Raadsvoorstel

Programmabegroting 2027-2030

Aan : de gemeenteraad
Van : College van B&W
Datum : 06 oktober 2026
Portefeuillehouder: : Wethouder P.J.T. van Strien
Zaaknummer : 1197449

Publiekssamenvatting

De Programmabegroting 2027-2030 beschrijft de belangrijkste beleidsvoornemens van de gemeente voor de komende jaren en wanneer deze worden uitgevoerd. Met het vaststellen van de begroting stelt de gemeenteraad de benodigde budgetten beschikbaar.

Het laatste jaar van het financieel meerjarenperspectief laat een positief saldo zien. Hiermee voldoet de programmabegroting financieel gezien aan de eis die door de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland, aan de programmabegroting gesteld wordt. Het eerste jaar (2027) laat een klein negatief saldo zien. Voorgesteld wordt dit negatieve saldo te dekken vanuit de Algemene Reserve.

De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten uit de vastgestelde Perspectiefnota 2027-2030. Het onontkoombaar en bestaand beleid, het nieuwe beleid en de genomen maatregelen zijn verwerkt in deze programmabegroting. Daarnaast is de financiële vertaling van het coalitieakkoord voor het jaar 2027 opgenomen in de Programmabegroting 2027-2030. Bij de Perspectiefnota 2028-2031 volgt de verder vertaling van het coalitieakkoord voor de jaren na 2027.

Voorgesteld besluit

I. De Programmabegroting 2027-2030 vast te stellen en kennis te nemen van de begrotingssaldi en de afname van de reserves met € 25.181.000,- over de periode 2027-2030.

II Het negatieve begrotingssaldo van 2027 van -/- € 17.000,- te dekken uit de Algemene Reserve in overeenstemming met de richtlijnen uit de Begrotingscirculaire 2027 van de provincie Zuid-Holland.

III. Het in de Programmabegroting 2027-2030 opgenomen investeringsplan vast te stellen.

IV. De investeringsbedragen in de jaarschijf 2027 conform het in de Programmabegroting 2027-2030 opgenomen investeringsplan beschikbaar te stellen, met uitzondering van de met een * gemerkte bedragen.

Inleiding

De programmabegroting geeft in de vorm van de beantwoording van de 7-w-vragen (Wat willen we bereiken?, Wat gaan we daarvoor doen?, Wanneer is het gereed?, Wat mag het kosten?, Welke beleidsindicatoren zijn hierbij relevant?, Wat zijn de verbonden partijen/met wie werken we samen? en Wat zijn de risico's?) aan wat de gemeente Noordwijk in 2027 gaat doen.

Actuele (financiële) ontwikkelingen zijn verwerkt, met als laatste de effecten van de Septembercirculaire 2026 van het gemeentefonds.

De begroting geeft een realistisch beeld van de financiële stand van zaken van de gemeente Noordwijk. Ten opzichte van de vastgestelde Perspectiefnota 2027-2030 is daarna het volgende beeld te zien.

Startsituatie Perspectiefnota 2027-2030 en reguliere begrotingsmutaties 2027-2030

Bedragen zijn afgerond op € 1.000,-				
Effect van 'reguliere' mutaties op meerjarenbeeld	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Startsituatie Begroting 2027-2030 (perspectiefnota)	**€ -491.000**	**€ -2.168.000**	**€ -1.844.000**	**€ -624.000**
Septembercirculaire 2026				
Effect Septembercirculaire 2027-2030	€ 1.184.000	€ 1.117.000	€ 1.293.000	€ 1.739.000
Taakmutaties (o.a. Versterking regie volkshuisvesting)	€ -178.000	€ -176.000	€ -180.000	€ -184.000
Septembercirculaire 2026 subtotaal	**€ 1.006.000**	**€ 941.000**	**€ 1.113.000**	**€ 1.555.000**
Totaal +/+ Septembercirculaire 2026	**€ 515.000**	**€ -1.227.000**	**€ -731.000**	**€ 931.000**
Salarislasten				
Stelpost van 300K uit perspectiefnota volledig uitgewerkt	€ 65.000	€ 82.000	€ 84.000	€ 81.000
Totaal +/+ mutatie salarislasten	**€ 580.000**	**€ -1.145.000**	**€ -647.000**	**€ 1.012.000**
Kapitaallasten (rente)				
Rentelasten (geldlening 2027, rente 3,85% ipv 3,07%)	€ -939.000	€ -573.000	€ -325.000	€ -273.000
Totaal -/- kapitaallasten (rente)	**€ -359.000**	**€ -1.718.000**	**€ -972.000**	**€ 739.000**
Aanpassing ont- en invlechting ODWH	€ 14.000	€ 52.000	€ 168.000	€ 133.000
Totaal +/+ aanpassing ont- en invlechting ODWH	**€ -345.000**	**€ -1.666.000**	**€ -804.000**	**€ 872.000**
Totaal begrotingssaldi 2027-2030 na bovenstaande	**€ -345.000**	**€ -1.666.000**	**€ -804.000**	**€ 872.000**

- Startsituatie van het financieel meerjarenperspectief wordt gevormd door de op 16 juli 2026 vastgestelde Perspectiefnota 2027-2030
- Een positief effect van de Septembercirculaire 2026, de concrete uitwerking van de 'stelpost' salarislasten, de hogere rentelasten doordat er meer geld wordt aangetrokken tegen een hogere rente en het positieve financiële effect in relatie met het terughalen van de VHT bouwtaken van de ODWH naar gemeente Noordwijk zorgen voor begrotingssaldi bovenstaande begrotingssaldi.

Structurele financiële effecten coalitieakkoord voor 2027

Bedragen zijn afgerond op € 1.000,-								
Vertaling coalitieakkoord voor 2027		**2027**		**2028**		**2029**		**2030**
Begrotingssaldi na 'reguliere' mutaties	**€**	**-345.000**	**€**	**-1.666.000**	**€**	**-804.000**	**€**	**872.000**
Structureel effect vertaling coalitieakkoord voor 2027								
Hoofdstuk 1 Bestuur en Dienstverlening	€	-20.000	€	-26.000	€	-22.000	€	-18.000
Hoofdstuk 2 Veiligheid	€	-	€	-	€	-	€	-
Hoofdstuk 3 Verkeer en Parkeren	€	40.000	€	25.000	€	18.000	€	18.000
Hoofdstuk 4 Economie	€	-	€	-	€	-	€	-
Hoofdstuk 5 Onderwijs	€	-130.000	€	-130.000	€	-130.000	€	-130.000
Hoofdstuk 6 Sport en Cultuur	€	-30.000	€	-30.000	€	-30.000	€	-30.000
Hoofdstuk 7 Sociaal Domein en Volksgezondheid	€	-122.000	€	-282.000	€	-282.000	€	-282.000
Hoofdstuk 8 Duurzaamheid en Leefomgeving	€	-15.000	€	-28.000	€	-28.000	€	-28.000
Hoofdstuk 9 Wonen en Ruimte	€	-307.000	€	-307.000	€	-307.000	€	-307.000
Hoofdstuk 10 Financien	€	-	€	-	€	-	€	-
Hoofdstuk 11 Asiel	€	-	€	-	€	-	€	-
Totaal structureel effect vertaling coalitieakkoord 2027	**€**	**-584.000**	**€**	**-778.000**	**€**	**-781.000**	**€**	**-777.000**
Extra formatie wethouder en ondersteuning								
1 fte wethouder. Vanaf jul 2026	€	-132.000	€	-137.000	€	-142.000	€	-147.000
0,5 fte bestuursadviseur. Sep 2026 tm mrt 2027	€	-16.000						
0,5 fte bestuurssecretaresse. Vanaf sep 2026	€	-38.000	€	-39.000	€	-41.000	€	-42.000
Extra formatie wethouder en ondersteuning	**€**	**-186.000**	**€**	**-176.000**	**€**	**-183.000**	**€**	**-189.000**
Vrijval structureel budget nieuw college	**€**	**250.000**	**€**	**250.000**	**€**	**250.000**	**€**	**250.000**
Totaal begrotingssaldi 2027-2030 na bovenstaande	**€**	**-865.000**	**€**	**-2.370.000**	**€**	**-1.518.000**	**€**	**156.000**

Ten tijde van het opstellen van deze programmabegroting is er ook hard gewerkt aan het uitwerken van de vertaling van het coalitieakkoord. Hierbij wordt de focus gelegd op het jaar 2027. In deze programmabegroting worden de zaken uit het coalitieakkoord opgenomen voor 2027 (en daaropvolgende jaren voor zover bekend) waar nog geen budget voor was opgenomen (zie hoofdstuk 1.2 Vertaling van het coalitieakkoord voor 2027 voor verder toelichting).

De financiële effecten van het coalitieakkoord voor 2027 zijn gesplitst in structurele en incidentele effecten. De structurele effecten worden gedekt binnen het structurele financiële meerjarenperspectief. Ook wordt hier de vijfde wethouder, 0,5 fte bestuursadviseur (incidenteel) en 0,5 fte bestuurssecretaresse meegenomen. Tegenover de kosten van de uitwerking van het coalitieakkoord voor 2027 staat de vrijval van het structurele budget voor nieuw beleid van het nieuwe college vanuit de Programmabegroting 2026-2029. De incidentele effecten worden gedekt uit de Algemene Reserve.

Te nemen maatregelen 2027-2030

Bedragen zijn afgerond op € 1.000,-								
Effect maatregelen prio 1+2 op meerjarenbeeld		**2027**		**2028**		**2029**		**2030**
Begrotingssaldi na reguliere mutaties+coalitieakkoord	**€**	**-865.000**	**€**	**-2.370.000**	**€**	**-1.518.000**	**€**	**156.000**
Structureel effect te nemen maatregelen prio 1+2								
1. Bestuur en Dienstverlening	€	50.000	€	50.000	€	50.000	€	50.000
6. Sport en Cultuur	€	115.000	€	115.000	€	115.000	€	115.000
8. Duurzaamheid en Leefomgeving	€	111.000	€	111.000	€	111.000	€	111.000
10 Financien	€	572.000	€	672.000	€	746.000	€	815.000
Totaal te nemen maatregelen prio 1+2	**€**	**848.000**	**€**	**948.000**	**€**	**1.022.000**	**€**	**1.091.000**
Totaal begrotingssaldi 2027-2030 na bovenstaande	**€**	**-17.000**	**€**	**-1.422.000**	**€**	**-496.000**	**€**	**1.247.000**

De Perspectiefnota 2027-2030 liet een negatief financieel meerjarenperspectief zien. Er is voor gekozen om dit ten tijde van de Perspectiefnota 2027-2030 niet sluitend te maken. Dit had te maken met de coalitievorming en ‘demissionaire’ status van het toen zittende college.

Wel werden er bij de perspectiefnota al mogelijke denkrichtingen voor te nemen maatregelen opgenomen. De denkrichtingen zijn binnen deze programmabegroting verder uitgewerkt in te nemen maatregelen voor de periode 2027 tot en met 2030 (prioriteit 1 en 2 meegenomen).

Concluderend

Het laatste jaar laat een positief saldo zien. Hiermee voldoet de programmabegroting financieel gezien aan de eis die door de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland, aan de programmabegroting gesteld wordt. Het eerste jaar (2027) laat een klein negatief saldo zien. Voorgesteld wordt dit negatieve saldo van € 17.000,-te dekken vanuit de Algemene Reserve.

Argument(en) per beslispunt

Beslispunt I: De Programmabegroting 2027-2030 vast te stellen en kennis te nemen van de begrotingssaldi en de afname van de reserves met € 25.181.000,- over de periode 2027-2030.

Argumenten

1.1 De programmabegroting is opgesteld conform de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording.
1.2 Het vaststellen van de programmabegroting is een bevoegdheid van de raad.
1.3 De Programmabegroting 2027-2030 is een uitwerking van de Uitvoeringsagenda en het collegeprogramma. Daarnaast is ook de vastgestelde Perspectiefnota 2027-2030 hierin verwerkt.
1.4 De vastgestelde Programmabegroting 2027-2030 dient binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan Gedeputeerde Staten te worden toegezonden (art.191 Gemeentewet).
1.5 De Programmabegroting 2027-2030 geeft een zo goed mogelijk beeld van de begrotingsjaren 2027 tot en met 2030.

Kanttekeningen

De vastgestelde Programmabegroting 2027-2030 dient binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan Gedeputeerde Staten te worden toegezonden (art.191 Gemeentewet).

Beslispunt II: Het negatieve begrotingssaldo van 2027 van -/- € 17.000,-,- te dekken uit de Algemene Reserve in overeenstemming met de richtlijnen uit de Begrotingscirculaire 2027 van de provincie Zuid-Holland.

Argumenten

2.1 De provincie Zuid-Holland, onze toezichthouder, heeft in hun Begrotingscirculaire 2027 aangegeven dat: “indien uw gemeente een begrotingstekort heeft (maar wel een positief structureel en reëel evenwicht), dient in het raadsbesluit te worden opgenomen hoe het tekort in het begrotingsjaar wordt gedekt, bijvoorbeeld met een onttrekking aan de algemene reserve. Hiermee besluit de gemeenteraad expliciet over een tekort in de voorliggende begroting en de bijhorende dekking”.

Kanttekeningen

Geen

Beslispunt III: Het in de Programmabegroting 2027-2030 opgenomen investeringsplan vast te stellen.

Argumenten
3.1 Het vaststellen van de programmabegroting, met hierin het investeringsplan, is een bevoegdheid van de raad.

Kanttekeningen
Geen

Beslispunt IV: De investeringsbedragen in de jaarschijf 2027 conform het in de Programmabegroting 2027-2030 opgenomen investeringsplan beschikbaar te stellen, met uitzondering van de met een * gemerkte bedragen.

Argumenten

4.1. Gevraagd wordt om de investeringsbedragen genoemd in de jaarschijf 2027 van het investeringsplan beschikbaar te stellen. Voor investeringen die met een * zijn aangemerkt zal een apart voorstel aan de raad worden voorgelegd.

Kanttekeningen
Geen

Financiën

De programmabegroting is in het laatste begrotingsjaar sluitend en voldoet daarmee aan de financiële eis van de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland.

De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten uit de vastgestelde Perspectiefnota 2027-2030. Het onontkoombaar en bestaand beleid, het nieuwe beleid en de genomen maatregelen zijn verwerkt in deze programmabegroting. Daarnaast is de financiële vertaling van het coalitieakkoord voor het jaar 2027 opgenomen in de Programmabegroting 2027-2030. Bij de Perspectiefnota 2028-2031 volgt de verder vertaling van het coalitieakkoord voor de jaren na 2027.

De begrotingssaldi bedragen:

2027	-/-	€	17.000,-
2028	-/-	€	1.422.000,-
2029	-/-	€	496.000,-
2030	+/+	€	1.247.000,-

Vervolg

Niet van toepassing.

Bijlage(n)

A. Programmabegroting 2027-2030
B. Programmabegroting 2027-2030 Raadsbesluit
C. Bijlage 1 Onontkoombaar en bestaand beleid 2027-2030
D. Bijlage 2 Nieuw beleid 2027-2030
E. Bijlage 3 Te nemen maatregelen 2027-2030
F. Bijlage 4 Vertaling van het coalitieakkoord voor 2027

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Noordwijk

Mw. E.M. Overzier	Dhr. B.B. Schneiders
secretaris	burgemeester