4	€ -70.000	
P113	Huisvesting Onderwijs	Noordwijkse school	€ -236.911	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	Huur tijdelijke huisvesting Prinsen Hof	€ -30.000	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	KC op Zee huuropbrengst	€ 45.503	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Integraal Huisvestingsplan Uitvalij 2	€ -26.900	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Integraal Huisvestingsplan Het Duin	€ -63.925	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Integraal Huisvestingsplan De Duinpieper	€ -64.040	Reserve onderwijshuisvesting
P113	Huisvesting Onderwijs	Kapitaallasten Integraal Huisvestingsplan KC op Zee/Wakersduin	€ -210.775	Reserve onderwijshuisvesting
		Totaal programma 5	€ -587.048	
P116	Sport	Onttrekking verlagen kapitaallasten Sint Jeroens Club (SJC)	€ -14.131	Reserve kapitaallasten Sint Jeroens Club
P116	Sport	Huur & exploitatie zwembad Binnenzee	€ 37.898	Reserve exploitatie en onderhoud zwembad Binnenzee 1-20 jaar
		Totaal programma 6	€ 23.767	
P211	Bijstandverlening en inkomensvoorziening en subsidies	Gelijke kansen voor kinderen	€ -23.508	Reserve Sociaal Domein
P214	Jeugdzorg	Jeugd preventie project	€ -60.000	Algemene Reserve
P217	Asiel en migratie	Onttrekking verlagen kapitaallasten Tijdelijke huisvesting Schippersvaartweg	€ -183.529	Reserve kapitaallasten Tijdelijke huisvesting Schippersvaartweg
P219	Maatschappelijke opvang	Maatschappelijke zorg: storting in reserve	€ -1.298.325	Reserve Maatschappelijke zorg
		Totaal programma 7	€ -1.565.362	
P092	Energietransitie	Duurzaamheidssubsidies	€ 150.000	Algemene Reserve
		Totaal programma 8	€ 150.000	
n.v.t.	n.v.t.	Overheveling vanuit de Reserve Volkshuisvesting naar de Reserve Sociale Huurwoningen	€ 2.025.320	Reserve Volkshuisvesting
n.v.t.	n.v.t.	Overheveling vanuit de Reserve Volkshuisvesting naar de Reserve Sociale Huurwoningen	€ -2.025.320	Reserve Sociale Huurwoningen
		Totaal programma 9	€ -	
		Totaal reservemutaties	€ -3.099.532	

4.2 Daarnaast wordt ook voorgesteld de reserve volkshuisvesting op te heffen en dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociale huurwoningen.

Kanttekeningen/Risicofactor(en)

Niet van toepassing.

Beslispunt V: In te stemmen met de voorgestelde kredietaanpassingen voor de lopende investeringen

Argumenten 5.1 In te stemmen met de voorgestelde kredietaanpassingen voor de lopende investeringen.

In het kader van de Najaarsnota 2025 zijn de lopende investeringen geactualiseerd. Op basis van voortgang en gewijzigde inzichten worden kredietaanpassingen voorgesteld. Deze zijn opgenomen in onderstaande tabel:

Mutatieoverzicht lopende investeringen	Verlagen	Verhogen	Saldo
Tijdelijke huisvesting Schippersvaartweg	€ -1.635.288		€ -1.635.288
Strandauto elektrisch		€ 60.000	€ 60.000
Aankoop units Duinpoort Noordwijk		€ 134.000	€ 134.000
Veldverlichting Sportpark Duinwetering		€ 75.000	€ 75.000
Hogeweg		€ 200.000	€ 200.000
ICT instandhouding Automatisering 5 jaar	€ -425.000		€ -425.000
ICT instandhouding Informatisering 4 jaar	€ -75.000		€ -75.000
ICT instandhouding Informatisering 7 jaar	€ -70.000		€ -70.000
Totaal	€ -2.205.288	€ 469.000	€ -1.736.288

Kanttekeningen/Risicofactor(en)

Niet van toepassing.

Beslispunt VI: In te stemmen met de begrotingswijzigingen op de Programmabegroting 2026-2029

Argumenten 6.1 In te stemmen met de begrotingswijzigingen op de Programmabegroting 2026-2029

In deze Najaarsnota 2025 zijn na de opmaak van de Programmabegroting 2026-2029 nog andere structurele budgetafwijkingen geconstateerd, die dus nog niet verwerkt zijn in de Programmabegroting 2026-2029. Deze bedragen worden conform huidige systematiek met 2,6% per jaar geïndexeerd. In onderstaande tabel staat om welke budgetafwijkingen dit gaat. Wij stellen de Gemeenteraad voor om onderstaande budgetafwijkingen te verwerken als begrotingswijziging op de Programmabegroting 2026-2029. Voor de budgetafwijkingen die in het overzicht voor 2025 een bedrag hebben staan, geldt dat dit in de Najaarsnota 2025 verwerkt en toegelicht is voor 2025 (maar dus niet voor 2026 en verder). De leges arbeidsmigranten, canon/erfpacht Langevelderslag en naheffingsaanslagen zijn niet financieel vertaald in het saldo 2025, want die hebben pas betrekking op 2026 en verder..

Een toelichting op de genoemde budgetafwijkingen 2026 en verder betreft:

- **Leges arbeidsmigranten:** De Gemeenteraad heeft op 17 juli 2025 ingestemd met de financiën voor de uitvoering van het Beleidsplan internationale werknemers. De gemoeide lasten vanaf 2026 voor een bedrag van € 286.000,- is in de Programmabegroting 2026-2029 verwerkt. Er wordt in het beleidsplan ook verwezen naar dat de kosten voor het vergunningenstelsel gedekt worden door leges en dat deze meegenomen worden in de aanpassing van de legesverordening. De totale opbrengsten voor de leges was bij de Programmabegroting 2026-2029 nog niet bekend en daarom is dit nog niet verwerkt. De totale legesopbrengsten per jaar zal € 70.763,- betreffen.
- **Canon/erfpacht Langevelderslag:** Op basis van een vernieuwde erfpachtovereenkomst met Staatsbosbeheer inzake Langevelderslag is een nieuw jaarlijks te betalen bedrag voor het gebruik van de erfpachtgrond (canon) berekend. Dit bedrag wordt jaarlijks door de gemeente Noordwijk betaald aan Staatsbosbeheer. Dit bedrag is in de Programmabegroting 2026-2029 voor 2026 € 82.433,- en wordt nu met € 143.842,- structureel verhoogd naar € 226.275,-. Hiernaast is er gekeken naar de nieuwe en verlengde ondererfpachtovereenkomst met twee exploitanten bij Langevelderslag. Op basis hiervan ontvangt de gemeente Noordwijk een jaarlijks bedrag. Dit bedrag komt voor 2026 uit op € 72.500,- voor 2026. Per saldo resulteert dit in een structureel bij te ramen bedrag van € 71.342,- (oplopend met 2,6% inflatie) aan extra lasten (-/- € 143.842,- + € 72.500,-).
- **Naheffingsaanslagen:** Voor de belastingverordening 2026 die nu wordt opgesteld voor de raadsbehandeling in december dit jaar, is de daarbij horende kostenraming van de naheffingsaanslagen parkeren opgesteld. Daaruit komt naar voren dat de opbrengsten structureel hoger moeten zijn dan begroot. In de begroting 2026 is uitgegaan van een opbrengst in het eerste begrotingsjaar 2026 van € 1.070.000,-. Volgens de nu opgestelde kostenraming zou die € 260.000,- hoger kunnen uitkomen op € 1.330.000,- op basis van een kostendekkend tarief. Door een gunstige aanbesteding blijkt verder dat de kosten van het onderhoudscontract voor de parkeerautomaten minstens € 50.000,- lager uitvallen. Dit betekent samen een gunstig effect op het begrotingssaldo van € 310.000,- per jaar.

Bedrag x €					
Mutaties structureel 2026-2029	2025	2026	2027	2028	2029
P003 Raads- en Commissieondersteuning					
Extra kosten accountantscontrole Single information, Single audit (SiSa)	€ -35.000	€ -35.910	€ -36.844	€ -37.802	€ -38.784
P080 Facilitair Management					
Kosten abonnementen/lidmaatschappen/contributies	€ -52.000	€ -53.352	€ -54.739	€ -56.162	€ -57.623
P112 Kinderopvang en leerlingenvervoer					
De Oeverpieper, Gruenepad 2 huurinkomsten	€ -59.112	€ -90.864	€ -93.226	€ -95.650	€ -98.137
Duinrakkers Noordwijkerhout huurinkomsten	€ 28.515	€ 29.256	€ 30.017	€ 30.797	€ 31.598
P113 Huisvesting Onderwijs					
KC op Zee huuropbrengst	€ -45.503	€ -46.686	€ -47.900	€ -49.145	€ -50.423
P116 Sport					
Huurinkomsten Duinwetering	€ 30.000	€ 30.780	€ 31.580	€ 32.401	€ 33.244
P217 Asiel en migratie					
Leges arbeidsmigranten	€ -	€ 70.763	€ 72.603	€ 74.491	€ 76.427
P243 Exploitatie Langevelderslag					
Canon/erfpacht Langevelderslag hogere lasten	€ -	€ -143.842	€ -147.582	€ -151.419	€ -155.356
Canon/erfpacht Langevelderslag hogere baten	€ -	€ 72.500	€ 74.385	€ 76.319	€ 78.303
P266 Groenvoorzieningen					
Onderhoud speelvoorzieningen	€ -50.000	€ -51.300	€ -52.634	€ -54.002	€ -55.406
P300 Algemene Dekkingsmiddelen					
Naheffingsaanslagen lagere lasten	€ -	€ 50.000	€ 51.300	€ 52.634	€ 54.002
Naheffingsaanslagen hogere opbrengsten	€ -	€ 260.000	€ 266.760	€ 273.696	€ 280.812
Budgettair neutrale mutaties					
Bijdrage Veiligheidsregio & Hecht vanwege transitie GOR	€ -25.574	€ -26.239	€ -26.921	€ -27.621	€ -28.339
Bijdrage Veiligheidsregio & Hecht vanwege transitie GOR	€ 25.574	€ 26.239	€ 26.921	€ 27.621	€ 28.339
Afvalinzameling via de Milieustraat (Voorziening afvalinzameling en -verwerking)	€ 50.000	€ 51.300	€ 52.634	€ 54.002	€ 55.406
Afvalinzameling via de Milieustraat (Voorziening afvalinzameling en -verwerking)	€ -50.000	€ -51.300	€ -52.634	€ -54.002	€ -55.406
Totaalbedrag	€ -183.100	€ 91.345	€ 93.720	€ 96.157	€ 98.657

Financiën

Resultaat Najaarsnota 2025

Het resultaat van de Najaarsnota 2025 bedraagt € 7.743.400,- positief.

Voor een compleet overzicht van alle overschotten en tekorten wordt verwezen naar de betreffende programma's in de Najaarsnota 2025. Op hoofdlijnen zien de tekorten en overschotten er per programma als volgt uit:

Bedrag x €			
Programmanummer en -naam	Tekort	Overschot	Saldo
Programma 1 Bestuur en Dienstverlening	€ -817.477	€ 1.653.792	€ 836.315
Programma 2 Veiligheid	€ -54.000	€ 263.591	€ 209.591
Programma 3 Verkeer en Parkeren	€ -218.468	€ 540.564	€ 322.096
Programma 4 Economie	€ -	€ 89.782	€ 89.782
Programma 5 Onderwijs	€ -59.112	€ 230.671	€ 171.559
Programma 6 Sport en Cultuur	€ -275.754	€ 517.281	€ 241.527
Programma 7 Sociaal Domein en Volksgezondheid	€ -1.350.514	€ 1.151.812	€ -198.702
Programma 8 Duurzaamheid en Leefomgeving	€ -490.633	€ 977.415	€ 486.782
Programma 9 Wonen en Ruimte	€ -36.000	€ 67.978	€ 31.978
Programma 10 Algemene Dekkingsmiddelen	€ -70.000	€ 5.622.472	€ 5.552.472
Totalen	€ -3.371.958	€ 11.115.358	€ 7.743.400

In de hierboven gepresenteerde tekorten en overschotten is voor € 12.688.606,- aan budgetten die per saldo budgettair neutraal zijn niet meegenomen. Dit verzoek om een overzicht te presenteren zonder de budgettair neutrale aanpassingen is door de raad gedaan ten tijde van de Voorjaarsnota 2025. Een budgetafwijking kan budgettair neutraal zijn doordat een bedrag begrotingstechnisch als tekort en overschot in hetzelfde product wordt opgevoerd; of doordat er taakmutaties opgevoerd worden die gedekt worden uit de algemene uitkering; of als een tekort of overschot binnen een product onttrokken of gestort wordt in een reserve. In onderstaande tabel zijn de totalen van budgettair neutrale mutaties opgenomen. Voor een verdere onderbouwing hiervan wordt verwezen naar de analyse van de producten in de Najaarsnota 2025.

Bedrag x €			
Budgettair neutrale mutaties	Tekort	Overschot	Saldo
Budgetten als tekort en overschot in hetzelfde product	€ -5.992.675	€ 5.992.675	€ -
Budgetten gedekt uit algemene uitkering taakmutaties	€ -517.991	€ 517.991	€ -
Budgetten die een relatie hebben met Reserves	€ -6.177.940	€ 6.177.940	€ -
Totaalbedrag	€ -12.688.606	€ 12.688.606	€ -

Het positieve resultaat van de Najaarsnota 2025 van € 7.743.400,- is voor € 8.588.773,- incidenteel positief en voor € 845.373,- structureel negatief. Van het samengestelde bedrag van € 845.373,- structureel negatief is € 849.153,- voor zorgkosten jeugdhulp die we extra aan SOZ betalen. Dit is al meegenomen in de programmabegroting 2026-2029.

Bedrag x €			
Mutaties incidenteel/structureel Najaarsnota 2025		Tekort	Overshot
Totaal mutaties Najaarsnota 2025 Incidenteel	€	-2.069.035	€ 10.657.808
Totaal mutaties Najaarsnota 2025 Structureel	€	-1.302.923	€ 457.550
Resultaat Najaarsnota 2025	€	-3.371.958	€ 11.115.358

Dit incidenteel positieve effect van € 8.588.773,- komt onder andere voort uit:

Bedrag x €		
Product	Aantal grote mutaties najaarsnota	Bedrag
P074 Financieel Beleid	Rentebaten uitgezette geldleningen	€ 973.242
P211 Bijstandverlening en inkomensvoorziening en subsidies	Inkomensdeel WWB	€ 476.209
P216 Maatwerkvoorzieningen Wmo	Wmo Begeleiding	€ 256.770
P300 Algemene Dekkingsmiddelen	Extra geld gemeentefonds exclusief taakmutaties	€ 5.177.492
Diverse producten	Minder kapitaallasten dan begroot	€ 911.055
		€ 7.794.768

Er wordt € 911.054,- minder aan kapitaallasten uitgegeven dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat investeringen die oorspronkelijk voor 2024 waren gepland, langer doorlopen dan voorzien. Daarnaast zijn er enkele investeringen die uiteindelijk goedkoper zijn uitgevallen.

Voor de investeringen die vertraging hebben opgelopen, betekent dit dat de afschrijvingen niet in 2025, maar pas in 2026 (of later) aanvangen. Dit betreft uitsluitend kapitaallasten die niet budgettair neutraal zijn, waarvoor dus geen lagere onttrekking aan een reserve of voorziening plaatsvindt. De onderbouwing van deze afwijkingen zijn terug te vinden onder de betreffende programma's in de Najaarsnota 2025. Het betreft hierbij een verschil tussen de begrote en werkelijke kapitaallasten op het gebied van:

Minder kapitaallasten dan begroot	
Bedrag x €	
Product	Bedrag
P116 Sport	€ 252.725
P180 Openbare Verlichting	€ 70.299
P183 Verkeersvoorzieningen	€ 26.060
P242 Strandexploitatie	€ 89.782
P260 Verhardingen	€ 271.205
P265 Oppervlaktewater	€ 127.077
P266 Groenvoorzieningen	€ 73.906
Totaal	€ 911.054

De overige genoemde positieve effecten worden toegelicht in de Najaarsnota.

Ontwikkeling onvoorzien en begrotingsresultaat

Bij de paragraaf Aanpassing investeringsbudgetten 2025 worden de volgende investeringen opgevoerd: Strandauto elektrisch; Aankoop units Duinpoort Noordwijk; Veldverlichting Sportpark Duinwetering. De bijbehorende kapitaallasten worden voorgesteld om vanaf 2026 te onttrekken uit het budget onvoorzien. Dit betreft € 8.100,- per jaar voor 8 jaar voor Strandauto elektrisch; € 13.400,- per jaar voor 10 jaar voor Aankoop units Duinpoort Noordwijk; € 7.500,- per jaar voor 10 jaar voor Veldverlichting Sportpark Duinwetering.

In deze Najaarsnota 2025 worden echter geen voorstellen opgevoerd met dekking uit het budget onvoorzien voor 2025.

In deze Najaarsnota 2025 worden geen voorstellen opgevoerd met dekking uit het begrotingsresultaat.

Het verloop in de post onvoorzien en het begrotingsresultaat is op basis van eerder genomen besluiten als volgt:

Onvoorzien en begrotingsresultaat 2025	Onvoorzien incidenteel		Onvoorzien structureel		Begrotingsresultaat	
	Beschikbaar	Mutatie	Beschikbaar	Mutatie	Beschikbaar	Mutatie
Beschikbaar 2025 (beginstand)	€ -		€ 76.000		€ -	
Restant 2025	€ -		€ 76.000		€ -	

Vervolg

[Inclusief communicatie]

Actie	Planning
Behandeling in beeldvormende Commissie	18 november 2025
Behandeling in de meningsvormende Commissie	2 december 2025
Behandeling in de raad	18 december 2025

Bijlage(n)

Najaarsnota 2025

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Noordwijk

Mw. E.M. Overzier
secretaris

Dhr. B.B. Schneiders
burgemeester