

## Raadsvoorstel

# Programmabegroting 2026-2029

Aan : de gemeenteraad  
Van : College van B&W  
Datum : 07 oktober 2025  
Portefeuillehouder: : Wethouder P.J.T. van Strien  
Zaaknummer : 1100425

## Publiekssamenvatting

In de programmabegroting wordt weergegeven wat de belangrijke beleidsonderwerpen zijn voor het de begrotingsjaren 2026 tot en met 2029 en wanneer de uitvoering hiervan is voorzien. Met het vaststellen van de Programmabegroting 2026-2029 stelt de raad de budgetten beschikbaar. De programmabegroting laat een sluitend laatste jaar zien. Hiermee voldoet de programmabegroting aan de eis die door de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland, aan de programmabegroting is gesteld. De begrotingssaldi zijn gebaseerd op de uitgangspunten van de vastgestelde Perspectiefnota 2026-2029. Het autonoom en nieuw beleid en de te nemen maatregelen uit deze perspectiefnota gelden als basis voor deze programmabegroting.

## Voorgesteld besluit

**I. De Programmabegroting 2026-2029 vast te stellen en kennis te nemen van de begrotingssaldi en de afname van het eigen vermogen van € 20.029.000,- over de periode 2026-2029.**

**II Het negatieve begrotingssaldo van 2026 van +/- € 700.000,- te dekken uit de Algemene Reserve in overeenstemming met de richtlijnen uit de Begrotingscirculaire 2026 van de provincie Zuid-Holland.**

**III. Het in de Programmabegroting 2026-2029 opgenomen investeringsplan vast te stellen.**

**IV. De investeringsbedragen in de jaarschijf 2026 conform het in de Programmabegroting 2026-2029 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 2026 gaat doen.

Actuele (financiële) ontwikkelingen zijn verwerkt, met als laatste de effecten van de Septembercirculaire 2025 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 2026-2029 is daarna het volgende beeld te zien.

### Belangrijkste ontwikkelingen

| Bedragen zijn afgerond op € 1.000,-                        |              |             |            |              |  |
|--|--------------|-------------|------------|--------------|--|
| <b>Totaal overzicht 2026-2029</b>                          |              |             |            |              |  |
|  | 2026         | 2027        | 2028       | 2029         |  |
| <b>Startsituatie Begroting 2026-2029 (perspectiefnota)</b> | € 32.000     | € 1.195.000 | € 254.000  | € 1.678.000  |  |
| <b>Autonome ontwikkelingen</b>                             |              |             |            |              |  |
| Aanstellen gedragswetenschapper Voor leder 1               | € -72.000    | € -74.000   | € -76.000  | € -78.000    |  |
| Wijziging organiatievorm en indexering Voor leder 1        | € -95.000    | € -99.000   | € -103.000 | € -107.000   |  |
| Jeugdzorgbegroting 2026                                    | € -21.000    | € -10.000   | € -14.000  | € -198.000   |  |
| Bijstelling kosten Jeugdzorgbegroting                      | € -550.000   | € -550.000  | € -550.000 | € -550.000   |  |
| Actualiseren vergoeding exploitatie Zwembad Binnensee      | € -6.000     | € -6.000    | € -38.000  | € -50.000    |  |
| Tariefstelling kostendekkende afvalstoffenheffing          | € -129.000   | € -83.000   | € -50.000  | € 95.000     |  |
| Verplaatsen verkiezingen Tweede Kamer                      |              |             | € 130.000  |              |  |
| Bijstellen uitgaven naheffingsaanslagen (+/- gecorrigeerd) |              | € -206.000  | € -212.000 | € -218.000   |  |
| Aanpassing budget OZB, parkeren, toeristen, onvoorzien     | € 205.000    | € 219.000   | € 388.000  | € 321.000    |  |
| Overige aanpassingen (vervoermiddelen, Woo budget etc)     | € -52.000    | € -19.000   | € -12.000  | € -26.000    |  |
| Ophoging kapitaallastenniveau voor 'nieuwe' investeringen  | € -          | € -53.000   | € -146.000 | € -254.000   |  |
| <b>Autonome ontwikkelingen sub totaal</b>                  | € -720.000   | € -881.000  | € -683.000 | € -1.065.000 |  |
| <b>Totaal startsituatie - autonoom</b>                     | € -688.000   | € 314.000   | € -429.000 | € 613.000    |  |
| <b>Septembercirculaire 2025</b>                            |              |             |            |              |  |
| Effect Septembercirculaire 2026-2029                       | € 1.939.000  | € 263.000   | € 173.000  | € 132.000    |  |
| Waarvan taakmutaties (voor WSW, CDOKE etc)                 | € -1.703.000 | € -116.000  | € -43.000  | € -39.000    |  |
| <b>Septembercirculaire 2025 sub totaal</b>                 | € 236.000    | € 147.000   | € 130.000  | € 93.000     |  |
| <b>Totaal -/- Septembercirculaire 2025</b>                 | € -452.000   | € 461.000   | € -299.000 | € 706.000    |  |
| <b>Inflatie</b>  |              |             |            |              |  |
| Inflatie budgetten/subsidies/inkomsten/salarissen          | € -71.000    | € -106.000  | € -192.000 | € -337.000   |  |
| <b>Totaal -/- mutatie inflatie</b>                         | € -523.000   | € 355.000   | € -491.000 | € 369.000    |  |
| <b>Salarislasten</b>                                       |              |             |            |              |  |
| Minder uren naar grondbedrijf en uitgevoerde bijstelling   | € -140.000   | € -140.000  | € -140.000 | € -140.000   |  |
| <b>Totaal -/- mutatie salarislasten</b>                    | € -663.000   | € 215.000   | € -631.000 | € 229.000    |  |
| <b>Kapitaallasten (rente/afschrijving) en reserves</b>     |              |             |            |              |  |
| Extra rentelasten als gevolg renteomslag                   | € -114.000   | € -101.000  | € -155.000 | € -137.000   |  |
| Kapitaallasten (afschrijvingen) en reserves                | € 77.000     | € 135.000   | € -156.000 | € -34.000    |  |
| <b>Totaal -/- kapitaallasten en reserves</b>               | € -700.000   | € 249.000   | € -942.000 | € 58.000     |  |
| <b>Totaal begrotingssaldi 2026-2029</b>                    | € -700.000   | € 249.000   | € -942.000 | € 58.000     |  |

- Er hebben zich na de perspectiefnota nog een aantal autonome ontwikkelingen voorgedaan. Zo hebben ontwikkelingen rondom Voor leder 1 voor hogere lasten gezorgd, werden op basis van de tweede prognose 2025 de kosten vanuit de Jeugdzorgbegroting voor 2026 en verder opgehoogd, stonden abusievelijk in de perspectiefnota de lasten bij de naheffingsaanslagen als baten opgevoerd, heeft er een ophoging plaatsgevonden van inkomsten op basis van voorgaande jaarrekening en is het kapitaallastenniveau opgehoogd voor onder andere de nieuwe investering voor de Mobiliteitsagenda 2024 (prio 1).
- De Septembercirculaire 2025 laat netto (na aftrek van de taakmutaties) een positief effect zien op het financieel meerjarenperspectief.
- Op basis van de Septembercirculaire 2025 zijn de juiste bedragen in verband met de inflatie aan de lonen en prijzen (budgetten/inkomsten) toegerekend.

- Er worden in de programmabegroting minder uren aan de grondexploitatie toegerekend. Als gevolg hiervan komen deze uren op de exploitatie terecht.
- Als gevolg van de nieuw berekende renteomslag zijn de juiste rentelasten toegerekend. Hiernaast zijn de afschrijvingen en reserves op de juiste manier in de programmabegroting verwerkt.

## Argument(en) per beslispunt

**Beslispunt I: De Programmabegroting 2026-2029 vast te stellen en kennis te nemen van de begrotingssaldi en de afname van het eigen vermogen van € 20.029.000,- over de periode 2026-2029.**

### 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 2026-2029 is een uitwerking van de Uitvoeringsagenda en het collegeprogramma. Daarnaast is ook de vastgestelde Perspectiefnota 2026-2029 hierin verwerkt.
- 1.4 De vastgestelde Programmabegroting 2026-2029 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 2026-2029 geeft een zo goed mogelijk beeld van de begrotingsjaren 2026 tot en met 2029.

### Kanttekeningen

De vastgestelde Programmabegroting 2026-2029 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 2026 van -/- € 700.000,- te dekken uit de Algemene Reserve in overeenstemming met de richtlijnen uit de Begrotingscirculaire 2026 van de provincie Zuid-Holland.**

### Argumenten

2.1 De provincie Zuid-Holland, onze toezichthouder, heeft in hun Begrotingscirculaire 2026 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 2026-2029 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 2026 conform het in de Programmabegroting 2026-2029 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 2026 van het investeringsplan beschikbaar te stellen. Voor investeringen die met een \* zijn aangemerkt zal een apart voorstel aan de raad worden voorgelegd.

#### Kanttelingen

Geen

## Financiën

De programmabegroting laat een sluitend laatste jaar zien. Hiermee voldoet de programmabegroting aan de eis die door de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland, aan de programmabegroting is gesteld. De begrotingssaldi zijn gebaseerd op de uitgangspunten van de vastgestelde Perspectiefnota 2026-2029. Het autonoom en nieuw beleid en de te nemen maatregelen uit deze perspectiefnota gelden als basis voor deze programmabegroting.

De begrotingssaldi bedragen:

|      |     |   |           |
|------|-----|---|-----------|
| 2026 | -/- | € | 700.000,- |
| 2027 | +/+ | € | 249.000,- |
| 2028 | -/- | € | 942.000,- |
| 2029 | +/+ | € | 58.000,-  |

## Vervolg

Niet van toepassing.

## Bijlage(n)

- A. Programmabegroting 2026-2029
- B. Programmabegroting 2026-2029 Raadsbesluit

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Noordwijk

Mw. E.M. Overzier  
secretaris

Dhr. B. Schneiders  
burgemeester