



Heemstede

Najaarsnota 2025



Inhoud

Inleiding	5
Prognose 2025	7
Meerjarenraming.....	11
Programma's.....	13
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	14
Programma 1 Veiligheid.....	18
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	19
Programma 3 Economie.....	21
Programma 4 Onderwijs	22
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie.....	24
Programma 6 Sociaal domein.....	26
Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	32
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	34
Programma 9 Raad.....	37
Kredieten	38
Bijlagen.....	45
Inleiding.....	45

Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2025 aan. De najaarsnota is de 2e rapportage over 2025 (herijking van de begroting 2025) en geeft de stand van de begroting weer over de eerste 8 maanden van het jaar.

[Plaats najaarsnota in de planning en controlcyclus \(P&C\)](#)

De najaarsnota 2025 wordt op 17 december in de raad vastgesteld. Dit is het laatste P&C document voor opstelling van de jaarrekening 2025. De begroting 2026-2029 én de 1e begrotingswijziging 2026 zijn dan al in de begrotingsraad van 7 november vastgesteld. Daarom bevat de najaarsnota uitsluitend begrotingsmutaties 2025 en wordt de financiële doorwerking naar 2026 en verder tegelijk met de najaarsnota in de "2e begrotingswijziging 2026" voorgelegd.

[Raadsinformatiebericht na de najaarsnota](#)

Na de najaarsnota 2025 is het eerstvolgende P&C document dat de raad wordt voorgelegd de jaarrekening 2025. Bij de jaarrekening 2024 heeft de raad verzocht om eerdere informatie indien het verwachte rekeningresultaat sterk afwijkt door een enkele mutatie. Ook als deze mutatie een verplicht (wettelijk) karakter heeft zoals bij voorzieningen.

Grote afwijkingen kunnen onder meer voorkomen in het sociaal domein (de openeinde regelingen van het sociaal domein leiden na opheffing van de reserve sociaal domein tot een rekeningresultaat) en mutaties in voorzieningen voor pensioenen van voormalig bestuur (de verplichte rekenrente wordt pas bekend na afloop van het boekjaar).

Over effecten van € 80.000 of meer op het rekeningresultaat 2025 die wij voor maart 2026 in beeld hebben gebracht zullen wij de raad in een raadsinformatiebericht in maart 2026 informeren. Dat is naar verwachting mogelijk voor bijvoorbeeld de mutatie in de voorziening pensioenen voormalig wethouders en de ontvangen en betaalde rente over 2025.

[Niet tijdig voor het raadsinformatiebericht](#)

Sommige afwijkingen kunnen pas kort voor de afronding van het jaarwerk 2025 worden vastgesteld omdat er afhankelijkheden zijn van externe administraties zoals bij de samenwerkingen op belastingen, het sociaal domein (de "openeinde regelingen") en de bedrijfsvoering of omdat er eerst een volledige afsluiting van dat onderdeel van de administratie in 2025 moet zijn afgerond (salarislasten). De raad wordt hierover geïnformeerd in de jaarrekening 2025.

[Leeswijzer](#)

In de inleiding vindt u onder "prognose 2025" het begrotingsresultaat 2025 en het structurele begrotingsresultaat 2025. Onder de "meerjarenraming" wordt het begrotingsresultaat 2025-2029 zichtbaar gemaakt. De raad stelt de meerjarenraming niet met de najaarsnota vast maar neemt deze ter kennisname aan. Vervolgens wordt kort ingegaan op enkele specifieke onderwerpen die in deze najaarsnota aan bod komen.

In het onderdeel "programma's" worden afwijkingen per programma en per taakveld toegelicht wanneer de afwijking van de begroting € 25.000 of meer bedraagt. De toelichting vindt per mutatie plaats onder de programma's 0 tot en met 9.

In het hoofdstuk "kredieten" worden mutaties in de kredieten op basis van de toetsing bij de najaarsnota 2025 toegelicht en worden kredieten eventueel vastgesteld en afgesloten.

Tot slot wordt in de bijlage gerapporteerd over het Sociaal Domein conform de motie "grenzen in sociaal domein" van juni 2019.

Presentatietechnisch

Een mutatie kan betrekking hebben op meerdere taakvelden waardoor een mutatie ook technisch wordt verspreid over diverse taakvelden. Hierdoor kan op een taakveld een bedrag lager dan € 25.000 of zelfs nihil staan terwijl de mutatie op alle taakvelden opgeteld wel € 25.000 of meer is. Mutaties die zowel baten als lasten betreffen worden afzonderlijk bij de baten en de lasten toegelicht. Dit is conform de vereisten uit het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en de regels bij de rechtmatigheidsverantwoording. Hierdoor kan een mutatie lastig leesbaar zijn voor raadsleden. In de omschrijving wordt daarom zoveel mogelijk de samenhang aangegeven.

Prognose 2025

Begrotingsresultaat 2025

De volgende tabel geeft het verwachte begrotingsresultaat 2025 weer. Dit is het resultaat inclusief de najaarsnota 2025. Belangrijk: hier is géén onderscheid gemaakt in structurele en incidentele baten en lasten.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2025
Begrotingssaldo	-1.184

Structureel begrotingsresultaat 2025

Het verwachte structureel begrotingsresultaat 2025 staat in de tabel hieronder. Dit is het begrotingsresultaat uit de tabel hiervoor gecorrigeerd met incidentele baten en lasten.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2025
Begrotingssaldo	-1.184
Correctie incidenteel	2.118
Totaal structureel	-3.302

De volgende tabel geeft aan waaruit de incidentele baten en lasten van € 2,1 miljoen bestaan. De eerste 8 posten (€ 935.000) zijn afkomstig uit de vastgestelde primaire begroting 2025, de andere posten zijn afkomstig uit begrotingswijzigingen van de voor- en najaarsnota en tussentijdse raadsbesluiten.

plus = nadeel, min = voordeel (bedragen x € 1.000)

	2025
Parkeerregisseur	120
Participatiewet en re-integratie	50
Doorontwikkelen wonen en vastgoed	195
Trainees	200
Opbrengst verkoop Herenweg 20	-500
Incidentele uitname gemeentefonds	769
Heemstede maakt het mogelijk	51
Waterbergende maatregelen	50
Storting spreidingswet in reserve opvang kwetsbare aandachtsgroepen	101
Mutatie reserve BUIG	-171
Mutatie reserve implementatie omgevingswet	115
ICT meerjarig vervangingsplan	378
Rentebaten schatkist	-154
Verschil baten en lasten opvang (resultaat) wordt gestort in reserve opvang kwetsbare aandachtsgroepen	1.028
Resultaatbestemming 2024	-267
voorbereiding Wet WMEBV	50
Overige	104
Correctie incidentele baten en lasten	2.118

Een bedrag van € 1,1 miljoen ontstaat door de storting in de reserve "opvang kwetsbare aandachtsgroepen". Dit zijn ontvangsten voor de spreidingswet van € 0,1 miljoen en het voordelig verschil van € 1,0 miljoen tussen de rijksvergoeding voor opvang en de aan opvang toegerekende

lasten. Indien de gemeente meer baten dan lasten ontvangt voor de opvang dient dit als incidentele baat te worden verantwoord.

Verschil rijksvergoeding opvang en toegerekende lasten

In 2025 wordt verwacht dat de gemeente Heemstede ongeveer € 2,5 miljoen ontvangt vanuit de normbedragen vanuit de Bekostigingsregeling opvang ontheemden uit Oekraïne (BooO). Dit bedrag wordt gebruikt om de lasten in de begroting voor opvang te dekken. Het restant, ook wel het overschot op de normbedragen, wordt zoals bepaald in de nota reserves en voorzieningen gestort in de reserve opvang aandachtsgroepen.

De reserve opvang aandachtsgroepen wordt ingezet voor de bekostiging van de volledige opgave voor de opvang van aandachtsgroepen. Daarnaast wordt onderzocht of er meer aan opvang toegerekend kan worden en dus gedekt kan worden vanuit het overschot op de normbedragen.

Opbouw begrotingssaldo 2025

Het begrotingsresultaat 2025 is als volgt opgebouwd:

Bedragen x € 1.000		2025
Primitieve begroting '25		-321
Doorwerking mutaties vanuit '24		17
Voorjaarsnota '25		162
Voorjaarsnota '25 amendementen		10
Kadernota '26-'29		0
Meicirculaire gemeentefonds		0
Besluiten na VJN tot en met Raad Juli		0
Stand tot Raad Juli		-132
Programmabegroting 2026-2029		0
Stand t/m programmabegroting		-132
Eerste begrotingswijziging 2026		0
Stand t/m eerste begrotingswijziging		-132
Mutaties Besluiten voor najaarsnota		30
Mutaties najaarsnota		-1.081
Saldo van baten en lasten		-1.184

De begrotingsmutaties voor de najaarsnota 2025 (€ 102.000 voordelig)

In de voorjaarsnota 2025 werd uitgegaan van een voordelig resultaat van € 142.000 in 2025. De raad heeft bij de voorjaarsnota een amendement voor glaskunstwerk Oude Kerk opgenomen voor € 10.000 zodat het voordelig resultaat uit komt op € 132.000. Dit zijn de structurele en incidentele posten samen. Het raadsbesluit "samen naar 30 km/u" (zie toelichting onder de tabel) heeft door de technische aanpassing van de reserve aan de investeringen een nadeel van € 30.000. De begrotingsmutaties voor de najaarsnota komen daarmee op € 102.000 voordelig.

<i>plus= nadeel, min= voordeel</i>		
Onderwerp	Omschrijving	2025
Begrotingssaldo 2025		
Begrotingssaldo primitieve begroting 2025	Begrotingssaldo vastgestelde begroting 2025 inclusief 1e begrotingswijziging 2024 en doorwerking mutaties najaarsnota 2024	-304
Voorjaarsnota 2025		
Speerpunten voorjaarsnota 2025	Onder meer precario verhoging, stelpost gas en elektra afboeken, WMO lasten, mobiliteit	479
Autonome ontwikkelingen 2025	Onder meer bijstand, ICT meerjarig vervangingsplan en outsourcing, rentebaten en mutatie reserve BUIG	914
Actualisatie kapitaallasten Gemeentefonds	Verschuiving investeringsprojecten (onder meer IHP)	-848
	Ontwikkelingen vanuit decembercirculaire 2025	-383
Amendement voorjaarsnota 2025		
Amendement	Glaskunstwerk Oude Kerk	10
Besluiten voor najaarsnota 2025		
Raadsbesluit "samen naar 30 km/u"	Vrijval uit reserve "WCP 1e fase" (nu: reserve samen naar 30 km/u)	-5.630
	Storting vrijval reserve "WCP fase I" in de algemene reserve	4.115
	Storting van vrijval reserve "WCP fase 1" in de voorziening groot onderhoud wegen	1.515
	Aansluiten reserve Samen naar 30 km/u aan totaal resterende investeringen	30
Totaal mutaties voor de najaarsnota 2025		-102

Besluiten voor najaarsnota (uitvoeringsplan samen naar 30 km/u)

Het raadsbesluit "uitvoeringsplan Samen naar 30 km/u" is vastgesteld in de raad van 2 oktober en daarom onderdeel van vorenstaande tabel "besluiten voor de najaarsnota".

In het raadsbesluit "samen naar 30 km/u" is een bedrag van € 5,6 miljoen euro vrijgevallen uit de bestemmingsreserve "samen naar 30 km/u" (voormalig WCP) omdat in totaal € 9,4 miljoen aan bijbehorende kredieten is geschrapt en daar een lager krediet van € 3,7 miljoen voor in de plaats is gekomen. Hiervan is € 4,1 miljoen toegevoegd aan de algemene reserve. Door het schrappen van de investeringen is er groot onderhoud aan de wegen nodig voor € 1,5 miljoen. Dit bedrag is gestort in de voorziening wegen en wordt opgenomen in de meerjarenonderhoudsplanning wegen (MJOP).

Het schrappen van kredieten voor in totaal € 5,7 miljoen gerelateerd aan het voormalig WCP fase II in 2027 en 2028 leidt tot een voordeel op de afschrijvingslasten van € 189.000 vanaf 2029. Dit is verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2026.

Het aansluiten van de nieuwe bestemmingsreserve "samen naar 30 km/u" met de 2 kredieten voor het project leidt tot een technische wijziging van € 30.000 incidenteel in 2025.

De mutatie in de bestemmingsreserve komt terug in de overzichten van de jaarrekening 2025. Het aangepaste investeringsprogramma 2026-2029 vindt de raad terug in het investeringsprogramma dat de raad in 2026 wordt gepresenteerd. Rond de algemene reserve (waarin een bedrag uit de bestemmingsreserve is gestort) ontvangt de raad nog in 2025 een raadsinformatiebericht.

Mutaties najaarsnota 2025 (€ 1.081.000 voordeel)

De mutaties in de najaarsnota bedragen € 1.081.000 voordelig. De raad stelt de mutaties vast bij de najaarsnota 2025.

De volgende tabel geeft een meer gedetailleerd overzicht van de verschillen in de najaarsnota 2025. Hierbij worden mutaties die elkaar opheffen (budgettair neutraal zijn) zoals dat voorkomt bij uitgaven die rechtstreeks gedekt worden uit een subsidie of reserve weggelaten. Uiteraard worden alle verschillen (ook de budgettair neutrale) toegelicht onder de programmatoelichtingen.

plus= nadeel, min= voordeel			
Programma	Onderwerp	Omschrijving	2025
Mutaties gemeentefonds			
0	Gemeentefonds meicirculaire 2025		-1.337
0	Meicirculaire: gelabelde post	Hervormingsagenda Jeugd extra middelen	364
0	Meicirculaire: gelabelde post	Participatie WSW (uitvoering door SpaarneWerkt)	59
0	Meicirculaire: gelabelde post	Implementatie omgevingswet extra middelen	115
0	Gemeentefonds: septembercirculaire 2025		-1.350
0	Septembercirculaire: gelabelde post	Hervormingsagenda Jeugd compensatie 2023 en 2024	639
0	Septembercirculaire: gelabelde post	Spreidingswet	37
0	Septembercirculaire: gelabelde post	Vervroegde verkiezingen	91
Subtotaal saldo mutaties gemeentefonds			-1.382
Mutaties groter dan of gelijk aan € 50.000			
0	Reserve opvang kwetsbare aandachtsgroepen	De in de decembercirculaire extra middelen voor opvang Oekrainers en de spreidingswet worden gestort in de reserve.	64
0	Algemene reserve	Voor de reserve BUIG is minder onttrekking aan de algemene reserve nodig. Het bedrag wordt teruggestort.	80
0	Dividend	Het dividend Meerlanden over 2024 valt lager uit	137
0	GR BV	Over 2025 ontstaat voor € 202.000 aan hogere lasten door inhuur en kosten van werving en selectie. In de begroting 2025 was daarnaast de doorberekening vanuit de GR bedrijfsvoering niet juist opgenomen. Dit leidt tot € 170.000 aan lasten. De begroting 2026 en verder is hier al op aangepast.	372
0	Rente	De rentelasten 2025 vallen lager uit door investeringen die nog niet tot uitvoering zijn gekomen en door vertraging in de uitvoering ten opzichte van het investeringsprogramma.	-473
1	Veiligheidsregio Kennemerland	Aanpassing loonkosten 2025 op basis van CAO afspraken.	50
4	Kapitaallasten wissellocatie	De vrijval van de kapitaallasten voor de wissellocatie is 1 jaar te vroeg gestart in de kadernota. Dit wordt hier hersteld.	72
6	Detachering gemeente Noordwijk	De salarislasten van een gedetacheerde medewerker worden doorbelast.	-60
6	SpaarneWerkt	Dit betreft de actualisatie van het budget op basis van de meicirculaire	-68
6	Indicaties huishoudelijke ondersteuning	Door de nieuwe aanbesteding moet worden onderzocht of beschikkingen voor huishoudelijke ondersteuning moeten worden herzien. De lasten hiervan worden zoveel mogelijk binnen de budgetten verwerkt maar voor dit bedrag moet aanvullend budget worden aangevraagd.	90
6	Bijstandsuitkeringen	Op basis van de werkelijke uitgaven wordt de begroting 2025 omlaag bijgesteld.	-100
6	WMO subsidies	Subsidies over 2024 aan WMO partners vallen lager uit door minder inzet van personeel of de ontvangst van andere extra inkomsten.	-152
7	Voorziening Riolering	De exploitatielasten Riolering vallen lager uit dan geraamd. Het overschot wordt gestort in de voorziening Riolering zodat het beschikbaar blijft voor het doel van de heffing.	-88
8	Bouwleges	Op basis van de ontvangen en verwachte aanvragen over 2025 wordt een lagere opbrengst van omgevingsvergunningen verwacht.	248
div.	Overige verschillen	Alle mutaties opgeteld die per post minder dan € 50.000 bedragen	129
Subtotaal overige mutaties najaarsnota			301
Totaal saldo mutaties najaarsnota 2025			-1.081

Meerjarenraming

Begrotingsresultaat 2025-2029

De volgende tabel geeft het begrotingsresultaat over de jaren 2025-2029 weer (hierbij is geen onderscheid gemaakt in structurele en incidentele posten). Aangesloten wordt bij de stand van de programmabegroting 2026-2029 **inclusief** de 1e begrotingswijziging 2026. Deze stand vindt u terug in de tabel op pagina 4 van het raadsbesluit "eerste begrotingswijziging 2026" dat op 7 november bij de begroting 2026-2029 wordt vastgesteld.

De najaarsnota bevat uitsluitend mutaties 2025. De doorwerking van mutaties vanuit de najaarsnota naar 2026 en verder wordt de raad voorgelegd in de 2e begrotingswijziging 2026. Deze begrotingswijziging wordt tegelijk met de najaarsnota voorgelegd. De 2e begrotingswijziging 2026 is daarom geen onderdeel van de volgende meerjarentabel.

plus=nadeel, min=voordeel

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting '25	-321	111	200	1.330	2.387
Doorwerking mutaties vanuit '24	17	17	17	17	17
Voorjaarsnota '25	162	-394	-409	-537	-508
Voorjaarsnota '25 amendementen	10	0	0	0	0
Kadernota '26-'29	0	457	599	1.000	989
Meicirculaire gemeentefonds	0	-686	-911	-907	-983
Besluiten na VJN tot en met Raad Juli	0	54	54	54	54
Stand tot Raad Juli	-132	-442	-450	957	1.956
Programmabegroting	0	-454	-484	-466	-978
Stand t/m Programmabegroting	-132	-896	-934	491	978
Eerste begrotingswijziging	0	-156	-212	-278	-398
Stand t/m eerste begrotingswijziging	-132	-1.052	-1.146	214	580
Mutaties Besluiten voor Najaarsnota	30	0	-1	-1	-1
Mutaties najaarsnota	-1.081	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-1.184	-1.052	-1.147	212	579

Structureel begrotingsresultaat

De volgende tabel geeft het structureel begrotingsresultaat weer. De tabel sluit aan op de tabel in het raadsbesluit "eerste begrotingswijziging 2026" op pagina 4. In 2026 en 2027 is sprake van een voordelig begrotingsresultaat en worden de structurele uitgaven dus gedekt door structurele inkomsten (zie de volgende tabel). Vanaf 2028 is er sprake van een structureel exploitatietekort. In de begroting 2026-2029 is in de financiële hoofdlijnen hoe daar mee om wordt gegaan.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	Begroting		Meerjarenraming		
	2025	2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo	-1.184	-1.052	-1.147	212	579
Correctie incidenteel	2.118	-681	-852	-266	-139
Totaal structureel	-3.302	-371	-296	478	718

Programmaoverzicht

De volgende tabel geeft de stand van de begroting 2025-2029 weer aan de hand van de door de raad vastgestelde programma's. Hierbij is geen onderscheid gemaakt in structurele en incidentele posten.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
0 Bestuur en ondersteuning	-38.862	-46.640	-46.189	-44.577	-44.812
1 Veiligheid	3.023	3.166	3.142	3.076	3.051
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.365	6.805	6.876	7.053	7.063
3 Economie	231	225	239	239	239
4 Onderwijs	3.180	3.026	3.437	3.690	4.800
5 Sport, cultuur en recreatie	7.321	6.614	6.528	6.374	6.390
6 Sociaal domein	21.202	22.895	22.615	21.594	21.345
7 Volksgezondheid en milieu	-2.180	567	487	462	249
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.578	1.320	755	1.338	1.291
9 Raad	958	969	964	964	964
Totaal	-1.184	-1.052	-1.147	212	579

Programma's

Financiële mutaties najaarsnota

De volgende tabel geeft de mutaties per programma weer. In de hoofdstukken daarna wordt per programma elke mutatie afzonderlijk toegelicht.

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000		2025
0	Bestuur en ondersteuning	-1.501
1	Veiligheid	71
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-107
3	Economie	-1
4	Onderwijs	2
5	Sport, cultuur en recreatie	-63
6	Sociaal domein	537
7	Volksgezondheid en milieu	-256
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	212
9	Raad	25
Totaal		-1.081

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2025
0	Bestuur en ondersteuning	-1.501
0.1	Bestuur	-32
	Reïntegratie voormalig bestuur	25
	GR Bedrijfsvoering	-57
0.10	Mutaties reserves	254
	GR DIT storting reserve meerjarig vervanginsplan	338
	Onttrekkingen algemene reserve - dekking beëindiging reserve sociaal domein	-203
	Overheveling bestemmingsreserve Energietransitie naar algemene reserve	40
	Aanpassing algemene reserve tekort BUIG	80
0.2	Burgerzaken	111
	Septemercirculaire 2025 oormerkpost Vervroegde verkiezingen	91
	Leges rijbewijzen	20
0.4	Overhead	70
	GR Bedrijfsvoering	429
	GR DIT storting reserve meerjarig vervanginsplan	-338
	Accountantskosten 2025	-25
	Rente 2025	-31
	Werkplek realisatie griffie	35
0.5	Treasury	113
	Dividend Meerlanden bijgesteld	137
	Rente 2025	-24
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-2.657
	Meicirculaire 2025 gemeentefonds	-1.337
	Septemercirculaire 2025 gemeentefonds	-1.350
	VNG Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke uitvoering (GGU) 2025	30
0.8	Overige baten en lasten	639
	Septemercirculaire 2025 oormerkpost Hervormingsagenda Jeugd 2023 en 2024	639
Totaal		-1.501

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

2025

0.1 Bestuur

Reïntegratie voormalig bestuur

25

Voormalig bestuurders kunnen na hun ambtsperiode begeleid worden bij reïntegratie (loopbaanbegeleiding), opleidingen etc. De lasten 2025 vallen incidenteel hoger uit.

GR Bedrijfsvoering

-57

De GR bedrijfsvoering (GR BV) heeft € 202.000 hogere lasten in 2025 voornamelijk als gevolg van inhuur personeel en kosten van werving en selectie. In de primaire begroting is het bedrag aan doorberekening vanuit de GR Bedrijfsvoering niet juist opgenomen. Dit is hersteld in de najaarsnota en leidt tot € 170.000 aan lasten. In de begroting 2026 en verder is hier al rekening mee gehouden zodat dit nadeel incidenteel is.

0.10 Mutaties reserves

GR DIT storting reserve meerjarig vervangingsplan

338

ICT projecten hebben niet altijd een looptijd die gelijk is aan het kalenderjaar. Daarom is de bestemmingsreserve "Meerjarig vervangingsplan" ingesteld. Het meerjarig vervangingsplan betreft ICT gerelateerde lasten die wettelijk verplicht in de exploitatie moeten worden verantwoord (er mag niet op worden afgeschreven). Indien een project niet gereed is op 31 december wordt het resterend budget gestort in de reserve meerjarig vervangingsplan met een raadsbesluit (bij de najaarsnota). In het eropvolgende kalenderjaar wordt het bedrag weer via een raadsbesluit (in de 2e begrotingswijziging 2026) onttrokken en kan het project verder worden afgerond. De mutatie is budgettair neutraal. De storting betreft alleen het Heemsteedse aandeel in de GR DIT. De gemeente Bloemendaal hevelt haar deel in de jaarrekening 2025 over via resultaatbestemming.

Onttrekkingen algemene reserve - dekking beëindiging reserve sociaal domein

-203

Naar aanleiding van de beëindiging van de reserve sociaal domein wordt voorgesteld om de reeds besloten budgetten, welke onttrokken werden aan de reserve sociaal domein, te dekken vanuit de algemene reserve. Dit gaat om € 75.000 voor preventieve activiteiten binnen het sociaal domein, € 50.000 voor extra capaciteit voor de uitvoering van het preventieve beleid & de dekking van de noodvoorziening voor een zorgverlener in de jeugdhulp van € 78.302. Totaal bedrag van € 203.302. De personenbus is inmiddels verkocht, dus de dekking van de kapitaallasten vanuit de algemene reserve van € 12.000 is in 2025 niet meer nodig. Met deze mutatie worden de onttrekkingen aan de algemene reserve in de begroting van 2025 verwerkt. In de meerjarenbegroting 2026 - 2029 zijn de meerjarige onttrekkingen verwerkt.

Overheveling bestemmingsreserve Energietransitie naar algemene reserve

40

De verhoging van het krediet versneld verduurzamen oude slot met niet-verrekenbare BTW wordt betrokken bij de bestemmingsreserve Energietransitie. De bestemmingsreserve wordt met hetzelfde bedrag als de verhoging verlaagd. Het vrijgefallen bedrag wordt teruggestort in de algemene reserve. Met deze mutatie vindt de storting in de algemene reserve plaats.

Aanpassing algemene reserve tekort BUIG

80

De begrote baten en lasten van de BUIG zijn geactualiseerd in deze najaarsnota. Hierdoor is het tekort op de BUIG afgenomen en is er een lagere onttrekking uit de algemene reserve nodig om in de bestemmingsreserve 'PW, IOAW, IOAZ en BBZ' te storten.

0.2 Burgerzaken

Septembercirculaire 2025 oormerkpost Vervroegde verkiezingen 91

Vanuit het gemeentefonds wordt eenmalig een bedrag beschikbaar gesteld aan de gemeente voor de organisatie van de vervroegde Tweede Kamerverkiezing in Oktober.

Leges rijbewijzen 20

Er worden (ook landelijk) minder rijbewijzen uitgegeven. De begroting 2025 wordt daarom omlaag bijgesteld.

0.4 Overhead

GR Bedrijfsvoering 429

De GR bedrijfsvoering (GR BV) heeft € 202.000 hogere lasten in 2025 voornamelijk als gevolg van inhuur personeel en kosten van werving en selectie. In de primaire begroting is het bedrag aan doorberekening vanuit de GR Bedrijfsvoering niet juist opgenomen. Dit is hersteld in de najaarsnota en leidt tot € 170.000 aan lasten. In de begroting 2026 en verder is hier al rekening mee gehouden zodat dit nadeel incidenteel is.

GR DIT storting reserve meerjarig vervangingsplan -338

ICT projecten hebben niet altijd een looptijd die gelijk is aan het kalenderjaar. Daarom is de bestemmingsreserve "Meerjarig vervangingsplan" ingesteld. Het meerjarig vervangingsplan betreft ICT gerelateerde lasten die wettelijk verplicht in de exploitatie moeten worden verantwoord (er mag niet op worden afgeschreven). Indien een project niet gereed is op 31 december wordt het resterend budget gestort in de reserve meerjarig vervangingsplan met een raadsbesluit (bij de najaarsnota). In het eropvolgende kalenderjaar wordt het bedrag weer via een raadsbesluit (in de 2e begrotingswijziging 2026) onttrokken en kan het project verder worden afgerond. De mutatie is budgettair neutraal. De storting betreft alleen het Heemsteedse aandeel in de GR DIT. De gemeente Bloemendaal hevelt haar deel in de jaarrekening 2025 over via resultaatbestemming.

Accountantskosten 2025 -25

De aanbesteding van de accountant is afgerond. De kosten van de verplichte accountantscontrole vallen hoger uit door onder meer het hogere aantal Sisa regelingen dat moet worden gecontroleerd. Dekking is gevonden in de verlaging van de post "overige kosten financiële dienstverlening" zodat de mutatie budgettair neutraal is.

Rente 2025 -31

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Werkplek realisatie griffie 35

De werkplek van de griffie is gerealiseerd. De totale kosten bedragen € 22.000 en vallen daarmee € 13.000 lager uit. In de notitie activa is bepaald dat onder de grens van € 25.000 niet wordt afgeschreven (wordt niet geactiveerd). Daarom wordt met deze mutatie voorgesteld het krediet volledig in 2025 af te schrijven. Aanvullend wordt voorgesteld het resterende budget van € 13.000 beschikbaar te stellen voor onderzoek en een kostenraming voor de verbouwing van de publiekshal en de raadzaal.

0.5 Treasury

Dividend Meerlanden bijgesteld 137

De dividenduitkering valt lager uit door het lagere bedrijfsresultaat en de hogere investeringsuitgaven bij Meerlanden.

Rente 2025 -24

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds

Meicirculaire 2025 gemeentefonds -1.337

De wijzigingen van het gemeentefonds vanuit de meicirculaire 2025.

Septembercirculaire 2025 gemeentefonds -1.350

In deze najaarsnota zijn de mutaties uit de septembercirculaire 2025 verwerkt voor de jaarschijven 2023, 2024 en 2025. Verder zijn voor deze jaren de maatstaven geactualiseerd. Het gemeentefonds neemt in 2023 toe met € 65.000, in 2024 af met € 27.000, en in 2025 toe met € 1.312.000. Dit is per saldo een toename van € 1.350.000 (voordelig), te verwerken in deze najaarsnota 2025.

De mutaties in 2023 en 2024 betreffen actualisaties maatstaven en ontwikkelingen op de uitkeringsbasis.

Het verschil in 2025 van wordt met name veroorzaakt door actualisaties maatstaven (toename € 356.000), een hogere verwachting van de afrekening onder het plafond BCF (toename € 120.000) en een compensatie tekort Jeugdzorg (toename € 639.000)

VNG Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke uitvoering (GGU) 2025 30

De bijdrage is gebaseerd op het aantal inwoners van de gemeente. De actualisering hiervan leidt tot structureel hogere lasten. De mutatie voor 2026 en verder is opgenomen in de 2e begrotingswijziging 2026 die de raad tegelijk met de najaarsnota wordt voorgelegd.

0.8 Overige baten en lasten

Septembercirculaire 2025 oormerkpost Hervormingsagenda Jeugd 2023 en 2024 639

In deze circulaire is er een compensatie van het tekort voor de hervormingsagenda jeugd 2023 en 2024 toegevoegd aan het gemeentefonds.

Programma 1 Veiligheid

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
1 Veiligheid	71
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	71
VRK loonkosten 2025	50
VRK dotatie weerstandsvermogen 2024	23
Rente 2025	-2
1.2 Openbare orde en veiligheid	0
Rente 2025	0
Totaal	71

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	

VRK loonkosten 2025 **50**

De bijdrage 2025 wordt overeenkomstig de afspraken aangepast met de loonkostenstijging 2025. De VRK heeft dit reeds verwerkt in de begroting 2026 zodat de verhoging van de bijdrage in de najaarsnota 2025 van Heemstede incidenteel is.

VRK dotatie weerstandsvermogen 2024 **23**

In de rekening 2024 van de VRK is rekening gehouden met de aanvulling van het weerstandsvermogen van de VRK. Heemstede hierop in juni 2025 een zienswijze gegeven. Met deze aanvulling kon in de primaire begroting 2025 van Heemstede nog geen rekening worden gehouden zodat verwerking nu bij de najaarsnota plaats vindt.

Rente 2025 **-2**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

1.2 Openbare orde en veiligheid	
--	--

Rente 2025 **0**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-107
2.1 Verkeer en vervoer	-79
Rente 2025	-79
Vergoeding aanpak zwerfafval	-75
Kostenraming aanpak Zwerfafval	75
2.2 Parkeren	-1
Rente 2025	-1
2.3 Recreatieve havens	-9
Rente 2025	-9
2.4 Economische havens en waterwegen	-18
Rente 2025	-18
Totaal	-107

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
2.1 Verkeer en vervoer	

Rente 2025 **-79**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Vergoeding aanpak zwerfafval **-75**

De kosten voor het inzamelen en afvoeren van zwerfafval in de openbare ruimte worden jaarlijks geraamd. Voor deze werkzaamheden ontvangen wij een vergoeding. Hierdoor worden de gemaakte kosten gedekt en zijn de uitgaven voor zwerfafval budgetneutraal opgenomen in de begroting

Kostenraming aanpak Zwerfafval **75**

De kosten voor het inzamelen en afvoeren van zwerfafval in de openbare ruimte worden jaarlijks geraamd. Voor deze werkzaamheden ontvangen wij een vergoeding. Hierdoor worden de gemaakte kosten gedekt en zijn de uitgaven voor zwerfafval budgetneutraal opgenomen in de begroting.

2.2 Parkeren

Rente 2025 **-1**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

2.3 *Recreatieve havens*

Rente 2025

-9

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

2.4 *Economische havens en waterwegen*

Rente 2025

-18

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Programma 3 Economie

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
3 Economie	-1
3.1 Economische ontwikkeling	-1
Rente 2025	-1
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0
Rente 2025	0
Totaal	-1

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
3.1 Economische ontwikkeling	

Rente 2025 **-1**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Rente 2025 **0**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Programma 4 Onderwijs

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
4 Onderwijs	2
4.10 Mutaties reserves	-40
Verhuizing Nicolaas Beetsschool	-40
4.2 Onderwijshuisvesting	27
Rente 2025	-85
Foutieve vrijval kapitaallasten wissellocatie 2025	72
Verhuizing Nicolaas Beetsschool	40
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	15
Incidentele subsidie Sportsupport	26
Leerlingenvervoer	-25
Bijdrage sportakkoord 2020 - 2022	-26
Verhoogde tarieven peuteropvangtoeslag	40
Totaal	2

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
4.10 Mutaties reserves	

Verhuizing Nicolaas Beetsschool -40

In oktober wordt de nieuwbouw van de Nicolaas Beetsschool opgeleverd en in de herfstvakantie verhuist de Nicolaas Beetsschool naar het nieuw opgeleverde schoolgebouw. Zoals bepaald in de nota reserves & voorzieningen worden verhuiskosten onttrokken aan de reserve IHP. Met deze mutatie worden zowel de verhuiskosten, welke geraamd zijn op € 40.000, als de onttrekking aan de reserve IHP in de begroting van 2025 verwerkt.

4.2 Onderwijshuisvesting

Rente 2025 -85

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Foutieve vrijval kapitaallasten wissellocatie 2025 72

De vrijval van de kapitaallasten van de wissellocatie zijn per abuis in 2025 ingegaan, terwijl dit voor het eerst vanaf 2026 had moeten gebeuren. Dit zorgt voor een te hoge incidentele vrijval in 2025 van circa € 72.000. Met deze mutatie wordt dit incidenteel hersteld in de begroting van 2025.

Verhuizing Nicolaas Beetsschool

40

In oktober wordt de nieuwbouw van de Nicolaas Beetsschool opgeleverd en in de herfstvakantie verhuist de Nicolaas Beetsschool naar het nieuw opgeleverde schoolgebouw. Zoals bepaald in de nota reserves & voorzieningen worden verhuiskosten onttrokken aan de reserve IHP. Met deze mutatie worden zowel de verhuiskosten, welke geraamd zijn op € 40.000, als de onttrekking aan de reserve IHP in de begroting van 2025 verwerkt.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Incidentele subsidie Sportsupport

26

Vanuit de regeling Sportakkoord 2020 - 2022 is na vaststelling nog een bedrag over van € 26.232. Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2025 incidenteel aan Sportsupport te subsidiëren voor de uitvoering van het Sportakkoord in 2025. Met deze mutatie wordt de subsidieverlening in de begroting verwerkt. In een aparte mutatie wordt de ontvangst in de begroting opgenomen. Per saldo budgettair neutraal.

Leerlingenvervoer

-25

Naar aanleiding van de najaarsrapportage van de regiorijder, welke in september 2025 is gepubliceerd, is het aantal reizigers met 8% gedaald. Dit komt mede door de nieuw vastgestelde verordening leerlingenvervoer. In deze verordening is de kilometergrens aangepast dat heeft geresulteerd in een afname van het aantal reizigers. Met deze mutatie wordt het budget in 2025 met € 25.000 verlaagd. Het structurele effect is in de 2e begrotingswijziging bij de doorwerking van de najaarsnota verwerkt.

Bijdrage sportakkoord 2020 - 2022

-26

Vanuit de regeling Sportakkoord 2020 - 2022 is na vaststelling nog een bedrag over van € 26.232. Voorgesteld wordt om dit bedrag in 2025 incidenteel aan Sportsupport te subsidiëren voor de uitvoering van het Sportakkoord in 2025. Met deze mutatie wordt de bijdrage in de begroting verwerkt. In een aparte mutatie wordt het budget voor de incidentele subsidie in de begroting opgenomen. Per saldo budgettair neutraal.

Verhoogde tarieven peuteropvangtoeslag

40

Landelijk zijn de tarieven voor kinderopvang verhoogd met 4,8%. Daarnaast zijn er meer peuters die in aanmerking komen voor voorschoolse educatie. Door de landelijke plannen om kinderopvang (bijna) gratis te maken, stijgen de kosten voor gemeenten. Door deze landelijke ontwikkelingen is in 2025 het budget ontoereikend. Met deze mutatie wordt het budget in 2025 incidenteel met € 40.000 verhoogd. In het najaar van 2025 wordt de rijksvergoeding bekend gemaakt voor de komende 4 jaar en kan ingeschat worden wat het structurele effect op de meerjarenbegroting is.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
5 Sport, cultuur en recreatie	-63
5.1 Sportbeleid en activering	-3
Rente 2025	-3
5.2 Sportaccommodaties	-26
Rente 2025	-26
5.6 Media	-16
Rente 2025	-16
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-17
Onderhoudskosten Wandelbos Groenendaal	68
Subsidie voor het onderhoud van Wandelbos Groenendaal	-68
Rente 2025	-17
Totaal	-63

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
5.1 Sportbeleid en activering	

Rente 2025	-3
-------------------	-----------

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

5.2 Sportaccommodaties

Rente 2025	-26
-------------------	------------

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

5.6 Media

Rente 2025	-16
-------------------	------------

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Onderhoudskosten Wandelbos Groenendaal **68**

In het kader van de Subsidieregeling instandhouding monumenten heeft de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een subsidie toegekend voor het wandelbos Groenendaal.

Voor de uitvoering van dit onderhoud wordt het budget verhoogd. Deze verhoging wordt volledig gedekt door de ontvangen subsidie, waardoor deze budgettair neutraal is.

Subsidie voor het onderhoud van Wandelbos Groenendaal **-68**

In het kader van de Subsidieregeling instandhouding monumenten heeft de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed een subsidie toegekend voor het wandelbos Groenendaal.

Voor de uitvoering van dit onderhoud wordt het budget verhoogd. Deze verhoging wordt volledig gedekt door de ontvangen subsidie, waardoor deze budgettair neutraal is.

Rente 2025 **-17**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Programma 6 Sociaal domein

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2025
6	Sociaal domein	537
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	96
	Wijziging begroting subsidie mantelzorgondersteuning	28
	Subsidie taalproject 'WIJ Leren de Nederlandse taal'	23
	Baten 'WIJ Leren de Nederlandse taal'	-23
	Besteding specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)	121
	Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA)	-121
	Actualisatie begroting opvang	112
	Huur Overboslaan 2024	-35
	Rente 2025	-10
6.10	Mutaties reserves	450
	Aanpassing bestemmingsreserve PW, IOAW, IOAZ en BBZ	-80
	Beëindiging onttrekkingen reserve sociaal domein	215
	Storting opvang aandachtsgroepen decembercirculaire spreidingswet & meerkosten Oekraïne	64
	Storting overschot reserve opvang aandachtsgroepen	134
	Aanpassing bestemmingsreserve PW, IOAW, IOAZ en BBZ	80
	Storting opvang aandachtsgroepen spreidingswet septembercirculaire	37
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	62
	Wijziging begroting subsidie mantelzorgondersteuning	-28
	Inhuur indicaties huishoudelijke ondersteuning	90
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-85
	Pilot gezinsadvocaat	55
	Lagere vaststelling praktijkondersteuner jeugd CJG & JGZ 2024	-25
	Baten pilot gezinsadvocaat	-55
	Vergoeding detachering medewerker	-60
6.3	Inkomensregelingen	-172
	Schuldhelpverlening en minimabeleid	-22
	Actualisatie bijstand Rijksinkomsten	20
	Actualisatie bijstandsuitkeringen	-100
	Actualisatie begroting opvang	-70
6.4	WSW en beschut werk	-9
	Actualisatie budget Spaarne Werkt	-68
	Gemeentefonds 2025 oormerkpost participatie WSW	59

6.712 Begeleiding (WMO)	-322
Lagere vaststelling subsidies Wmo begeleiding	-152
Budget begeleiding dagbesteding	-170
6.713 Dagbesteding (WMO)	170
Budget begeleiding dagbesteding	170
6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-17
Restant boekwaarde personenauto + aframesing exploitatiebudgetten	2
Verkoopopbrengst personenauto	-19
Rente 2025	0
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	364
Meicirculaire 2025 oormerkpost hervormingsagenda jeugd	364
Totaal	537

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000 2025

6.10 Mutaties reserves

Aanpassing bestemmingsreserve PW,IOAW,IOAZ en BBZ -80

De begrote baten en lasten van de BUIG zijn geactualiseerd in deze najaarsnota. Hierdoor is het tekort op de BUIG afgenomen en is er een lagere toevoeging aan de bestemmingsreserve 'PW, IOAW, IOAZ en BBZ' nodig.

Beëindiging onttrekkingen reserve sociaal domein 215

Bij de voorjaarsnota 2025 is het amendement ter beëindiging van de reserve sociaal domein aangenomen. Met deze mutatie worden de huidige onttrekkingen uit de begroting van 2025 verwijderd. In een aparte mutatie wordt voorgesteld de reeds besloten budgetten te dekken uit de algemene reserve.

Storting opvang aandachtsgroepen decembercirculaire spreidingswet & meerkosten Oekraïne 64

Bij de decembercirculaire 2024 zijn er extra gelden ontvangen voor de spreidingswet en voor de meerkosten Oekraïne van respectievelijk € 37.000 en € 28.000. Bij de jaarrekening 2024 is voorgesteld deze bedragen toe te voegen aan de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie wordt de storting in de reserve opvang aandachtsgroepen in de begroting verwerkt.

Storting overschot reserve opvang aandachtsgroepen 134

De begroting met betrekking tot de opgave opvang is geactualiseerd in de begroting 2025. De lasten voor inhuur zijn gestegen, terwijl de kosten voor het technisch beheer van de verschillende locaties kunnen worden afgeroomd. Per saldo een verlaging van ongeveer € 134.000. Zoals besloten in de nota reserves en voorzieningen, wordt het overschot van de normbedragen gestort in de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie wordt de storting in de begroting verwerkt. In een aparte mutatie worden de lasten & baten geactualiseerd.

Aanpassing bestemmingsreserve PW, IOAW, IOAZ en BBZ 80

De begrote baten en lasten van de BUIG zijn geactualiseerd in deze najaarsnota. Hierdoor is het tekort op de BUIG afgenomen en is er een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve 'PW, IOAW, IOAZ en BBZ' nodig.

Storting opvang aandachtsgroepen spreidingswet septembercircularre 37

Bij de septembercircularre 2025 is er € 37.000 aan incidentele middelen ontvangen voor de uitvoering van de spreidingswet. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie wordt de storting in de reserve opvang aandachtsgroepen in de begroting verwerkt

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Wijziging begroting subsidie mantelzorgondersteuning 28

De subsidie aan een organisatie die zich inzet ter ondersteuning van mantelzorg bestaat uit een vergoeding voor inzet in het loket en voor het daadwerkelijke leveren van mantelzorgondersteuning. In de begroting komen de budgetten niet overeen met de daadwerkelijke inzet volgens de subsidieverlening. Deze zijn per abuis omgewisseld en worden ieder op een ander taakveld verantwoord. Met deze mutatie wordt dit hersteld. Per saldo budgettair neutraal.

Subsidie taalproject 'WIJ Leren de Nederlandse taal' 23

Vanuit de Wet Educatie Beroepsonderwijs is via de gemeente Haarlem incidenteel budget ter waarde van € 22.925 ontvangen voor een subsidie aan WIJ Heemstede voor de uitvoering van het taalproject 'WIJ Leren de Nederlandse taal'. Met deze mutatie worden de lasten incidenteel in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie worden de baten in de begroting verwerkt. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Baten 'WIJ Leren de Nederlandse taal' -23

Vanuit de Wet Educatie Beroepsonderwijs is via de gemeente Haarlem incidenteel budget ter waarde van € 22.925 ontvangen voor een subsidie aan WIJ Heemstede voor de uitvoering van het taalproject 'WIJ Leren de Nederlandse taal'. Met deze mutatie worden de baten incidenteel in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie worden de lasten in de begroting verwerkt. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Besteding specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA) 121

De gemeente Heemstede heeft een beroep gedaan op de gelden die door de centrumgemeente Haarlem zijn ontvangen ter uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Heemstede heeft voor uitvoeringsjaar 2025 een bedrag van € 120.719 ontvangen voor de aanstelling van een procesregisseur, de uitbreiding van het aantal uren voor beleidsmatige inzet en uitbreiding van het aantal uren voor een sociaal makelaar (in dienst bij WIJ Heemstede). Met deze mutatie wordt de besteding in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie wordt de ontvangst van deze middelen in de begroting van 2025 opgenomen. Per saldo budgettair neutraal.

Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA) -121

De gemeente Heemstede heeft een beroep gedaan op de gelden die door de centrumgemeente Haarlem zijn ontvangen ter uitvoering van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Heemstede heeft voor uitvoeringsjaar 2025 een bedrag van € 120.719 ontvangen voor de aanstelling van een procesregisseur, de uitbreiding van het aantal uren voor beleidsmatige inzet en uitbreiding van het aantal uren voor een sociaal makelaar (in dienst bij WIJ Heemstede). Met deze mutatie wordt de ontvangst in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie wordt de besteding van deze middelen in de begroting van 2025 opgenomen. Per saldo budgettair neutraal.

Actualisatie begroting opvang 112

De begroting met betrekking tot de opgave opvang wordt met deze mutatie geactualiseerd in de begroting 2025. De lasten voor inhuur zijn gestegen, terwijl de kosten voor het technisch beheer van

de verschillende locaties kunnen worden afgeroomd. Per saldo een verlaging van ongeveer € 134.000. Dit bedrag is verdeeld over programma's 6 & 8. Zoals besloten in de nota reserves en voorzieningen, wordt het overschot van de normbedragen gestort in de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie worden de lasten & baten geactualiseerd. In een aparte mutatie zal de storting in de reserve opvang aandachtsgroepen worden verwerkt.

Huur Overboslaan 2024 -35

Per abuis is de gebruikersvergoeding over 2024 niet in rekening gebracht aan een schoolbestuur voor gebruik van het multifunctionele gebouw aan de Overboslaan. Dit zorgt in 2025 voor een incidenteel voordeel. Daarnaast is naar aanleiding van de hoge energieafrekening over de afgelopen periode een hoger voorschot afgesproken met twee huurders. Met deze mutatie worden de hogere inkomsten in de begroting van 2025 verwerkt.

Rente 2025 -10

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO

Wijziging begroting subsidie mantelzorgondersteuning -28

De subsidie aan een organisatie die zich inzet ter ondersteuning van mantelzorg bestaat uit een vergoeding voor inzet in het loket en voor het daadwerkelijke leveren van mantelzorgondersteuning. In de begroting komen de budgetten niet overeen met de daadwerkelijke inzet volgens de subsidieverlening. Deze zijn per abuis omgewisseld en worden ieder op een ander taakveld verantwoord. Met deze mutatie wordt dit hersteld. Per saldo budgettair neutraal.

Inhuur indicaties huishoudelijke ondersteuning 90

Door de nieuwe aanbesteding voor huishoudelijke ondersteuning (HO) wordt onderzocht of per situatie de indicaties voor HO in aanmerkingen komen voor hetzelfde aantal minuten, of dat de lopende beschikking moeten worden herzien. Uitgangspunt blijft dat mensen met een indicatie voor HO deze indicatie ook behouden. Voor het herzien van de lopende beschikkingen is het noodzakelijk om extra personeel in te huren. De totale kosten van de inhuur worden geraamd op € 150.000. Een gedeelte, namelijk € 60.000, kan gedekt worden uit het bestaande budget binnen het Loket voor flexibele inhuur. Met deze mutatie wordt het aanvullende bedrag van € 90.000 aangevraagd.

6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd

Pilot gezinsadvocaat 55

Voor de uitvoering van de pilot gezinsadvocaat zijn in 2023 regionale middelen ontvangen. In overeenstemming met de uitvoeringsrichtlijnen is besloten om deze middelen in 2025 in te zetten voor de pilot gezinsadvocaat. De gezinsadvocaat start een pilot voor twee trajecten voor een bedrag van € 55.000. Met deze mutatie worden de lasten in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie worden de inkomsten verwerkt. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Lagere vaststelling praktijkondersteuner jeugd CJG & JGZ 2024 -25

De subsidies aan het CJG Kennemerland & JGZ over het uitvoeringsjaar 2024 zijn beide lager vastgesteld. Dit komt doordat door omstandigheden bij beide de inzet lager was dan vooraf verleend. Met deze mutatie wordt het budget met € 25.000 verlaagd.

Baten pilot gezinsadvocaat -55

Voor de uitvoering van de pilot gezinsadvocaat zijn in 2023 regionale middelen ontvangen. In overeenstemming met de uitvoeringsrichtlijnen is besloten om deze middelen in 2025 in te zetten voor de pilot gezinsadvocaat. De gezinsadvocaat start een pilot voor twee trajecten voor een bedrag van €

55.000. Met deze mutatie worden de baten in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie worden de lasten verwerkt. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Vergoeding detachering medewerker -60

Een medewerker is vanaf mei 2025 tot en met december 2025 gedetacheerd aan de gemeente Noordwijk. De salarislasteren over deze periode van circa € 60.000 worden volledig doorbelast. Met deze mutatie wordt de vergoeding in de begroting van 2025 verwerkt.

6.3 Inkomensregelingen

Schuldhelpverlening en minimabeleid -22

De lasten voor schuldhelpverlening vallen lager uit in 2025, waardoor we een voordeel hebben in de najaarsnota.

Actualisatie bijstand Rijksinkomsten 20

Op basis van nader voorlopig budget.

Actualisatie bijstandsuitkeringen -100

Actualisatie bijstandsuitkeringen op basis van werkelijke uitgaven in 2025.

Actualisatie begroting opvang -70

De begroting met betrekking tot de opgave opvang wordt met deze mutatie geactualiseerd in de begroting 2025. De lasten voor inhuur zijn gestegen, terwijl de kosten voor het technisch beheer van de verschillende locaties kunnen worden afgeroomd. Per saldo een verlaging van ongeveer € 134.000. Dit bedrag is verdeeld over programma's 6 & 8. Zoals besloten in de nota reserves en voorzieningen, wordt het overschot van de normbedragen gestort in de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie worden de lasten & baten geactualiseerd. In een aparte mutatie zal de storting in de reserve opvang aandachtsgroepen worden verwerkt.

6.4 WSW en beschut werk

Actualisatie budget Spaarne Werkt -68

Betreft de bijstelling van het budget Spaarne Werkt aan de meicirculaire 2025.

Gemeentefonds 2025 oormerkpost participatie WSW 59

De integratie-uitkering participatie wordt landelijk structureel verhoogd. Deze bedragen worden verrekend met SpaarneWerkt.

6.712 Begeleiding (WMO)

Lagere vaststelling subsidies Wmo begeleiding -152

Subsidies van een aantal Wmo partners zijn, over uitvoeringsjaar 2024, lager vastgesteld door onder andere minder gedraaide uren, verzuim van personeel & het genereren van andere inkomsten. Per saldo een incidenteel voordeel van € 151.951 in 2025.

Budget begeleiding dagbesteding -170

Het budget voor groepsbegeleiding tijdens de dagbesteding is geraamd op taakveld 6.712 Begeleiding (Wmo), maar dient volgens de Iv3 verantwoord te worden op taakveld 6.713 Dagbesteding (Wmo). Met deze mutatie wordt de begrotingswijziging op taakveldniveau voorgesteld. Per saldo budgettair neutraal.

6.713 Dagbesteding (WMO)

Budget begeleiding dagbesteding

170

Het budget voor groepsbegeleiding tijdens de dagbesteding is geraamd op taakveld 6.712 Begeleiding (Wmo), maar dient volgens de Iv3 verantwoord te worden op taakveld 6.713 Dagbesteding (Wmo). Met deze mutatie wordt de begrotingswijziging op taakveldniveau voorgesteld. Per saldo budgettair neutraal.

6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)

Restant boekwaarde personenauto + aframing exploitatiebudgetten

2

De personenauto is eigendom van de gemeente, maar gebruikt deze niet meer. Het college heeft besloten de personenauto te verkopen aan een maatschappelijke organisatie voor € 19.000. De boekwaarde van de personenauto is per 1 januari 2025 ongeveer € 24.345 (jaarlijkse afschrijving van € 12.172) en dient in één keer ten laste van de exploitatie gebracht te worden. Met deze mutatie wordt het budget ter dekking van het restant van de boekwaarde van € 12.172 in de begroting opgenomen. Tegelijkertijd wordt ook het restant van de exploitatiebudgetten in 2025, voor onder andere belasting, benzine & verzekeringen, van € 9.926 afgeraamd. In een aparte mutatie wordt de verkoopopbrengst van de personenauto in de begroting van 2025 verwerkt.

Verkoopopbrengst personenauto

-19

De personenauto is eigendom van de gemeente, maar gebruikt deze niet meer. Het college heeft besloten de personenauto te verkopen aan een maatschappelijke organisatie voor € 19.000. De boekwaarde van de personenauto is per 1 januari 2025 ongeveer € 24.345 en dient in één keer ten laste van de exploitatie gebracht te worden. Met deze mutatie wordt de verkoopopbrengst in de begroting van 2025 verwerkt. In een aparte mutatie worden de boekwaarde en de afroaming van de budgetten voor onder andere belasting, benzine en verzekeringen verwerkt.

Rente 2025

0

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal

Meicirculaire 2025 oormerkpost hervormingsagenda jeugd

364

In deze circulaire zijn er extra middelen voor de hervormingsagenda jeugd toegevoegd aan het gemeentefonds.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
7 Volksgezondheid en milieu	-256
7.10 Mutaties reserves	-40
Overheveling bestemmingsreserve Energietransitie naar algemene reserve	-40
7.2 Riolering	-211
Onttrekking voorziening Riool	-88
Rente 2025	-122
7.3 Afval	0
Rente 2025	0
7.4 Milieubeheer	0
GR Bedrijfsvoering	0
Subsidie soortenmanagementplan Heemstede (SPUK)	-95
Soortenmanagementplan Heemstede	95
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-5
Rente 2025	-5
Totaal	-256

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
7.10 Mutaties reserves	

Overheveling bestemmingsreserve Energietransitie naar algemene reserve -40

De verhoging van het krediet versneld verduurzamen oude slot met niet-verrekenbare BTW wordt betrokken bij de bestemmingsreserve Energietransitie. De bestemmingsreserve wordt met hetzelfde bedrag als de verhoging verlaagd. Het vrijgefallen bedrag wordt teruggestort in de algemene reserve. Met deze mutatie vindt de verlaging van de reserve Energietransitie plaats.

7.2 Riolering

Onttrekking voorziening Riool -88

De exploitatie riolering valt lager uit dan geraamd. Het overschot ten opzichte van het rioolrecht wordt gestort in de voorziening riolering zodat het beschikbaar blijft voor het doel van de heffing en niet in de algemene middelen valt.

Rente 2025 -122

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

7.3 Afval

Rente 2025 0

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

7.4 Milieubeheer

GR Bedrijfsvoering 0

De GR bedrijfsvoering (GR BV) heeft € 202.000 hogere lasten in 2025 voornamelijk als gevolg van inhuur personeel en kosten van werving en selectie. In de primaire begroting is het bedrag aan doorberekening vanuit de GR Bedrijfsvoering niet juist opgenomen. Dit is hersteld in de najaarsnota en leidt tot € 170.000 aan lasten. In de begroting 2026 en verder is hier al rekening mee gehouden zodat dit nadeel incidenteel is.

Subsidie soortenmanagementplan Heemstede (SPUK) -95

Voor het soortenmanagement plan (SMP) wordt dit deels gedekt uit de specifieke uitkering van uit de provincie. Met deze mutatie wordt de ontvangst en de kosten in de begroting van 2025 verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Soortenmanagementplan Heemstede 95

Een soortenmanagement plan (SMP) is een samenwerking tussen de gemeente en de ecooloog. Deels van deze kosten wordt door de PNH gedekt waarvoor we een subsidie hebben ontvangen. Met deze mutatie wordt de ontvangst en de kosten in de begroting van 2025 verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Rente 2025 -5

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	212
8.1 Ruimte en leefomgeving	0
Kostenraming project Manpad	59
Kostenraming project Groot Clooster	226
Rente 2025	0
Subsidie voor het project Groot Clooster	-226
Subsidie voor het project Manpad	-59
8.10 Mutaties reserves	115
Meicirculaire 2025 oormerkpost omgevingswet	115
8.3 Wonen en bouwen	97
Kostenraming isolatie aanpak 2025	250
Subsidie isolatie aanpak 2025	-250
Huuropbrengsten aframen	48
Actualisatie begroting opvang	-177
Leges omgevingswet	248
Rente 2025	-22
Energie armoede (SPUK)	145
Subsidie energie armoede (SPUK)	-145
Totaal	212

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

	2025
8.10 Mutaties reserves	

Meicirculaire 2025 oormerkpost omgevingswet	115
--	------------

Er wordt in 2025 € 115.000 extra uitgekeerd ter dekking van de uitvoeringskosten van de omgevingswet.

8.1 Ruimte en leefomgeving

Kostenraming project Manpad	59
------------------------------------	-----------

De kosten van het project Manpad wordt gedekt door de subsidie van de provincie. Deze kosten was eerder niet geraamd en wordt nu in de begroting 2025 verwerkt.

Kostenraming project Groot Clooster **226**

De kosten van het project 't Groot Clooster worden gedekt door de subsidie van de provincie. Deze kosten waren eerder niet geraamd en worden nu in de begroting 2025 verwerkt.

Rente 2025 **0**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Subsidie voor het project Groot Clooster **-226**

De kosten van het project Groot Clooster wordt deels gedekt door de subsidie van de provincie. Deze subsidie was eerder niet geraamd en wordt nu in de begroting 2025 verwerkt. Het restant van de kosten wordt gedekt uit het door de raad toegekende budget.

Subsidie voor het project Manpad **-59**

De kosten van het project Manpad wordt deels gedekt door de subsidie van de provincie. Deze subsidie was eerder niet geraamd en wordt nu in de begroting 2025 verwerkt. Het restant van de kosten wordt gedekt uit het reguliere budget van bestemmingsplannen.

8.3 Wonen en bouwen

Kostenraming isolatie aanpak 2025 **250**

Voor de isolatie aanpak verwachten we in 2025 € 250.000 aan kosten. Dit wordt gedekt uit de bijdrage van de overheid door de spuk isolatie aanpak. Hierdoor is de mutatie budgetair neutraal.

Subsidie isolatie aanpak 2025 **-250**

Voor de isolatie aanpak verwachten we in 2025 € 250.000 aan kosten. Dit wordt gedekt uit de bijdrage van de overheid door de spuk isolatie aanpak.

Huuropbrengsten aframen **48**

In 2025 zijn enkele panden niet verhuurd, waardoor geen huuropbrengsten worden gerealiseerd. Voor het Oude Slot is nog geen huurder gevonden daarom wordt de geraamde huuropbrengst afgeraamd. Het pand Princehof is in gebruik als flexwoningen, waardoor er geen huuropbrengsten worden ontvangen. De woning aan de Herenweg 20 wordt verkocht, waardoor ook hiervoor geen huuropbrengsten meer zullen worden ontvangen.

Actualisatie begroting opvang **-177**

De begroting met betrekking tot de opgave opvang wordt met deze mutatie geactualiseerd in de begroting 2025. De lasten voor inhuur zijn gestegen, terwijl de kosten voor het technisch beheer van de verschillende locaties kunnen worden afgeroomd. Per saldo een verlaging van ongeveer € 134.000. Dit bedrag is verdeeld over programma's 6 & 8. Zoals besloten in de nota reserves en voorzieningen, wordt het overschot van de normbedragen gestort in de reserve opvang aandachtsgroepen. Met deze mutatie worden de lasten & baten geactualiseerd. In een aparte mutatie zal de storting in de reserve opvang aandachtsgroepen worden verwerkt.

Leges omgevingswet **248**

De legesopbrengst valt lager uit dan geraamd. Hierbij is ook gekeken naar verwachte vergunningaanvragen voor het 4e kwartaal 2025. De legesopbrengst wordt incidenteel lager bijgesteld in 2025.

Rente 2025**-22**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Energie armoede (SPUK)**145**

De raming van de lasten voor energiearmoede wordt verwerkt in de begroting 2025. Omdat deze uitgaven worden gedekt door de subsidie van het Rijk, betreft het een budgettair neutrale mutatie voor de gemeente.

Subsidie energie armoede (SPUK)**-145**

De lasten voor energiearmoede worden gedekt door de specifieke uitkering (SPUK) van het Rijk. Hierdoor is de mutatie budgettair neutraal.

Programma 9 Raad

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2025
9	Raad	25
9.1	Bestuur	25
	Accountantskosten 2025	25
	Rente 2025	0
	Totaal	25

Toelichting

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000

		2025
9.1	Bestuur	

Accountantskosten 2025 **25**

De aanbesteding van de accountant is afgerond. De kosten van de verplichte accountantscontrole vallen hoger uit door onder meer het hogere aantal Sisa regelingen dat moet worden gecontroleerd. Dekking is gevonden in de verlaging van de post "overige kosten financiële dienstverlening" zodat de mutatie budgettair neutraal is.

Rente 2025 **0**

Het investeringsprogramma tot en met 2025 is geactualiseerd. Er is tot een bedrag van 7,6 miljoen euro aan kredieten nog niet aangevraagd en vrijgegeven. Ook de lopende kredieten zullen in 2025 niet geheel tot uitkering komen. Op basis van de liquiditeitsprognose verwachten we daarom minder rentelasten in 2025.

Kredieten

Overzicht lopende kredieten 2025

Nr	Omschrijving	Krediet	Uitgaven 2025 t/m 25-7-2025	Totale uitgaven t/m 25-7-2025	Verplichting	Restant krediet	Subsidie/ bijdrage	Totale ontv. bijdragen t/m 25-7-2025	Restant subs/bijdr
105	Verlichting Honkbalveld RCH Pinguins	110.110		80.590		29.520		1.044	-1.044
106	Vervangingsplan OV 2021	780.000		641.962		138.038			
111	Riolering Slotlaan	1.783.740	816.897	1.262.842		520.898			
112	WCP J Wagenaarlaan C Francklaan (VB)	3.710.000	64.242	807.778	2.310.314	591.908			
119	Vervangen paden begraafplaats	236.000		197.756		38.244			
120	Actieplan spelen 2022	190.400	34.565	190.400		0			
122	LED verlichting sportpark Groenendaal	336.000		358.876		-22.876	100.500	90.685	9.815
124	Werkplek apparatuur	775.000	182.699	721.062		53.938			
125	Vervangen printers, plotters, scanners GRIT	48.000	3.317	14.495		33.505			
130	Vervangen toplaag tennisbanen HBC	488.766		519.396		-30.630		31.781	-31.781
132	Vervangen Amstelbrug (VB)	60.000	20.690	50.421	6.600	2.979			
133	Blauwe brug	2.100.000	9.806	51.920	12.835	2.035.244			
136	Renovatie openbare verlichting 2022	260.000	38.100	42.490	157.506	60.004			
149	Renovatie openbare verlichting 2023	260.000	41.047	56.371		203.629			
153	Rioolvervanging Rivierenbuurt Zuid (VB)	216.000	28.855	102.821	2.514	110.665		73.966	-73.966
154	Renovatie honkbal en- softbalveld RCH Pinguins	800.000	823.401	855.617		-55.617	140.000	2.015	137.985
155	Vervanging hockeyveld 5 MHC Alliance	151.250	14.741	166.724		-15.474	26.250	9.443	16.807
158	Vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance	378.500	57.202	440.891		-62.391	52.500	23.932	28.568
159	Vervanging hekwerk hockeyveld 5 MHC Alliance	27.225		27.225		0	4.725	1.702	3.023
160	Vervanging hekwerk hockeyveld 6 MHC Alliance	36.300	7.296	37.709		-1.409	6.300	1.902	4.398
164	Realisatie flexwoningen op Lieven de Keylaan 24	440.000	48.679	479.212		-39.212	440.000	430.533	9.467
165	Actieplan spelen 2023	144.400	79.744	144.374		26			
175	Renovatie plantsoenen 2024	317.000	204.401	286.380	16.420	14.200			
177	Verbouwing Kerklaan	322.200	120.049	271.169		51.031	273.188	0	273.188
178	Realisatie tijdelijke woningen Herenweg 55	832.000	870.142	926.218		-94.218	832.000	56.076	775.924
179	Flexwoningen Glipperweg (installaties)	540.000		697		539.303			
180	Flexwoningen Glipperweg (bouw en plankosten)	2.160.000	87.957	137.582		2.022.418	126.000		126.000
182	Damwand Cruquiushaven	790.000	46.884	50.779	31.088	708.133			
183	Relinen riool Ringvaartlaan	200.000	57.415	57.415		142.585			

Nr	Omschrijving	Krediet	Uitgaven 2025 t/m 21-10-2025	Totale uitgaven t/m 21-10- 2025	Verplichting	Restant krediet	Subsidie/ bijdrage	Totale ontv. bijdragen t/m 25-7-2025	Restant subs/bijdr
184	Brug Anna Teding van Berkhoutpad	35.000		0	36.480	-1.480			
185	Brug Joh. Rosenkrantzlaan	73.000		0	74.330	-1.330			
186	Vervanging riolering Berkenlaan - VB	181.050	57.139	57.139	27.814	96.097			
187	Verkeerslichtinstallatie Cesar Francklaan Joh Wag	346.000		0		346.000			
188	Krediet renovatie plantsoenen 2025	317.000	30.878	30.878	77.929	208.194			
189	VRI Lanckhorstlaan-Bronsteeweg	192.000	7.656	7.656	22.264	162.080			
190	Bedrijfsvoertuig 100% elektrisch toezichthouders t	50.000	39.262	39.262		10.738			
191	Beschoeiingen 2024	118.000		0	0	118.000			
192	Klimaatadaptief speelplek voorzien van Drainage	35.000		0		35.000			
193	Infrastructuur terrein sportpark Groenendaal	70.000	502	502		69.498	12.600	0	12.600
194	Beschoeiingen 2025 VB	46.800		0		46.800			
195	Uitv verb verkeersveiligheids Binnenweg Raadhui	201.000	91.842	91.842	0	109.158			
196	Verduurzaming sportcentrum Groenendaal	550.000		0		550.000	99.000	0	99.000
197	Verduurzaming armaturen sporthal Groenendaal	54.000		0		54.000	9.720	0	9.720
198	Verduurzaming dak sportcentrum Groenendaal	141.620		0		141.620	25.492	0	25.492
200	Versneld verduurzamen van het Oude Slot	295.000	2.075	2.075	328.870	-35.944			
201	Zonneparking sportpark Groenendaal	1.100.000		0		1.100.000			
202	Actieplan Spelen 2024	178.900	1.715	1.715		177.185			
203	Nieuwbouw Prinses Beatrixschool VB	376.000	376.000	376.000		0			
204	Realiseren werkplek griffie	36.000	21.524	21.524		14.476			
205	Verv. voetgangersbrug Pad G'daal (Walvisbrug)	60.000		0		60.000			
206	Invoering duurzaam afvalinzamelsysteem	1.096.500		0		1.096.500			
207	Renovatie tennisbanen T.V. Merlenhove	639.848		0		639.848			
927	Fietsparkeren stationsomgeving	1.810.700		85.889		1.724.811	746.150		746.150
946	Doorontwikkeling websites en digitale platforms	35.000		13.255		21.745			
948	Belvedere wandelbos Groenendaal	596.000	2.715	151.999		444.001	500.000	149.284	350.716
950	IHP Nieuwbouw Nicolaas Beetsschool	10.727.408	5.247.840	10.770.575		-43.167	478.647		478.647

Nr	Omschrijving	Krediet	Uitgaven 2025 tm 25-7-2025	Totale uitgaven t/m 25-7-2025	Verplichting	Restant krediet	Subsidie/ bijdrage	Totale ontv. bijdragen t/m 25-7-2025	Restant subs/bijdr
959	Vervangen oude populieren	45.000		22.680		22.320			
961	Invoering duurzaam afvalbeleid	300.000	12.637	287.899		12.101			
967	Project Van Merlenlaan	5.788.000	67.962	360.170	5.290	5.422.539			
969	Elektravoorziening weekmarkt	21.000	42	13.727		7.273			
974	Software omgevingswet	18.100		8.559		9.541			
979	Beschoeiingen 2022 (VB)	500.000	3.600	44.541	11.118	444.342			
980	Wet open overheid	33.000		13.491		19.509			
981	Onderzoek en 1e inrichting Sharepoint	38.000	377	25.278		12.722			
982	Informatiebeveiliging	23.000	12.187	19.236		3.764			
985	Vaststelling Nota Ecologie	75.000	129	63.231		11.769			
988	Vervanging beschoeiingen 2021	552.000	37.045	461.007		90.993			
Totaal lopende kredieten 2025		50.519.994	9.677.489	27.223.478	3.121.371	20.175.144	3.873.072	872.363	3.000.709

Aanvraag en wijziging kredieten

plus = nadeel, min = voordeel

Bedragen x € 1.000	2025
Verhoging krediet Kerklaan	28
Rijksbijdrage krediet kerklaan	-28
Krediet verhoging verduurzamen Oude Slot	40
Subsidie voor het project Slotlaan (SPUK)	-236
Verhoging krediet tijdelijke woningen Herenweg	119
Verhoging krediet Glipperweg	176
Verhoging krediet Glipperweg	704
Rijksbijdrage realisatie flexwoningen Glipperweg	-819
Verhogen krediet vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance	65
Bijdrage SPUK Sport krediet vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance	-12
Verhogen krediet renovatie honkbal- en softbalveld RCH Pinguïns	80
Bijdrage SPUK Sport renovatie honkbal- en softbalveld RCH Pinguïns	-14
Verhoging krediet project Slotlaan	236
Rijksbijdrage realisatie tijdelijke woningen Herenweg	-119
Verhoging krediet Lieven de Keylaan	40
Rijksbijdrage krediet Lieven de Keylaan	-40
Afsluiten krediet realiseren werkplek griffie	-13
Totaal	207

Verhoging krediet Kerklaan 28

In de raadsvergadering van juni heeft de raad besloten het krediet voor de verbouwing van de kerklaan te verhogen met € 125.000. Deze verhoging wordt volledig vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Nadat de werkzaamheden ter verbetering van de leefomstandigheden zijn gestart, zijn er aanvullende wensen van de bewoners van de Kerklaan naar voren gekomen. Hiervoor is een extra bedrag van € 27.830 benodigd. Dit is opnieuw voorgelegd aan het ministerie en ook goedgekeurd, waardoor dit bedrag ook extra vergoed wordt vanuit de BooO. Met deze mutatie wordt het krediet van de kerklaan verhoogd. In een aparte mutatie wordt de extra bijdrage vanuit het Rijk verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Rijksbijdrage krediet kerklaan -28

In de raadsvergadering van juni heeft de raad besloten het krediet voor de verbouwing van de kerklaan te verhogen met € 125.000. Deze verhoging wordt volledig vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Nadat de werkzaamheden ter verbetering van de leefomstandigheden zijn gestart, zijn er aanvullende wensen van de bewoners van de Kerklaan naar voren gekomen. Hiervoor is een extra bedrag van € 27.830 benodigd. Dit is opnieuw voorgelegd aan het ministerie en ook goedgekeurd, waardoor dit bedrag ook extra vergoed wordt vanuit de BooO. Met deze mutatie wordt de extra bijdrage vanuit het Rijk verwerkt. In een aparte mutatie wordt het krediet verhoogd. Per saldo budgettair neutraal.

Krediet verhoging verduurzamen Oude Slot 40

De kosten voor de verduurzaming van het pand Oud Slot vallen hoger uit dan het beschikbaar gestelde krediet. De btw op deze kosten kan niet worden teruggevorderd, omdat de beoogde huurder

niet voor 90% of meer btw belaste prestaties verricht. Hierdoor wordt de btw een kostenpost. De raad wordt voorgesteld het krediet te verhogen met de niet terugvorderbare BTW.

Subsidie voor het project Slotlaan (SPUK)

-236

Voor het project Slotlaan, waarbij met elektrisch materiaal wordt gewerkt, is een subsidie ontvangen vanuit het Rijk. Deze wordt ingezet op het krediet van het project.

Verhoging krediet tijdelijke woningen Herenweg

119

Tijdens de uitvoering van de realisatie van de tijdelijke woningen aan de Herenweg is meerwerk uitgevoerd. Uit onderzoek is gebleken dat de temperatuur hoop kan oplopen en dat plaatsen van zonwering toereikend zou moeten zijn om dit tegen te gaan. Deze meerwerkkosten worden aanvullend vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Met deze mutatie wordt het krediet verhoogd met € 119.000. In een aparte mutatie wordt de verhoogde bijdrage vanuit het Rijk verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Verhoging krediet Glipperweg

176

Voorgesteld wordt om het krediet voor de realisatie van de flexwoningen aan de Glipperweg te verhogen met € 880.000. Door het starten met prefab bouwen wordt getracht om in mei de Glipperweg op te leveren. Het prefab bouwen is duurder en zorgt voor een toename van de kosten. Tegenover de hogere kosten staat de extra rijksbijdrage van € 819.000. Doordat er eerder opvangplekken beschikbaar zijn, komt de gemeente ook eerder in aanmerking voor een vergoeding voor de normbedragen vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Met deze mutatie wordt het krediet verhoogd met € 880.000, verdeeld over de componenten. In een aparte mutatie wordt de extra rijksbijdrage verwerkt. De extra kapitaallasten bedragen ongeveer € 2.000 vanaf 2027 en zijn verwerkt in de tweede begrotingswijziging bij de doorwerking van de najaarsnota.

Verhoging krediet Glipperweg

704

Voorgesteld wordt om het krediet voor de realisatie van de flexwoningen aan de Glipperweg te verhogen met € 880.000. Door het starten met prefab bouwen wordt getracht om in mei de Glipperweg op te leveren. Het prefab bouwen is duurder en zorgt voor een toename van de kosten. Tegenover de hogere kosten staat de extra rijksbijdrage van € 819.000. Doordat er eerder opvangplekken beschikbaar zijn, komt de gemeente ook eerder in aanmerking voor een vergoeding voor de normbedragen vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Met deze mutatie wordt het krediet verhoogd met € 880.000, verdeeld over de componenten. In een aparte mutatie wordt de extra rijksbijdrage verwerkt. De extra kapitaallasten bedragen ongeveer € 2.000 vanaf 2027 en zijn verwerkt in de tweede begrotingswijziging bij de doorwerking van de najaarsnota.

Rijksbijdrage realisatie flexwoningen Glipperweg

-819

Voorgesteld wordt om het krediet voor de realisatie van de flexwoningen aan de Glipperweg te verhogen met € 880.000. Door het starten met prefab bouwen wordt getracht om in mei de Glipperweg op te leveren. Het prefab bouwen is duurder en zorgt voor een toename van de kosten. Tegenover de hogere kosten staat de extra rijksbijdrage van € 819.000. Doordat er eerder opvangplekken beschikbaar zijn, komt de gemeente ook eerder in aanmerking voor een vergoeding voor de normbedragen vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Met deze mutatie wordt de extra rijksbijdrage in de begroting verwerkt.

Verhogen krediet vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance

65

Nadat de werkzaamheden met betrekking tot het vervangen van het hockeyveld 6 van Alliance afgerond waren, is het veld gekeurd. Uit de keuring bleek dat de kantplanken rondom het veld niet meer aan de huidige eisen voldeden en zouden kunnen leiden tot gevaarlijke situaties voor speelsters en spelers. Uit veiligheidsoverwegingen zijn deze kantplanken daarom vervangen. Dit was niet voorzien. Met deze mutatie wordt voorgesteld om het krediet met € 65.000 te verhogen. Verwacht wordt dat € 11.700 (18%) van de gemaakte kosten bijgedragen wordt vanuit de specifieke uitkering Sport ter compensatie van de BTW. In een aparte mutatie wordt de bijdrage in de begroting

opgenomen. In de eerste begrotingswijziging bij de begroting 2026 zijn de hogere kapitaallasten van ongeveer € 4.500 structureel verwerkt.

Bijdrage SPUK Sport krediet vervanging hockeyveld 6 MHC Alliance -12

Nadat de werkzaamheden met betrekking tot het vervangen van het hockeyveld 6 van Alliance afgerond waren, is het veld gekeurd. Uit de keuring bleek dat de kantplanken rondom het veld niet meer aan de huidige eisen voldeden en zouden kunnen leiden tot gevaarlijke situaties voor speelsters en spelers. Uit veiligheidsoverwegingen zijn deze kantplanken daarom vervangen. Dit was niet voorzien.

Met deze mutatie wordt de extra bijdrage van € 11.700 (18%) vanuit de specifieke uitkering Sport in de begroting verwerkt. In een aparte mutatie wordt voorgesteld het krediet met € 65.000 te verhogen.

Verhogen krediet renovatie honkbal- en softbalveld RCH Pinguïns 80

Bij de renovatie van het honkbal- en softbalveld van RCH Pinguïns is sprake van meerwerk bij onder andere de beregeningsinstallatie, sproeiers en aanpassingen aan de werpheuvel. Voorgesteld wordt om het krediet met € 80.000 te verhogen. Verwacht wordt dat € 14.400 (18%) van de gemaakte kosten bijgedragen wordt vanuit de specifieke uitkering Sport ter compensatie van de BTW. In een aparte mutatie wordt de bijdrage in de begroting opgenomen. In de eerste begrotingswijziging bij de begroting 2026 zijn de hogere kapitaallasten van ongeveer € 5.500 structureel verwerkt.

Bijdrage SPUK Sport renovatie honkbal- en softbalveld RCH Pinguïns -14

Bij de renovatie van het honkbal- en softbalveld van RCH Pinguïns is sprake van meerwerk bij onder andere de beregeningsinstallatie, sproeiers en aanpassingen aan de werpheuvel. Met deze mutatie wordt de bijdrage van € 14.400 (18%) vanuit de SPUK Sport in de begroting opgenomen. In een aparte mutatie wordt voorgesteld het krediet met € 80.000 te verhogen.

Verhoging krediet project Slotlaan 236

Voor het project Slotlaan, waarbij met elektrisch materiaal wordt gewerkt, is een subsidie ontvangen vanuit het Rijk. Deze wordt ingezet op het krediet van het project. Met deze mutatie wordt het krediet verhoogd. In een aparte mutatie wordt de bijdrage vanuit het Rijk verwerkt.

Rijksbijdrage realisatie tijdelijke woningen Herenweg -119

Tijdens de uitvoering van de realisatie van de tijdelijke woningen aan de Herenweg is meerwerk uitgevoerd. Uit onderzoek is gebleken dat de temperatuur hoop kan oplopen en dat plaatsen van zonwering toereikend zou moeten zijn om dit tegen te gaan. Deze meerwerkkosten worden aanvullend vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Met deze mutatie wordt de extra bijdrage vanuit het Rijk verhoogd met € 119.000. In een aparte mutatie wordt het krediet verhoogd. Per saldo budgettair neutraal.

Verhoging krediet Lieven de Keylaan 40

Het krediet voor de realisatie van flexwoningen op de Lieven de Keylaan is overschreden met € 40.000. Overschrijdingen binnen 10%, van het goedgekeurde bedrag door het ministerie, worden aanvullend vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Het oorspronkelijke krediet bedroeg € 440.000. Met deze mutatie wordt het krediet met € 40.000 verhoogd. In een aparte mutatie wordt de extra bijdrage vanuit het Rijk verwerkt. Per saldo budgettair neutraal.

Rijksbijdrage krediet Lieven de Keylaan -40

Het krediet voor de realisatie van flexwoningen op de Lieven de Keylaan is overschreden met € 40.000. Overschrijdingen binnen 10%, van het goedgekeurde bedrag door het ministerie, worden aanvullend vergoed vanuit de bekostigingsregeling voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne (BooO). Het oorspronkelijke krediet bedroeg € 440.000. Met deze mutatie wordt de extra bijdrage van € 40.000 vanuit het Rijk verwerkt. In een aparte mutatie wordt het krediet verhoogd. Per saldo budgettair neutraal.

De werkplek van de griffie is gerealiseerd. De totale kosten bedragen € 22.000 en vallen daarmee € 13.000 lager uit. In de notitie activa is bepaald dat onder de grens van € 25.000 niet wordt afgeschreven (wordt niet geactiveerd). Daarom wordt met deze mutatie voorgesteld het krediet volledig in 2025 af te schrijven.

Af te sluiten kredieten

De volgende kredieten kunnen worden afgesloten:

Bedrijfsvoertuig 100% elektrisch toezichthouders (190)

De investering is afgerond, het restant van het krediet (€ 10.738) kan vrijvallen. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 39.262 en af te sluiten.

Software omgevingswet (974)

De investering is afgerond, het restant van het krediet (€ 9.541) kan vrijvallen. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 8.559 en af te sluiten.

Actieplan spelen 2022 (120)

De investering is afgerond. Er is geen restant over van het krediet. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 34.565 en af te sluiten.

Actieplan spelen 2023 (165)

De investering is afgerond. Er is geen restant over van het krediet. Voorgesteld wordt het krediet vast te stellen op € 79.744,22 en af te sluiten.

Ledverlichting sportpark Groenendaal & Vervangen toplaag tennisbanen HBC

Beide investeringen zijn afgerond met een overschrijding van respectievelijk € 22.876 & € 30.630. Voor beide projecten geldt dat de BTW op de kosten is verantwoord via de specifieke uitkering sport. Over 2024 heeft de gemeente meer verantwoord dan verleend gekregen. Indien landelijk de totale besteding onder het plafond van de uitkering valt, dan krijgen gemeenten naar rato een aanvullende uitkering. Tijdens het opstellen van de najaarsnota in september is de specifieke uitkering sport over 2024 nog niet vastgesteld, waardoor beide investeringen nog niet kunnen worden afgesloten. Gedurende de reguliere P&C-cyclus wordt hier op teruggekomen.

Realiseren werkplek griffie (204)

De werkplek van de griffie is gerealiseerd. De totale kosten bedragen € 22.000 en vallen daarmee € 13.000 lager uit. In de notitie activa is bepaald dat onder de grens van € 25.000 niet wordt afgeschreven (wordt niet geactiveerd). Daarom is in de najaarsnota 2025 voorgesteld het krediet volledig in 2025 af te schrijven. Hierdoor ontstaan vanaf 2026 lagere kapitaallasten die in de 2e begrotingswijziging 2026 worden verwerkt.

Bijlagen

Rapportage Sociaal Domein-WMO en Jeugdwet

Inleiding

Vanaf 2020 wordt de verantwoording sociaal domein in de reguliere P&C cyclus meegenomen. Er wordt geen separate rapportage sociaal domein meer opgesteld. Specifiek voor de open einde regelingen binnen de Wmo en de Jeugdwet bestaat de behoefte om inzicht te geven in de onderliggende aantallen en de ontwikkeling van de uitgaven.

De verantwoording van de overige onderdelen binnen het sociaal domein is niet in deze bijlage opgenomen. De toelichtingen hierop zullen worden gegeven in de jaarstukken 2025 onder programma 6. Sociaal Domein.

In deze bijlage wordt voor de open einde regelingen Wmo en Jeugdwet eerst een beknopt overzicht gegeven van de ontwikkelingen. Vervolgens wordt per soort voorziening inzicht gegeven in de ontwikkeling van de aantallen, de begroting, en de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven.

Inhoudsopgave

1. Financiële ontwikkelingen Wmo en Jeugdwet
2. Wmo
 - 2.1 Wmo 2007 Huishoudelijke ondersteuning
 - 2.2 Wmo 2007 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen
 - 2.3 Wmo 2015 Begeleiding, dagbesteding, kortdurend verblijf en overig
3. Jeugdwet

Financiële ontwikkelingen WMO en Jeugdwet

Wmo

Omvang

€ De verwachte realisatie van de open einde regelingen Wmo in 2025 bedraagt € 5,1 miljoen

Prognose resultaat H1- 2025 (t.o.v. begroting)

	Bedrag	Perc.
Wmo 2007 Huishoudelijke ondersteuning	€ 49.859	1,98%
Wmo 2007 Vervoers-, woonvoorz. en hulpm.	€ 58.157	3,89%
Wmo 2015 (begeleiding, dagbesteding etc.)	€ -1.555	-0,13%
Totaal open einde regelingen Wmo	€ 106.461	2,04%

*Min is een tekort.

Ontwikkelingen



Stabilisatie Wmo

Over het gehele voorzieningenaanbod zien we in de eerste helft van 2025 een stabilisatie van de vraag naar Wmo voorzieningen.



Toename

Vraag naar en aantal uitstaande trapliften

Jeugdwet

Omvang

€ De verwachte realisatie van de open einde regelingen Jeugd in 2025 bedraagt € 5,9 miljoen.

Prognose resultaat H1-2025 (t.o.v. begroting)

	Bedrag	Perc.
Totaal open einde regelingen Jeugd	€ -166.974	-2,92%

*Min is een tekort

Ontwikkelingen



- Toename complexiteit hulpvraag en duur van trajecten
- Nieuwe verdeelsystematiek lumpsumfinanciering
- Innovatiekosten consortia
- Noodvoorziening zorgaanbieder

WMO

2.1 Huishoudelijke ondersteuning

In het volgende schema wordt het aantal unieke cliënten voor huishoudelijke ondersteuning weergegeven.

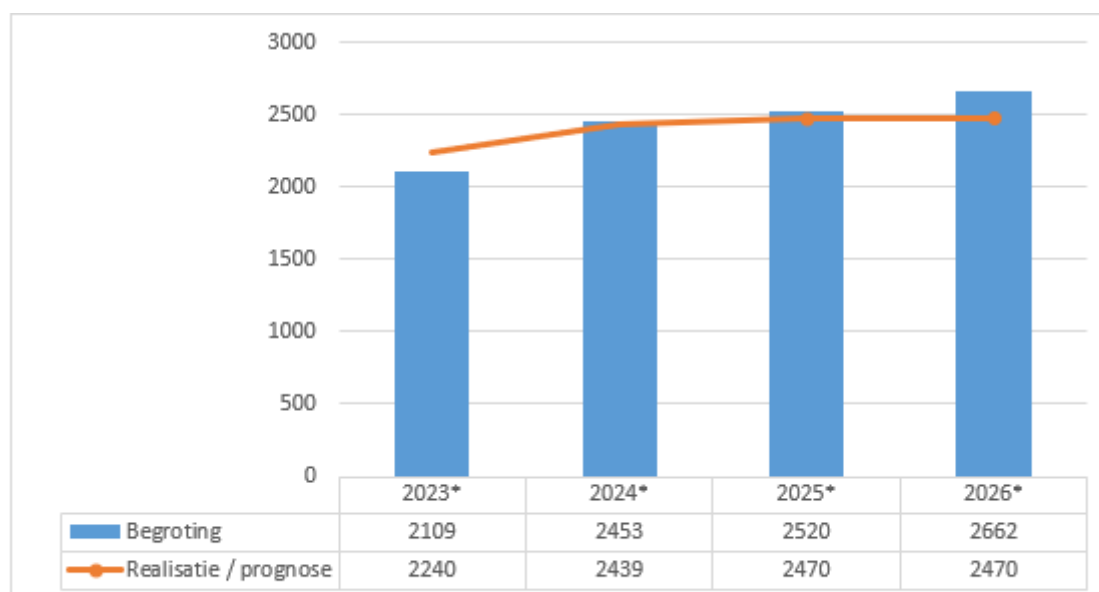
Aantal unieke cliënten (ZIN en PGB)		2022	2023	2024- H1	2024	2025 – H1
Toegang met beschikking	Huishoudelijke ondersteuning ZIN	766	821	783	860	788
	Huishoudelijke ondersteuning PGB	17	24	19	17	17

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor Huishoudelijke ondersteuning.

Huishoudelijke ondersteuning	Begroting 2025	1 ^e helft 2025*	Prognose 2025	Verschil
Uitgaven zorg in natura	€ 2.673.570	€ 1.093.821	€ 2.623.711	€ 49.859
Minus HO eigen bijdragen	€ -153.723	€ 0	€ -153.723	€ 0
Totaal	€ 2.519.847	€ 1.093.821	€ 2.469.988	€ 49.859

*1^e helft 2025 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2023 en een doorkijk naar 2026 weergegeven:



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2026 is gelijk aan de realisatie over 2025. De cijfers van 2026 zijn zoals opgenomen in de begroting 2026.

De realisatie over de eerste helft van 2025 laat een stabilisatie zien ten opzichte van de realisatie over de eerste helft van 2024. De begroting 2025 sluit redelijk aan op de prognose voor 2025.

2.2 Vervoersvoorzieningen, woonvoorzieningen en hulpmiddelen

In het volgende schema worden het aantal nieuwe verstrekkingen per soort voorziening weergegeven

Voorziening	Aantal <u>nieuwe</u> verstrekkingen	2022	2023	2024-H1	2024	2025 – H1
Vervoersvoorziening	Collectief vervoer	129	179	68	137	60
	Overige vervoersvoorzieningen	75	65	34	69	20
Hulpmiddelen	Rolstoelen	71	50	20	41	26
Woonvoorzieningen	Roerende woonvoorzieningen	82	67	24	59	24
	Onroerende woningaanpassingen	89	92	33	64	47
	Onderhoud/ reparatie	20	24	17	37	16
	Verhuizen en herinrichten	7	6	2	3	3
Totaal		473	483	198	410	196

Het volgende overzicht geeft inzicht in het totale aantal Wmo-voorzieningen dat in bruikleen uitstond.

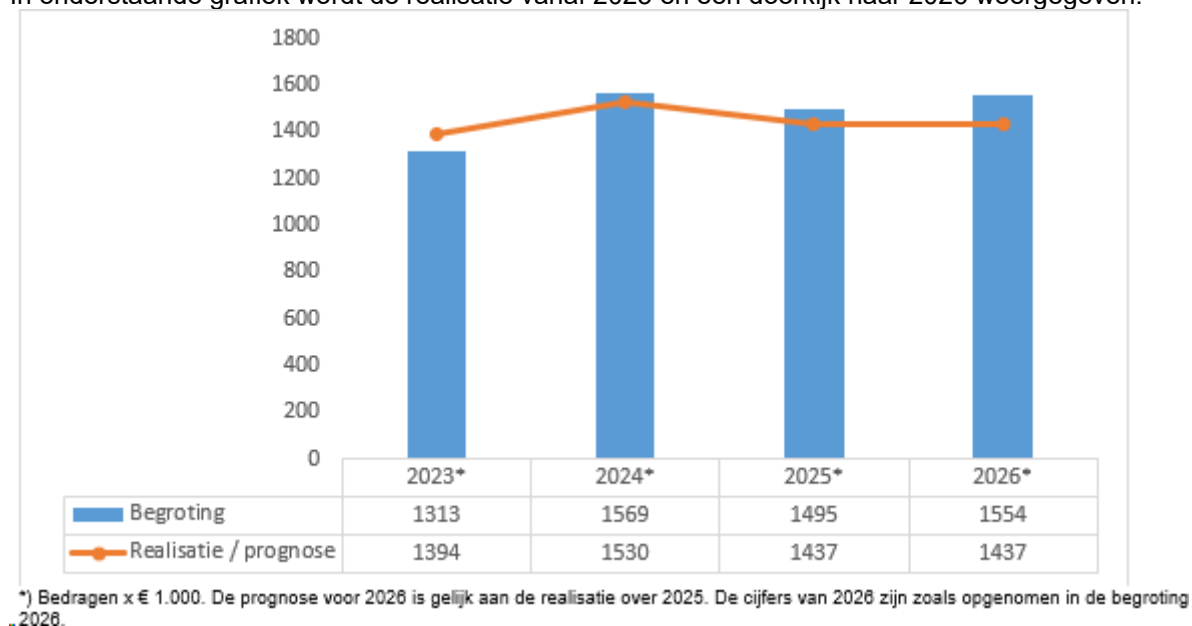
Voorziening	Uitstaande voorzieningen in bruikleen	2022	2023	2024-H1	2024	2025 – H1
Vervoersvoorzieningen	Scootmobielen	103	110	111	106	101
	Overige vervoersvoorzieningen	97	107	105	114	103
Hulpmiddelen	Rolstoelen	237	243	212	236	190
Woonvoorzieningen	Trapliften	151	174	176	197	195
	Roerende voorzieningen, tilliften	56	53	51	58	41
Totaal		644	687	655	711	630

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven van de voorzieningen.

Soort voorziening	Begroting 2025	1 ^o helft 2025*	Prognose 2025	Vershil
Vervoersvoorzieningen	€ 909.710	€ 450.474	€ 918.041	€ -8.331
Hulpmiddelen	€ 213.395	€ 96.996	€ 193.992	€ 19.403
Woonvoorzieningen	€ 420.253	€ 186.584	€ 373.168	€ 47.085
Minus eigen bijdragen	€ -48.515	€ 0	€ -48.515	€ 0
Totaal	€ 1.494.843	€ 734.054	€ 1.436.686	€ 58.157

*1^o helft 2025 bestaat uit 6 gedeclareerde maanden

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2023 en een doorkijk naar 2026 weergegeven.



Vervoersvoorzieningen

Er is in de eerste helft van 2025 een kleine daling te zien in aantal afgegeven nieuwe indicaties vervoersvoorzieningen en uitstaande vervoersvoorzieningen in bruikleen ten opzichte van de eerste helft van 2024. Dit komt door een kleine daling in de vraag. De begroting en prognose sluiten nagenoeg aan op elkaar.

Hulpmiddelen

In de eerste helft van 2025 zijn meer hulpmiddelen verstrekt dan in de eerste helft van 2024. Het totaal aantal uitstaande hulpmiddelen is wel gedaald. De begroting en prognose sluiten nagenoeg aan op elkaar.

Woonvoorzieningen

We zien in de eerste helft van 2025 ten opzichte van de eerste helft van 2024 een stijging van verstrekte onroerende woonvoorzieningen, dit zien we ook terug in het aantal uitstaande trapliften. De begroting 2025 sluit redelijk aan op de prognose voor 2025.

2.3 Begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf

In onderstaande tabel wordt het aantal uitstaande voorzieningen (zowel algemeen als maatwerk) op de producten kortdurend verblijf, lichte dagopvang, dagbesteding en begeleiding individueel weergegeven

Kortdurend verblijf, dagopvang, dagbesteding en begeleiding Individueel aantal cliënten		2022	2023	2024-H1	2024	2025 – H1
	Kortdurend verblijf	6	9	7	8	4
	Lichte dagopvang (psychosociale problematiek)	35	26	17	21	16
	Dagbesteding ZIN	177	172	144	178	122
	• Dagbesteding PGB	0	0	0	1	1
	Begeleiding individueel ZIN	193	221	210	210	198
	Begeleiding individueel PGB	18	20	19	17	17
Totaal		429	448	397	435	358

Binnen de Wmo 2015 zijn ook de regeling chronisch zieken en gehandicapten en de economisch daklozen opgenomen.

Overig Wmo 2015		2022	2023	2024-H1	2024	2025 – H1
	Regeling chronisch zieken en gehandicapten	113	136	0	104	0 (2025 wordt na 1 okt verwerkt)
	Economisch daklozen (opvang geboden)	2	1	2	3	1

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven.

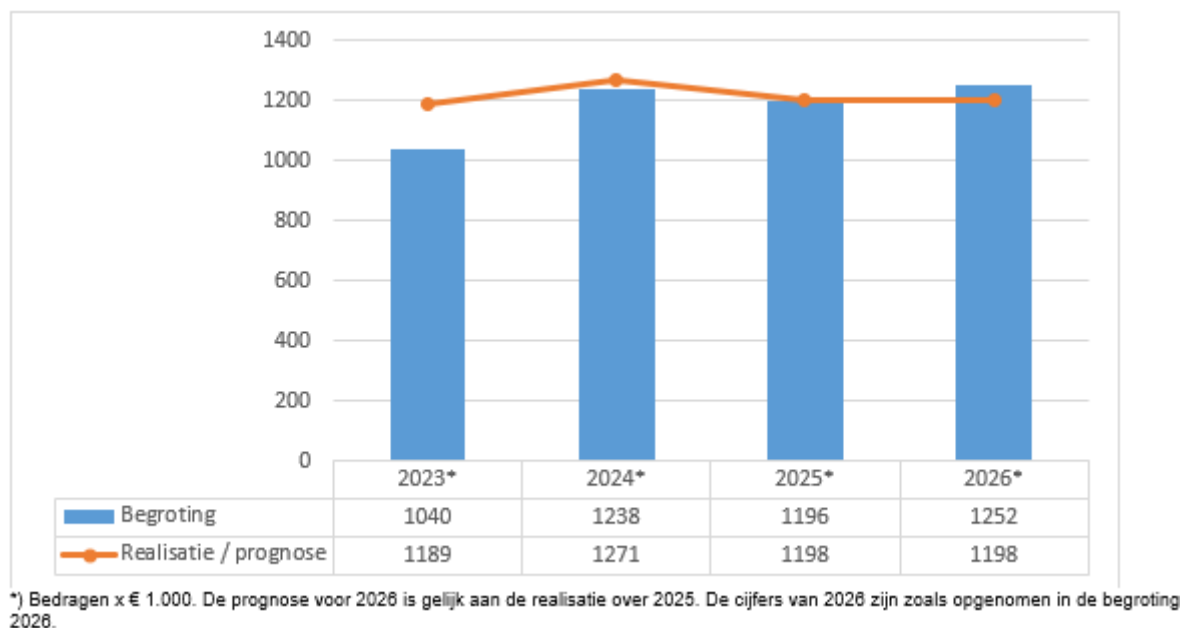
Regeling chronisch zieken en gehandicapten en economisch daklozen	Begroting 2025	1 ^o helft 2025	Prognose 2025	Vershil
Regeling chronisch zieken en gehandicapten	€ 64.790	€ 13.326	€ 26.652	€ 38.138
Totaal	€ 64.790	€ 13.326	€ 26.652	€ 38.138

In het volgende schema treft u een overzicht aan van de uitgaven voor begeleiding groep, dagbesteding, begeleiding individueel en kortdurend verblijf.

Begeleiding Groep/Dagbesteding en Begeleiding Individueel	Begroting 2025	1 ^o helft 2025	Prognose 2025	Vershil
Uitgaven ZIN gecontracteerde aanbieders Begeleiding Individueel & groepsbegeleiding dagbesteding	€ 997.552	€ 442.978*	€ 1.024.227	€ -26.675
Uitgaven PGB Wmo	€ 134.022	€ 73.250	€ 147.040	€ -13.018
Totaal	€ 1.131.574	€ 516.228	€ 1.171.267	€ -39.693

*1^o helft 2025 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2023 en een doorkijk naar 2026 weergegeven.



In de eerste helft van 2025 is de vraag naar individuele begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf redelijk constant gebleven ten opzichte van de eerste helft van 2024. De begroting 2025 sluit redelijk aan op de prognose voor 2025.

Jeugdwet

Onderstaande tabel geeft het volgende beeld van de ontwikkeling van het aantal cliënten dat jeugdhulp ontvangt.

Aantal jeugdigen		2022	2023	2024-H1	2024	2025 – H1
Jeugdhulp	Aantal jeugdigen ZIN	846	813	628	727	580
	Aantal jeugdigen PGB	29	28	27	28	24

In het volgende schema wordt een overzicht van de begroting en de uitgaven weergegeven

Voorzieningen Jeugdwet	Begroting 2025	1 ^e helft 2025*	Prognose 2025	Verschil
ZIN gecontracteerde aanbieders	€ 5.727.067	€ 2.518.521	€ 5.894.041	€ -166.974
Totaal	€ 5.727.067	€ 2.518.521	€ 5.894.014	€ -166.974

*1^e helft 2025 bestaat uit 5 gedeclareerde maanden

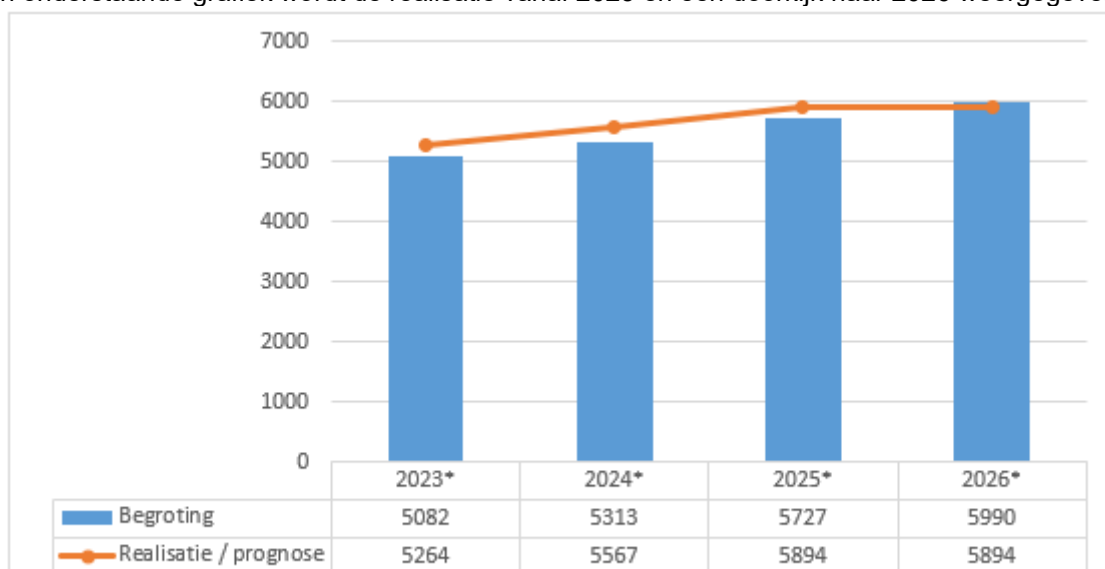
Ten opzichte van de 1^e helft in 2024 wordt een daling waargenomen van het aantal cliënten in vergelijking met de 1^e helft van 2025. Ondanks deze daling zien we, in lijn met de landelijke ontwikkelingen, ook in Heemstede (nog steeds) een toename van de complexiteit van de hulpvraag. Dit uit zich in duurdere, langere en/of intensievere jeugdhulptrajecten.

De verdeelsystematiek van het lumpsumbedrag aan de vier consortia (perceel 1) is aangepast aan de taakgerichte bekostiging. Vanaf 2025 wordt de verdeling gebaseerd op 'gewogen zorgzwaarte'.

Er is een innovatiebudget beschikbaar gesteld voor de consortia. Dit is noodzakelijk om op een andere manier te kunnen werken en zo de huidige wachtlijsten te verkorten en ons jeugdhulpstelsel te verbeteren.

Daarnaast zorgt de definitieve verdeelsleutel voor de noodvoorziening voor een zorgaanbieder in de Jeugdhulp, voor een hogere bijdrage in 2025. Met deze noodvoorziening wordt zorgcontinuïteit gewaarborgd.

In onderstaande grafiek wordt de realisatie vanaf 2023 en een doorkijk naar 2026 weergegeven.



*) Bedragen x € 1.000. De prognose voor 2026 is gelijk aan de realisatie over 2025. De cijfers van 2026 zijn zoals opgenomen in de begroting 2026.

Bij de meicirculaire 2025 en de septembercirculaire 2025 zijn extra middelen in het gemeentefonds ontvangen vanuit de commissie Van Ark. Bij de 1^e begrotingswijziging en de najaarsnota 2025 wordt voorgesteld deze middelen te oormerken voor het jeugdhulpbudget. In de grafiek hierboven zijn deze middelen niet verwerkt. Besluitvorming vindt pas plaats tijdens de vaststelling van de najaarsnota en tijdens de behandeling van de begroting 2026 in november dit jaar.