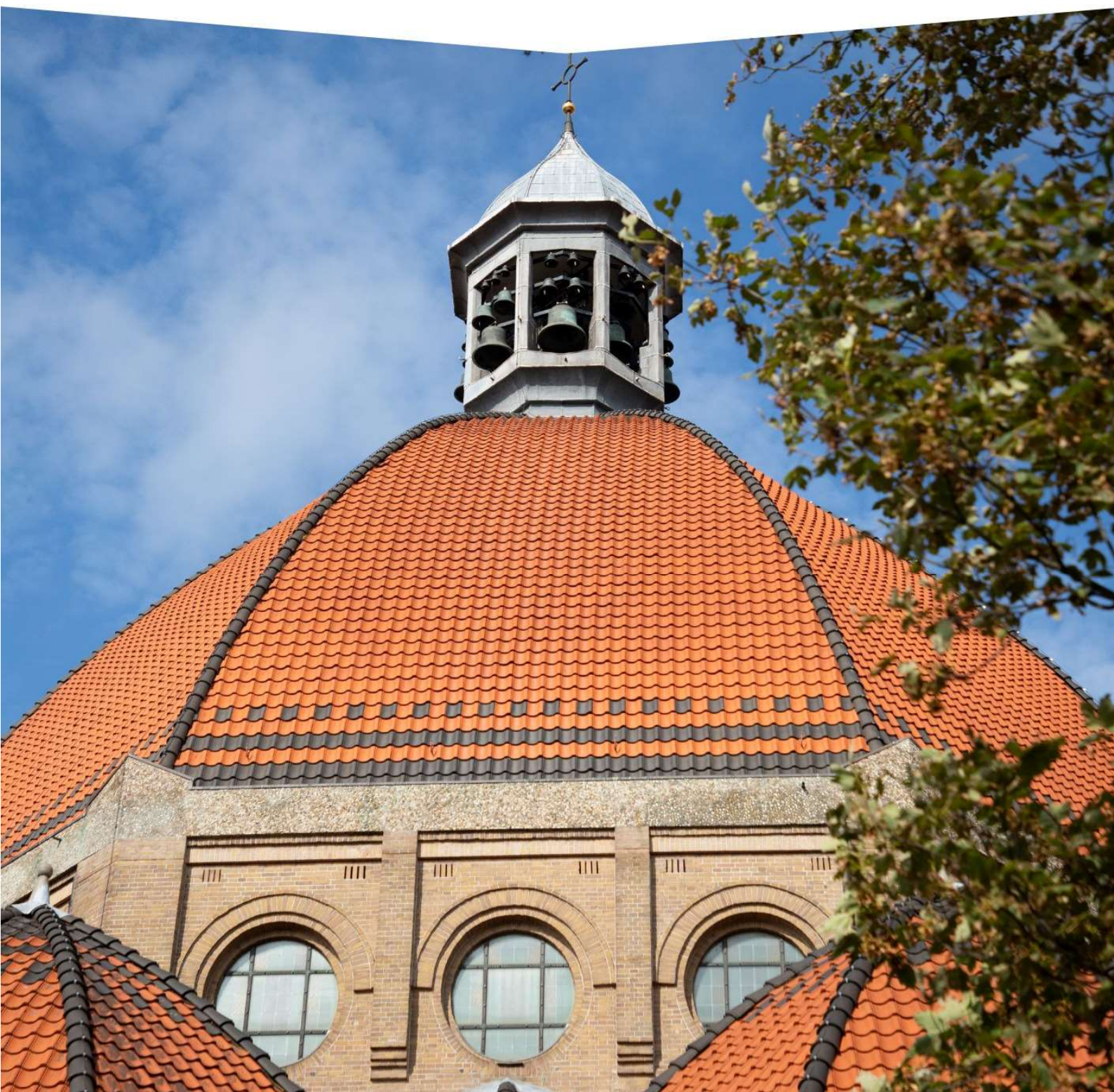


gemeente
beverwijk



Najaarsnota 2025



Inhoudsopgave

1 Inleiding.....	3
2 Leeswijzer	6
3 Najaarsnota 2025	7
3.1 Financiële ontwikkelingen.....	7
3.2 Ontwikkeling loonsom	9
3.3 Programma's	12
Bestuur en ondersteuning (Programma 0)	13
Veiligheid (Programma 1)	18
Verkeer vervoer en waterstaat (Programma 2)	20
Economie (Programma 3)	22
Onderwijs (Programma 4)	23
Sport cultuur en recreatie (Programma 5).....	24
Sociaal domein (Programma 6)	27
Volksgezondheid en milieu (Programma 7)	31
Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (Programma 8).....	33
3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten	35
3.4.1 Nieuwe investeringen	37
3.4.2 Wijziging kredieten	37
4 Parkeerfonds	45

1 Inleiding

Hierbij ontvangt u de najaarsnota 2025. Deze nota is het tweede moment waarop gerapporteerd wordt over het lopende jaar. Verwachte afwijkingen van € 100.000 of hoger bij de baten of lasten worden toegelicht. Ook wordt gerapporteerd over (verwachte) afwijkingen in de beleidsrealisatie.

Wat keurt de raad goed (budgetrecht):

De najaarsnota geeft inzicht in het lopende jaar, 2025. Financiële afwijkingen die een structureel karakter hebben worden voor de periode vanaf 2026 opgenomen in de begroting 2026-2029 bij de programma's.

De raad keurt de mutaties van jaarschijf 2025 goed bij vaststelling van deze najaarsnota. Over de periode erna wordt besloten bij vaststelling van de begroting. Het kan dus voorkomen dat over een afwijking die start in 2025 twee keer wordt besloten. Voor het jaar 2025 bij de najaarsnota en voor het jaar 2026 bij de begroting. De beide documenten worden geagendeerd voor de raadsvergadering van 5 november 2025.

In de najaarsnota is het lopende jaar geactualiseerd aan de hand van:

- meicirculaire;
- al genomen besluiten met financiële consequenties;
- geconstateerde budget afwijkingen;
- autonome ontwikkelingen.

In de najaarsnota is geen nieuw beleid opgenomen. Er wordt uitgebreid aandacht besteed aan de begrotingsloonsom, de uitgaven tot nu toe en de prognose einde jaar. De taakstelling op de formatie is in de voorjaarsnota opgelost en komt daarom niet terug in deze najaarsnota. Een update van het parkeerfonds en het afsluiten, actualiseren en aanvragen van kredieten is ook onderdeel van de najaarsnota.

Jaarrekening 2024

De verwerking van het jaarrekeningresultaat 2024, de resultaatbestemmingen en de budgetoverhevelingen zijn in deze najaarsnota verwerkt onder "besluiten voor najaarsnota". Hierover heeft u al eerder besloten en daarom wordt dit niet opnieuw toegelicht.

De auditcommissie

Bij de behandeling van de najaarsnota 2024 heeft u een aantal constatering gedaan die ook voor de voorjaarsnota van toepassing waren. Aan deze aanbevelingen is in de voorjaarsnota 2025 al opvolging gegeven en daarom worden die niet opnieuw genoemd in dit document.

Onderstaande aanbevelingen u heeft gedaan bij de voorjaarsnota 2025. Per aanbeveling is aangegeven wat er in deze najaarsnota mee is gedaan.

1 - De teksten kunnen bondiger en duidelijker geformuleerd worden en ook een redactieslag zou wenselijk zijn om de uniformiteit/eenheid van het document te waarborgen.

In dit document hebben we extra aandacht besteed aan het kort en duidelijk formuleren van toelichtingen, het voorkomen van herhalingen en het uniform schrijven van teksten.

2 -De salarislasten en inhuurkosten moeten begrijpelijker gepresenteerd worden. Mede gezien de politieke discussie ten aanzien van de loonsom gedurende de goedkeuring van de begroting 2025 en het hieruit voortvloeiende amendement, had een uitgebreidere toelichting logisch geweest. Dit om de raad in positie te brengen om haar controlerende taak in deze goed uit te voeren. Op basis van de

gepresenteerde informatie is het voor de raad bijvoorbeeld niet mogelijk om te controleren of de opgelegde taakstelling op de loonsom van € 1,5 mln. gehaald is.

Ook kan de ontwikkeling van de totale loonsom transparanter worden weergegeven. Onderstaand een voorbeeld van een tabel dat inzicht geeft in de ontwikkeling van de loonsom en de inhuur.

Budgetsturing

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2025	Taakstelling	Begroting na wijziging	Mutaties voorjaarsnota	Begroting na voorjaarsnota	Uitgaven t/m maart	Prognose april-dec	Saldo	Werkelijke uitgaven 2024
Loonsom	€ 36.489	€ -1.500	€ 34.989	€ 250	€ 35.239	€ 6.450	€ 23.900	€ 4.889	
Inhuur derden	€ 600		€ 600	€ 640	€ 1.240	€ 1.119	€ 5.676	€ -5.555	
Totaal	€ 37.089	€ -1.500	€ 35.589	€ 890	€ 36.479	€ 7.569	€ 29.576	€ -666	€ -

Projecten

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting 2025	Taakstelling	Begroting na wijziging	Mutaties voorjaarsnota	Begroting na voorjaarsnota	Uitgaven t/m maart	Prognose april-dec	Saldo
Inhuur derden								

In hoofdstuk 3.2 wordt de loonsom uitgebreid toegelicht. Zoals u heeft gevraagd. De korting op de loonsom waarover is besloten bij de begroting 2025 is verwerkt in de begroting. Daarmee is een nieuwe begrote loonsom tot stand gekomen en dit is kaderstellend voor de lasten.

3- Tekstuele toelichting of duiding van diverse tabellen, zoals in de tabel op pagina 4, en overzichten is wenselijk. Hierbij kan gedacht worden aan het vermelden van de naam van de raadsbesluiten, de data van de raadsvergaderingen, splitsing van de mutaties en het concreet benoemen van financiële effecten.

De tabel waar u naar verwijst op pagina 4 wordt toegelicht in de financiële ontwikkelingen en gedetailleerd in de programma's, in dit document is hier veel aandacht aan besteed. Waar van toepassing is het nummer van het raadsbesluit of de raadsmemo opgenomen.

4- Spits de mutaties in het totaaloverzicht (bladzijde 6) ook uit naar baten en lasten en licht per programma eerst de lasten en daarna de baten toe.

Het splitsen van tabellen en mutatie in baten en lasten zou het document erg onoverzichtelijk maken. Om de gewenste verduidelijking te bereiken zijn de mutaties helderder omschreven bij die posten waarbij zowel de baten als de lasten wijzigen.

5- Geef in de tabel Mutaties per journaalgroep in een aparte kolom de S (structureel) of I (incidenteel) weer.

Per mutatie is in deze rapportage aangegeven of het om een incidentele of structurele mutatie gaat door middel van de I of S achter de naam van de mutatie. Structurele mutaties komen in de begroting 2026 terug.

6- De kredietoverschrijdingen en de hieraan te koppelen acties moeten duidelijker weergegeven worden. *In deze najaarsnota is dit aangescherpt.*

7- Als het geheel van kleine mutaties leidt tot een significante wijziging, dan kan dit beter worden toegelicht. Zo ontbreekt bijvoorbeeld de toelichting op het totale bedrag van € 151.000 in het programma Veiligheid.

In deze najaarsnota is dit aangescherpt.

8- Vermeld welke financiële effecten het betreft wanneer gealloceerde middelen vanuit de septembercirculaire worden opgenomen.

De effecten van in dit geval de meicirculaire zijn verwerkt zoals opgenomen in de raadsmemo (D-146873). Dit wordt inhoudelijk niet opnieuw toegelicht.

9- Ook zou bijvoorbeeld meer gewerkt kunnen worden met grafieken of diagrammen om het voor raadsleden eenvoudiger te maken om de informatie te doorgronden.

Bij de voorjaarsnota is hierover met de auditcommissie gesproken. Grafieken of staafdiagrammen kunnen bijvoorbeeld meer inzicht geven bij meerjarige trends of ontwikkelingen. Dit is bij een najaarsnota minder passend dan bijvoorbeeld bij een kadernota of begroting die meerjarig vooruitkijkt. In deze najaarsnota zijn nu geen passende plekken gevonden waar een visuele toelichting meer inzicht zou bieden dan de nu gepresenteerde cijfermatige en tekstuele toelichting. We staan open voor suggesties waar dit meerwaarde kan bieden in de toekomst.

In onderstaande tabel is te zien hoe het financiële beeld over 2025 zich ontwikkelt. Dit beeld wordt in hoofdstuk 3.1 verder toegelicht. In de begroting 2026 wordt ingegaan op de periode vanaf 2026.

(bedragen x € 1.000)	2025
Originele begroting	211
Raadsbesluiten voor voorjaarsnota	-99
Voorjaarsnota	275
Stand tot en met voorjaarsnota	387
Raadsbesluiten voor najaarsnota	-57
Stand tot najaarsnota	330
Mutaties najaarsnota	1.066
Begrotingssaldo t/m najaarsnota	1.396

2 Leeswijzer

In de najaarsnota wordt de begroting van het lopende jaar geëvalueerd. Afwijkingen worden per programma gemeld en toegelicht. Ook wordt bij de inleiding in de tabel op de regel begrotingssaldo tot en met najaarsnota een eindejaarsprognose gegeven. Het actuele beeld over de uitputting van gevoteerde (toegekende) kredieten is ook onderdeel van de najaarsnota.

Afwijkingen in de beleidsrealisatie

Per programma wordt een toelichting gegeven op de afwijkingen in de beleidsrealisatie. Hier worden onderwerpen toegelicht waarop ontwikkelingen zijn die relevant zijn en die in positieve of negatieve zin afwijken van de gemaakte afspraken. Onderwerpen die lopen zoals gepland lichten we niet toe.

Bedragen in dit document

Alle bedragen in de tabellen van de najaarsnota zijn afgerond. Ze moeten gelezen worden als maal € 1.000.

Soorten mutaties

In dit document zijn een volgende mutatiesoorten opgenomen en toegelicht:

- **Autonome ontwikkelingen:** Dit zijn wijzigingen die voortkomen uit ontwikkelingen waar de gemeente geen invloed op heeft.
- **Bestaand beleid:** Dit zijn mutaties die passen binnen bestaand beleid maar die meer of minder middelen vragen.
- **Gemeentefonds:** Dit betreft de middelen die worden ontvangen van het Rijk.
- **Overige kleine mutaties:** Deze mutaties kleiner dan € 100.000
- **Technische mutaties:** Dit zijn mutaties die het beleid niet wijzigen maar volgens wet- en regelgeving (Bbv) anders gepresenteerd moeten worden.
- **Kapitaallasten:** Lasten die voortkomen uit o.a. investeringen.
- **Verrekening cao verhoging:** Dit geeft de wijziging aan in de cao aanpassingen.
- **Kredieten:** Dit zijn mutaties in kredieten.

Mutaties met saldo € 0

Het kan voorkomen dat mutaties worden opgevoerd waarbij het saldo € 0 is. Dit is een gevolg van het opvoeren van zowel een baat als een last die samen € 0 zijn. Het op deze manier registreren is een verplichting die voortkomt uit externe wet- en regelgeving (Bbv) en intern regels (Financiële verordening).

Incidenteel of structureel

Als een mutatie structureel van aard is komt hij ook terug in de begroting. Bij de mutatie is dit vermeld als I (incidenteel) of S (structureel).

3 Najaarsnota 2025

3.1 Financiële ontwikkelingen

In onderstaande tabel vindt u het begrotingssaldo zoals opgenomen in de begroting 2025. De voorjaarsnota gaf een voorspeld eindejaarsaldo van € 387.000 positief. Na het vaststellen van de voorjaarsnota heeft u besluiten genomen. Deze besluiten zijn verwerkt in de cijfers van de najaarsnota en worden niet opnieuw toegelicht. In deze najaarsnota worden verschillende mutaties aan u voorgelegd. Deze mutaties worden in de programma's toegelicht. Per saldo levert dit een voordeel op van € 1,1 mln. Het voorspelde eindejaarsaldo voor 2025 is na deze najaarsnota 1,4 mln. positief. In de begroting 2026 wordt ingegaan op de periode vanaf 2026.

(bedragen x € 1.000)	2025
Originele begroting	211
Raadsbesluiten voor voorjaarsnota	-99
Voorjaarsnota	275
Stand tot en met voorjaarsnota	387
Raadsbesluiten voor najaarsnota	-57
Stand tot najaarsnota	330
Mutaties najaarsnota	1.066
Begrotingssaldo t/m najaarsnota	1.396

Mutaties per programma

In onderstaande tabel zijn de mutaties uit de najaarsnota gepresenteerd per programma. In paragraaf 3.3 vindt u de toelichtingen hierop terug.

(bedragen x € 1.000)	2025
0 Bestuur en ondersteuning	1.640
1 Veiligheid	-102
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	204
3 Economie	-31
4 Onderwijs	349
5 Sport, cultuur en recreatie	68
6 Sociaal domein	-1.338
7 Volksgezondheid en milieu	-43
8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	320
Totaal	1.066

Mutaties per journaalgroep

In onderstaande tabel vindt u de wijzigingen per type mutatie terug. De toelichting hierop vindt u in hoofdstuk 3.3 in de verschillende programma's terug.

(bedragen x € 1.000)	2025
Autonome ontwikkelingen	-988
Bestaand beleid	-737
Verrekening cao-verhoging	514
Gemeentefonds	1.972
Kapitaallasten	462
Overige kleine mutaties < 100.000	-157
Technische wijzigingen	0
Totaal	1.066

3.2 Ontwikkeling loonsom

Inleiding

Op 9 november 2022 is de motie Budget personeel (5-M-8) aangenomen door de raad, waarin het college werd verzocht een benodigd personeelsbudget op te nemen om de taken en ambities adequaat uit te kunnen voeren, waarbij gewerkt wordt met één budget voor het aantrekken van in- en extern personeel.

Bij de kadernota 2024 is het begrip "Sturing op loonsom" geïntroduceerd. Via de raadsmemo over de loonsomsturing van 22 oktober 2024 bent u aanvullend geïnformeerd.

We ontkomen er niet aan de loonsom te verdelen naar salaris- en inhuurbudget. Vanuit het Besluit begroting en verantwoording (Bbv) wordt een verdeling naar de specifieke kostencategorieën salarislasten en ingeleend personeel voorgeschreven. Daarnaast is het voor tijdelijke (specifieke) taken niet zinvol een medewerker in vaste dienst te nemen met alle verplichtingen die met een vast dienstverband samenhangen. Dan kan de keuze voor inhuur een betere keuze zijn.

Verloop begrote loonsom

In de voorjaarsnota 2025 zijn op basis van 2 toezeggingen tabellen opgenomen. Eén voor salaris- en inhuurlasten (de loonsom) en één voor inhuur ten laste van projecten/kredieten. Het salaris- en inhuurbudget samen noemen we de loonsom. Gedurende het jaar beschouwen we dit budget als één en daarom zijn er geen wijzigingen nodig van salaris naar inhuur en andersom. In de voorjaarsnota hebben we aangegeven dat we verwachten binnen de loonsom te blijven. Er is toen geen verdeling naar salaris- en inhuurkosten gegeven.

De auditcommissie heeft bij de voorjaarsnota een aanbeveling gedaan de tabellen anders vorm te geven. In deze najaarsnota 2025 doen we dat. Voor de volledigheid hebben we ook de overige personeelsbudgetten aan de tabellen toegevoegd. Deze overige personeelskosten maken onderdeel uit van de categorie salarislasten (conform het Bbv).

Najaarsnota

In de begroting 2025 is rekening gehouden met een loonindex van 4,3%. Inmiddels is de Cao gemeenten 2025 - 2027 vastgesteld en is het verhogingspercentage lager dan 4,3%. Hier passen we het begrote salarisbudget op aan. In deze najaarsnota leidt dit tot een verlaging van het salarisbudget met € 513.949. Dit is van invloed op programma 0 (hoofdstuk 3.3).

Verrekening cao-verhoging

Verlagen begrote salarislasten in verband met een lager dan verwachte cao index 2025-2027 (I)

514

Eindejaarsprognose

Om een eindejaarsprognose te kunnen geven is er een analyse gemaakt van de salarislasten en de inhuurkosten die wij verwachten voor het hele jaar. Hierbij wordt gekeken naar de kosten van vaste medewerkers, van inhuur en de verwachting welke vacatures in de loop van het jaar nog worden ingevuld of welke inhuur nodig is. Dit leidt tot een aantal mutaties in deze najaarsnota. Deze mutaties worden toegelicht in de verschillende programma's (hoofdstuk 3.3), zijn opgenomen in onderstaande tabel en hieronder samengevat.

Op basis van deze inzichten verwachten wij binnen de loonsom te blijven. We monitoren de uitgaven en als we constateren dat deze uit de pas gaan lopen, zowel positief als negatief, informeren wij u via een raadsmemo.

Mutaties najaarsnota

(Bedragen x € 1.000)							
	Begroting 2025 na amendement	Mutaties VJN 2025	Begroting 2025 na VJN	Mutaties NJN 2025	Begroting 2025 na NJN	Prognose realisatie 2025	Verwacht resultaat 2025
Salarisbudget							
-personeel	34.309	231	34.540	-350	34.190	28.940	5.250 *
-ontvangen UWV uitkeringen						-117	117
-gemeenteraad en commissies	501	21	522	66	588	588	0
-burgemeester	179	0	179	15	194	194	0
cf tabel voorjaarsnota 2025	34.989	252	35.241				
-wethouders	481	0	481	97	578	578	0
-voormalig personeel	17	10	24	192	216	102	114
-babsen	8	0	8	0	8	6	2
-overige personeelgerelateerde kosten	384	2	386	-101	285	2.030	-1.745 *
Subtotaal	35.879	264	36.140	-81	36.059	32.321	3.738
Inhuurbudget begroting	600	618	1.218	1.092	2.310	6.048	-3.738
cf tabel voorjaarsnota 2025	600	618	1.218				
Subtotaal	600	618	1.218	1.092	2.310	6.048	-3.738
Totaal loonsom (aansluiting bij tabel in jaarrekening)	36.479	882	37.358	1.011	38.369	38.369	0

* In het budget van de overige personeelsgerelateerde lasten worden de vergoedingen woon-werkverkeer en toelagen voor overwerk, piket etc. begroot. In de realisatie wordt op deze post om administratief technische redenen ook (een deel van) het Individueel Keuze Budget (IKB) verwerkt. Dit budget is begroot in het totaal van de salarislust. Om die reden kunnen deze posten niet los van elkaar gezien worden.

(Bedragen x € 1.000)	
Mutaties najaarsnota 2025	Lasten
Salarisbudget	
<i>personeel</i>	
Verlagen begrote salarislusten in verband met een lager dan verwachte cao index 2025-2027	-514
Programma wijkaanpak: omzetting van materieel budget naar salarisbudget	72
Omzetting van materieel budget dienstverlening naar salarisbudget	92
<i>gemeenteraad en commissies</i>	
Verhogen (onkosten)vergoeding en toelagen voor politieke ambtsdragers van gemeenten	66
<i>burgemeester</i>	
Verhogen (onkosten)vergoeding en toelagen voor politieke ambtsdragers van gemeenten	15
<i>wethouders</i>	
Verhogen (onkosten)vergoeding en toelagen voor politieke ambtsdragers van gemeenten	97

<i>voormalig personeel</i>	
Salariskosten van een gedetacheerde medewerker	92
UWV verplichtingen voor voormalige medewerkers	100
<i>overige personeelgerelateerde kosten</i>	0
Aanpassing salarislust m.b.t. CDOKE gelden, SPUK regeling	-110
Aanpassing toelagen cao indexatie	10
Totaal mutaties salarisbudget najaarsnota 2025	-81
Inhuurbudget	
Opvang ontheemden Oekraïne, SPUK regeling	310
Extra inhuur brede ondersteuning, Kinderopvangtoeslag (KOT), SPUK regeling	215
Fiscale handhaving parkeren, omzetting materieel budget (scan auto) naar inhuurbudget	246
Inzet handhavingsjuristen projecten leegstand en kamerverhuur	102
Inhuur Integraal Zorg Akkoord (IZA), SPUK regeling	80
Inhuur adviseur inburgering	27
Inhuur constructieve toets, omzetting materieel budget naar inhuurbudget	82
Inhuur vervanging participatiewet adviseur	17
Projectleider civiele werken Aagtenpark	44
Projectleider nieuw zwembad	50
Inhuur toezicht landelijke energietrajecten	-80
Totaal mutaties inhuurbudget najaarsnota 2025	1.092

Inhuurbudget kredieten

Onderstaande inhuurkosten worden betaald uit lopende kredieten. Ze maken daarom geen deel uit van de loonsom.

(Bedragen x € 1.000)							
Inhuurbudget kredieten	Begroting 2025 na amendement	Mutaties VJN 2025	Begroting 2025 na VJN	Mutaties NJN 2025	Begroting 2025 na NJN	Prognose realisatie 2025	Verwacht resultaat 2025
Openbare ruimte landgoed Adrichem	0	0	0	0	0	39	-39
Infra Alkmaarseweg	0	0	0	0	0	53	-53
Integraal Kind Centrum (IKC)	0	0	0	0	0	31	-31
Grex Binnenduin	0	22	22	0	22	0	22
Totaal	0	22	22	0	22	123	-101

3.3 Programma's

In dit hoofdstuk wordt per programma een toelichting gegeven als er afwijkingen zijn of worden verwacht in de beleidsrealisatie. Ook worden financiële afwijkingen op de begroting toegelicht. Dit kan zowel nadelig als voordelig zijn. Het financiële beeld van alle programma's vindt u terug in de inleiding. Per programma geven we in een tabel de begrote baten, lasten en reserve mutaties weer.

Bestuur en ondersteuning (Programma 0)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Programma dienstverlening

Niet alle beleidsdoelstellingen binnen het programma Dienstverlening kunnen volledig gerealiseerd worden. Dit komt onder andere door de noodzakelijke ombuigingen en de extra Tweede Kamerverkiezing in oktober, die extra inzet van medewerkers vergt.

De actie "Bij een klacht of negatief besluit nemen we persoonlijk contact op" is slechts deels uitgevoerd. Daarnaast lopen enkele doelstellingen door in 2026. Deze acties zijn gestart, maar nog niet afgerond. Door deze vertragingen wordt het beschikbare budget niet volledig benut.

In onderstaande tabel vindt u een overzicht van baten en lasten per programma. In programma Bestuur en ondersteuning zijn ook de algemene dekkingsmiddelen opgenomen. Deze zijn apart vermeld.

Bestuur en ondersteuning	Primaire begroting 2025	Aangepaste begroting 2025	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
Bedragen x € 1.000				
Lasten	-4.629	-8.156	-249	-8.405
Baten	3.539	3.556	169	3.725
Saldo	-1.090	-4.600	-80	-4.680
<i>Overhead, onvoorzien en vpb</i>				
Overhead	-18.356	-18.158	655	-17.503
Onvoorzien	-50	-50	50	
Vennootschapsbelasting (Vpb)				
Totaal overhead, onvoorzien en vpb	-18.406	-18.208	705	-17.503
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>				
Lokale belastingen	12.952	12.492	105	12.597
Algemene uitkering gemeentefonds	99.310	101.062	1.972	103.034
Dividend	214	214		214
Lasten financieringsfunctie	-175	-772	-815	-1.587
Baten financieringsfunctie	1.816	1.816	-172	1.644
Saldo van de financieringsfunctie	1.641	1.044	-986	58
Overige algemene dekkingsmiddelen				
Totaal algemene dekkingsmiddelen	114.117	114.812	1.090	115.903
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	94.620	92.004	1.715	93.719
Toevoegingen aan reserves	-1.821	-7.167	-75	-7.242
Ottrekkingen aan reserves	100	5.906		5.906
Gerealiseerde resultaat	92.899	90.743	1.640	92.383

Mutaties per journaalgroep

	2025
Autonome ontwikkelingen	
Verhogen (onkosten)vergoeding en toelagen voor politieke ambtsdragers van gemeenten (I)	-187
Minder ontvangen rente schatkistbankieren (I)	-150
Stijging bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) (S)	-40
Kosten voormalig personeel (S)	-100
Verhogen energiekosten (S)	-75
Verlagen bijdrage vanuit woningcorporaties voor kwijtschelding rioolheffing (I)	-67
Bestaand beleid	
Verhogen inkomsten en uitgaven reisdocumenten (I)	0
Extra kosten medische kosten/keuring personeel (I)	-50
Verhogen opbrengst naheffing parkeren (I)	0
OZB opbrengst verlagen door verminderingen uit bezwaren (I)	-129
Aanvullend budget voor verwijderen plafonds (I)	-70
Hogere lasten Cocensus in verband met aantal naheffingen parkeren (I)	0
OZB opbrengst over belastingjaar 2025 verhogen (S)	86
Verrekening cao-verhoging	
Verlagen begrote salarislasten in verband met een lager dan verwachte cao index 2025-2027 (I)	514
Gemeentefonds	
Meicirculaire 2025	1.972
Kapitaallasten	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	-432
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	394
Overige kleine mutaties < 100.000	-14
Technische wijzingen	-12
Totaal	1.640

Toelichting per journaal

Autonome ontwikkelingen

Verhogen (onkosten)vergoeding en toelagen voor politieke ambtsdragers van gemeenten (I) -187

De vergoeding voor raadsleden valt hoger uit dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Dit komt doordat de landelijke indexatie voor politieke ambtsdragers hoger is dan de standaardindexatie die in de begroting is gebruikt. In 2024 was deze indexatie 5,4% en in 2025 7,3%.

Daarnaast is het aantal wethouders hoger dan in de begroting was opgenomen. Door deze twee ontwikkelingen stijgen de totale kosten voor bestuurders.

Dit bestaat uit € 178.000 vergoeding en € 9.000 onkostenvergoeding.

Minder ontvangen rente schatkistbankieren (I) -150

Het percentage ontvangen rente daalt sneller dan verwacht. Dit leidt tot lagere verwachte rente inkomsten dit jaar.

Stijging bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) (S) -40

De financiering van gezamenlijke gemeentelijke activiteiten verloopt via het Fonds GGU van de VNG. De deelnemersbijdrage stijgt in 2025 door prijsindexatie en door toevoeging van nieuwe vraagstukken rondom o.a. asiel en migratie, lokale agenda bestaanszekerheid en de wetgevingsfunctie.

Kosten voormalig personeel (S) -100

Op advies van de accountant is de voorziening voor voormalig personeel opgeheven. Deze voorziening was bedoeld om de derving van inkomen op te vangen bij werkloosheid na beëindiging van het ambtelijk dienstverband, door het toekennen van werkloosheidsuitkeringen aan voormalige werknemers. De kosten zijn de afgelopen jaren ongeveer hetzelfde gebleven. Daarom worden deze voortaan als een vast bedrag opgenomen in de begroting.

Verhogen energiekosten (S) -75

De energiekosten hebben de afgelopen jaren gefluctueerd. Bij de afrekening over 2024, die wij in 2025 hebben ontvangen, zien we dat de kosten zich stabiliseren. Omdat de energiekosten nu op een stabiel maar hoger niveau liggen, moeten we hier in de begroting rekening mee houden.

Verlagen bijdrage vanuit woningcorporaties voor kwijschelding rioolheffing (I) -67

De woningcorporaties betalen de kwijschelding van de rioolheffing. De verwachte kwijschelding voor 2024 is, samen met de kosten voor het innen van deze belasting, vooraf door de woningcorporaties als voorschot aan de gemeente betaald. De definitieve kwijschelding over 2024 is € 21.296 lager dan het betaalde voorschot. Dit bedrag is in 2025 terugbetaald aan de woningcorporaties.

Voor 2025 wordt verwacht dat de kwijschelding van de rioolheffing € 248.891 zal zijn. Inclusief de kosten voor het innen van de belasting betalen de woningcorporaties een voorschot van € 343.891.

Uiteindelijk ontvangt de gemeente in 2025 een bijdrage van € 322.595 van de woningcorporaties. Dit betekent dat de begroting met € 67.391 wordt verlaagd.

Bestaand beleid

Verhogen inkomsten en uitgaven reisdocumenten (I) 0

In 2025 zijn veel paspoorten en identiteitskaarten verlopen. Om inwoners hierop te wijzen en om de aanvragen te spreiden over het jaar, worden inwoners door middel van een briefkaart opgeroepen om hun reisdocument tijdig te vervangen. Dit werpt zijn vruchten af en er worden veel reisdocumenten aangevraagd. De verwachting is dat de legesopbrengsten in 2025 € 100.000 hoger zijn dan begroot. Ook de lasten zijn € 100.000 hoger dan begroot, dit betreft de afdracht aan het Rijk en de kosten van de briefkaartenactie.

Extra kosten medische kosten/keuring personeel (I) -50

De kosten voor medische controle en keuring worden in 2025 hoger dan verwacht. Het ziekteverzuim is in de eerste helft van 2025 gedaald, maar er is nog sprake van langdurige ziekteverzuim. Om terugkeer

naar het werk te bevorderen en langdurige uitval te voorkomen worden maatwerktrajecten ingezet aan medewerkers.

Verhogen opbrengst naheffing parkeren (I) 0

Op basis van de realisatiecijfers in de periode januari tot augustus, verwachten we een hogere opbrengst voor fiscale naheffingen van € 148.000. De hogere inkomsten worden gestort in de bestemmingsreserve Parkeren (het parkeerfonds). Hier staan ook hogere kosten voor het opleggen tegenover.

OZB opbrengst verlagen door verminderingen uit bezwaren (I) -129

Over de voorgaande belastingjaren vallen de verminderingen uit bezwaren € 129.000 hoger uit. Dit komt vooral doordat de waarde van een groot parkeerterrein gelegen aan de Ringvaartweg flink moest worden verlaagd.

Aanvullend budget voor verwijderen plafonds (I) -70

In de voorjaarsnota 2025 is een incidenteel budget van € 180.000 beschikbaar gesteld voor het verwijderen van bouw materiaal bij een gemeentelijk pand, dat conform huidige regelgeving niet meer mag worden toegepast. Als verhuurder zijn wij verplicht dit gebrek te verhelpen. Bij de voorbereiding is gebleken dat voor de uitvoering een deel van de installaties tijdelijk moet worden gedemonteerd. Hiervoor is € 70.000 aanvullend budget nodig.

Hogere lasten Cocensus in verband met aantal naheffingen parkeren (I) 0

Er zijn meer naheffingen dan begroot, daarom stijgen de kosten voor het opleggen van de naheffingen. De kosten van € 73.000 worden verrekend met de bestemmingsreserve Parkeren (het parkeerfonds).

OZB opbrengst over belastingjaar 2025 verhogen (S) 86

De OZB opbrengst voor het belastingjaar 2025 valt hoger uit dan verwacht door hogere WOZ waarden en areaaluitbreiding.

Verrekening cao-verhoging

Verlagen begrote salarislasten in verband met een lager dan verwachte cao index 2025-2027 (I) 514

In de kadernota 2025 is rekening gehouden met een indexatie van de lonen van 4,3%. De definitieve Cao Gemeenten 2025-2027 komt voor 2025 lager uit. Het resultaat van de herberekening van de salarislasten 2025 bedraagt totaal € 514.000 en is van invloed op verschillende programma's.

Gemeentefonds

Meicirculaire 2025 1.972

In juni 2025 is de raad geïnformeerd over het financiële effect van de meicirculaire (D-146873). Het effect voor 2025 wordt hierbij in de begroting verwerkt.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S) -432

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)**394**

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Technische wijzingen**Budget verzekeringen overhevelen (S)****-12**

Er wordt budget voor de werkzaamheden van verzekeringen overgeheveld van taakveld 2.1 naar taakveld 0.4, omdat de afhandeling van de facturen op taakveld 0.4 plaatsvindt.

Veiligheid (Programma 1)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Wijkaanpak: Inzet Sfeerbeheer Centrum

Eind maart is als gevolg van een toenemende overlast in het Centrum die werd veroorzaakt door personen met verward gedrag, verslavingsproblematiek en/of dakloosheid een extra interventie genomen in de vorm van de inzet van sfeerbeheer. Met als doel de overlast te doen dalen, het veiligheidsgevoel van bewoners, ondernemers en bezoeker te verhogen en de overlastgevers te verwijzen naar de benodigde zorginstanties.

Bij het opstellen van deze najaarsnota was beoogd om deze interventie per einde september te beëindigen. Inmiddels zijn we ingehaald door de actualiteit en is in de vergadering van de gemeenteraad van 11 september 2025 een motie aangenomen met onder meer de oproep om beveiligingsmaatregelen te continueren. De financiële effecten hiervan worden meegenomen bij de jaarrekening.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Veiligheid	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
(Bedragen x € 1.000)				
Totaal Lasten	-7.870	-8.156	-77	-8.233
Totaal Baten	28	28	0	28
Totaalsaldo van baten en lasten	-7.843	-8.128	-77	-8.205
Onttrekking aan reserve	602	602	-24	578
Totaal mutaties reserves	602	602	-24	578
Gerealiseerde resultaat	-7.241	-7.526	-102	-7.628

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Bestaand beleid</i>	
Begroten inzet sfeerbeheer centrum (I)	-75
<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	1
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	12
<i>Overige kleine mutaties < 100.000</i>	-40
Totaal	-102

Toelichting per journaal

Bestaand beleid

Begroten inzet sfeerbeheer centrum (I)

-75

Voor de inzet van sfeerbeheer in het centrum is geen budget beschikbaar in 2025. De inzet is eind maart gestart en loopt door tot en met september. De kosten over deze periode zijn begroot op € 75.000.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)

1

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)

12

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Verkeer vervoer en waterstaat (Programma 2)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Zeehaven De Pijp

In 2025 starten we, in het kader van de revitalisering en verdere stimulering van de economie in de haven, met een onderzoek naar de staat van onderhoud van verschillende gemeentelijke taluds en kades. De studies zijn van belang om een duurzame en toekomstbestendige ontwikkeling van onze zeehaven te kunnen waarborgen. De onderzoeken worden in het 4e kwartaal van 2025 uitgevoerd. De resultaten van het onderzoek zijn in het eerste kwartaal van 2026 bekend.

De werkzaamheden worden naar verwachting niet volledig afgerond in 2025 en lopen waarschijnlijk door tot in het 1e kwartaal van 2026.

De oplevering van de Noorderkade is naar verwachting november van 2025 afgerond waarna de kade volledig in gebruik genomen kan worden.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Verkeer, vervoer en waterstaat (Bedragen x € 1.000)	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
Totaal Lasten	-11.303	-10.400	155	-10.245
Totaal Baten	1.156	1.156	49	1.205
Totaalsaldo van baten en lasten	-10.147	-9.244	204	-9.040
Onttrekking aan reserve	1.014	3.297	0	3.297
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	1.014	3.297	0	3.297
Gerealiseerde resultaat	-9.134	-5.947	204	-5.743

Mutaties per journalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Bestaand beleid</i>	
Projectleider toekomstplan voor Zeehaven De Pijp (I)	25
Budgetoverheveling CUP Kade en zeehaven (I)	75
Opbrengsten afkoop parkeren (I)	24
<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	27
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	44
<i>Overige kleine mutaties < 100.000</i>	-3
<i>Technische wijzingen</i>	12
Totaal	204

Toelichting per journaal

Bestaand beleid

Projectleider toekomstplan voor Zeehaven De Pijp (I) **25**

We ontvangen van de Provincie Noord-Holland (PNH) € 500.000 subsidie als ondersteuning voor het opstellen van een toekomstplan voor onze Beverwijkse haven. Dit is voor het aanstellen van een projectleider, inschakelen van externe specialistische expertise en technisch advies voor de periode 2025 - 2029. De projectleider wordt aangesteld vanuit de loonsom. Met deze mutatie wordt een deel van de subsidie van PNH voor 2025 begroot. Het resterende deel van de subsidie wordt meerjarig verwerkt in de begroting 2026.

Budgetoverheveling CUP Kade en zeehaven (I) **75**

We verwachten nog een deel van de civieltechnische onderzoeken begin 2026 af te ronden. Ten behoeve daarvan wordt voorgesteld om een bedrag van € 75.000 over te hevelen naar de begroting 2026.

Opbrengsten afkoop parkeren (I) **24**

Er is op dit moment € 24.000 ontvangen aan opbrengsten voor de afkoopregeling parkeren. Omdat vooraf niet bekend is hoeveel ontwikkelaars de parkeerbehoefte moeten afkopen, wordt nu de werkelijke realisatie tot en met augustus 2025 opgenomen in de begroting.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S) **27**

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S) **44**

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Technische wijzingen

Budget verzekeringen overhevelen (S) **12**

Er wordt budget voor de werkzaamheden van verzekeringen overgeheveld van taakveld 2.1 naar taakveld 0.4, omdat de afhandeling van de facturen op taakveld 0.4 plaatsvindt.

Economie (Programma 3)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Weekmarkt

Om de levering van kramen maar ook de continuïteit van de Beverwijkse weekmarkt te waarborgen zijn met een marktkramenzetter afspraken gemaakt over de wekelijkse levering van een minimaal aantal marktkramen.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Economie	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
(Bedragen x € 1.000)				
Totaal Lasten	-1.592	-1.692	-65	-1.758
Totaal Baten	434	484	34	518
Totaalsaldo van baten en lasten	-1.158	-1.208	-31	-1.239
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	-180	-180	0	-180
Totaal mutaties reserves	-180	-180	0	-180
Gerealiseerde resultaat	-1.338	-1.388	-31	-1.419

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
Overige kleine mutaties < 100.000	14
Technische wijzingen	-45
Totaal	-31

Toelichting per journaal

Technische wijzingen

Budget stadsfeest overhevelen van programma 5 naar programma 3 (S)

-45

Volgens regelgeving horen de kosten van het stadsfeest thuis op taakveld 3.4. Dit budget staat nu op taakveld 5.7. Het is een saldoneutrale mutatie.

Onderwijs (Programma 4)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Binnen dit programma zijn er geen beleidsafwijkingen te melden.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Onderwijs	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
(Bedragen x € 1.000)				
Totaal Lasten	-6.285	-6.263	53	-6.210
Totaal Baten	2.221	2.221	296	2.517
Totaalsaldo van baten en lasten	-4.064	-4.043	349	-3.693
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	-4.064	-4.043	349	-3.693

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	403
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	0
<i>Overige kleine mutaties < 100.000</i>	-54
Totaal	349

Toelichting per journaal

<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	403
De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.	
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	0
De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.	

Sport cultuur en recreatie (Programma 5)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Raum

Het bestuur van het RAUM wil de samenwerking tussen gemeenten stoppen of veranderen. Dit komt door aanhoudende problemen met de begroting. Een extern bureau onderzoekt in 2025 en 2026 hoe dit het beste kan gebeuren. Daarbij hoort ook een plan voor elke gemeente om taken van het RAUM over te nemen. Beverwijk moet zo'n plan maken. In dat plan staat hoe de taken van het RAUM worden opgenomen in de organisatie van de gemeente. Het doel is dat dit soepel verloopt. Het plan beschrijft welke keuzes en acties nodig zijn, zodat inwoners, gemeenten en partners er zo min mogelijk last van hebben.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Sport, cultuur en recreatie	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
(Bedragen x € 1.000)				
Totaal Lasten	-12.771	-13.109	851	-12.258
Totaal Baten	299	458	271	728
Totaalsaldo van baten en lasten	-12.472	-12.651	1.121	-11.530
Onttrekking aan reserve	1.414	25.936	-914	25.022
Toevoeging aan reserve	0	-24.171	-139	-24.311
Totaal mutaties reserves	1.414	1.765	-1.054	711
Gerealiseerde resultaat	-11.058	-10.886	68	-10.819

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	
Specifieke uitkering Stimulering Sport 2025 (I)	0
<i>Bestaand beleid</i>	
MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsPlan (MGOIP) Sport, jaar 2025 (I)	0
Uitgaven storm Poly bijstellen (I)	0
Budgetoverheveling viering 750 jaar marktrechten (I)	70
Brede SPUK 2025 (I)	0
<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	23
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	9
<i>Overige kleine mutaties < 100.000</i>	-79
<i>Technische wijzingen</i>	45
Totaal	68

Toelichting per journaal

Autonome ontwikkelingen

Specifieke uitkering Stimulering Sport 2025 (I)

0

Voor de stimulering van de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties, kunnen gemeenten de specifieke uitkering Stimulering Sport aanvragen. De hoogte van de uitkering is maximaal 18% van de totale bestedingen (inclusief btw). De ontvangen beschikking voor het jaar 2025 bedraagt € 217.320. Dit bedrag wordt budgetneutraal in de begroting 2025 verwerkt. Aan het eind van het jaar wordt bepaald welk bedrag van de bestedingen teruggevraagd kan worden door middel van de SiSa-verantwoording.

Deze regeling loopt tot en met 2026. Het ministerie van VWS onderzoekt samen met belanghebbenden hoe gemeenten vanaf 2027 gecompenseerd kunnen worden voor het btw-verlies op sportuitgaven.

Bestaand beleid

MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsPlan (MGOIP) Sport, jaar 2025 (I)

0

Op basis van het vastgesteld MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsplan (MGOIP) Sport 2023-2026 en de actualisatie van het geplande onderhoud voor 2025, zijn de begrote onderhoudslasten aangepast voor 2025. Ook is de dekking uit de bestemmingsreserve MGOIP geactualiseerd o.b.v. de begrote onderhouds- en kapitaallasten uit het MGOIP. Het bedrag van € 323.518 wordt budgetneutraal verwerkt, omdat wijzigingen in de begrote lasten worden verrekend met de bestemmingsreserve MGOIP.

Uitgaven storm Poly bijstellen (I)

0

De aanbesteding is geweest en de meeste werkzaamheden worden in 2026 uitgevoerd. Hierdoor zijn de verwachte uitgaven voor 2025 € 730.000 lager dan begroot. De lasten worden gedekt uit de reserve Poly waardoor ook de onttrekking dit jaar lager is dan begroot.

Budgetoverheveling viering 750 jaar marktrechten (I)

70

In 2025 is € 250.000 budget beschikbaar gesteld voor de viering van 750 jaar marktrechten. Een deel van de kosten en viering vallen in 2026. Van het beschikbaar gestelde budget in 2025 wordt € 70.000 overgeheveld naar 2026 om deze kosten te dekken.

Brede SPUK 2025 (I)

0

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De Brede SPUK-regeling is in werking gesteld om diverse afspraken uit te kunnen voeren. Deze afspraken zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De ontvangen beschikking heeft betrekking op de jaren 2023 tot en met 2026. Aan deze middelen zit een bestedingsplicht en worden daarom budgetneutraal (baten en lasten gelijk) geraamd. Het totaalbedrag voor 2025 is € 785.554. Dit is het beschikkings bedrag uit 2023 inclusief indexatie 2024. Het ministerie heeft besloten dat er voor 2025 geen indexatie beschikbaar wordt gesteld.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)

23

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)

9

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Budget stadsfeest overhevelen van programma 5 naar programma 3 (S)

45

Volgens regelgeving horen de kosten van het stadsfeest thuis op taakveld 3.4. Dit budget staat nu op taakveld 5.7. Het is een saldoneutrale mutatie.

Sociaal domein (Programma 6)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Binnen dit programma zijn er geen beleidsafwijkingen te melden.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Sociaal domein	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
(Bedragen x € 1.000)				
Totaal Lasten	-69.538	-75.949	-5.546	-81.495
Totaal Baten	17.711	22.123	4.207	26.330
Totaalsaldo van baten en lasten	-51.827	-53.826	-1.338	-55.164
Onttrekking aan reserve	0	1.100	0	1.100
Totaal mutaties reserves	0	1.100	0	1.100
Gerealiseerde resultaat	-51.827	-52.726	-1.338	-54.064

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	
Actualisatie WMO budgetten (I)	-285
Stallingskosten scootmobielen (S)	-84
<i>Bestaand beleid</i>	
Budgetoverheveling re-integratiemiddelen voor de participatiewet in balans (I)	541
SPUK Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne (M16) (I)	0
Verhogen budgetten jeugdzorg	-1.784
Inkomsten en uitgaven wijkpunt Beneluxlaan (S)	0
Ondersteuning voor slachtoffers van de toeslagenaffaire (I)	0
Begroten SPUK Integraal Zorgakkoord 2025 (IZA) (I)	0
Budgetoverheveling innovatiebudget Jeugd (I)	280
Brede SPUK 2025 (I)	0
Begroten transitie vergoeding Oekraïne (I)	0
<i>Overige kleine mutaties < 100.000</i>	-7
Totaal	-1.338

Actualisatie WMO budgetten (I)**-285**

In de voorjaarsnota 2025 zijn de WMO-budgetten verlaagd op basis van de realisatie 2024. Het aantal, de soort en de financiële hoogte van de zorgaanvragen verschillen ieder jaar. We zien dit jaar een toename in het aantal meldingen en aanvragen van begeleiding, dagbesteding en vervoersvoorzieningen. Dit leidt naar verwachting tot een overschrijding van € 240.000. Bij huishoudelijke ondersteuning zien we constante veranderingen in de in- en uitstroom van inwoners. Waarbij we wel een stijging in de aantallen meldingen en aanvragen te zien is t.o.v. vorig jaar. Dit tezamen met de, al voorziende, indexatie van de tarieven leidt tot een overschrijding van € 365.000. Wel zien we dat de budgetten voor de PGB trajecten structureel te hoog zijn opgenomen dit levert een voordeel van € 320.000. Dit leidt tot een verhoging van het budget met € 285.000.

Stallingskosten scootmobielen (S)**-84**

Door de aanpassingen in de wettelijke bepalingen in het bouwbesluit mogen de scootmobielen niet langer in de algemene ruimten gestald worden. Ze mogen alleen onder strenge voorwaarden inpandig gestald worden. Als er niet voldaan kan worden aan deze voorwaarden is de eigenaar van het pand, dan wel de gemeente, verplicht om een passende voorzieningen te realiseren. Bij twee gemeentelijk wooncomplexen moet de gemeente een collectieve stallingsvoorziening plaatsen in de buitenruimte. De kosten voor deze ruimte zijn € 84.000.

Bestaand beleid**Budgetoverheveling re-integratiemiddelen voor de participatiewet in balans (I)****541**

Voor 2025 is € 802.000 beschikbaar voor de implementatie en uitvoering van de participatiewet in balans. In 2025 wordt een deel van dit budget ingezet voor het versterken van de uitvoeringspraktijk en het ontwikkelen van nieuwe werkwijzen, in lijn met de mogelijkheden die de wet biedt. Dit betreft onder andere initiatieven gericht op professionalisering, integrale samenwerking en het verbeteren van de ondersteuning aan inwoners.

Vanwege het uitstel van de wetgeving Participatiewet in balans zal het restant van het budget worden overgeheveld naar 2026.

SPUK Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne (M16) (I)**0**

In het kader van de specifieke uitkering Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne heeft de gemeente Beverwijk een voorschot aangevraagd om de kosten van de gemeentelijke en particuliere opvang voor te kunnen financieren. Per 1 januari 2025 is het bedrag verlaagd naar € 44 per dag per gerealiseerde opvangplek. In 2025 worden naar verwachting 175 opvangplekken gerealiseerd die een begroot bedrag aan te ontvangen normvergoeding van € 2.604.000 inhoudt. Hier staan lasten voor hetzelfde bedrag tegenover.

Daarnaast ontvangt gemeente Beverwijk in het kader van deze regeling ook een vergoeding voor de maandelijkse financiële toelage ten behoeve van voedsel, kleding en andere persoonlijke uitgaven (leefgeld) die aan de Oekraïners in de particuliere- en gemeente opvang wordt verstrekt. Voor 2025 wordt hiervoor een bedrag van € 229.000 aan te ontvangen baten begroot. Hier staan begrote verstrekking voor hetzelfde bedrag tegenover.

Verhogen budgetten jeugdzorg (I)**-1.784**

Jeugdzorg valt onder een zogenoemde open einde regeling, wat betekent dat de gemeente verplicht is om passende zorg te bieden als daar een hulpvraag voor is. Hierdoor kunnen de uitgaven variëren, afhankelijk van het aantal casussen en de complexiteit ervan.

In het lopende jaar is sprake van een hogere uitgavenpost binnen het jeugdzorgbudget. Dit komt met

name door een toename van complexe casussen waarvoor maatwerkcontracten zijn ingezet. Deze trajecten vragen om intensieve begeleiding en gespecialiseerde zorg, wat leidt tot hogere kosten per casus dan bij reguliere zorg.

Hoewel de gemeente via de meicirculaire 2025 een extra bijdrage van € 900.000 heeft ontvangen voor jeugdzorg, is dit bedrag toegevoegd aan de algemene middelen en niet direct ingezet voor het dekken van de jeugdzorgkosten.

De situatie in Beverwijk staat niet op zichzelf. Veel Nederlandse gemeenten kampen met vergelijkbare tekorten in de jeugdzorg, mede door stijgende zorgzwaarte, langere behandeltrajecten en beperkte sturingsmogelijkheden op maatwerk.

Om meer grip te krijgen op de uitgaven en de kwaliteit van zorg, wordt er zowel regionaal als lokaal een kwaliteitsmedewerker jeugdzorg aangesteld. Deze medewerker gaat onder andere toezicht houden op de inzet van maatwerk, de rechtmatigheid van zorgtoewijzingen en het verbeteren van de samenwerking met zorgaanbieders. De aanstelling van de lokale kwaliteitsmedewerker is opgenomen in de kadernota 2026.

Inkomsten en uitgaven wijkpunt Beneluxlaan (S) 0

Voor de wijkaanpak wordt gebruik gemaakt van een wijkpunt op de Beneluxlaan. De afspraak is dat we de kosten hiervan delen met de gemeente Heemskerk. De kosten worden aan het einde van het jaar doorbelast aan Heemskerk. We begroten de inkomsten en verhogen ook de uitgaven (deel Heemskerk) met € 42.000. Het betreft een saldo neutrale mutatie.

Ondersteuning voor slachtoffers van de toeslagenaffaire (I) 0

De gemeente krijgt geld van het Rijk om slachtoffers van de toeslagenaffaire te helpen. Dit geld is bedoeld voor hulp op verschillende gebieden, zoals geldzaken, gezin, werk, wonen en zorg. De gemeente krijgt hiervoor de werkelijke kosten die zijn gemaakt terug van het Rijk. Daarnaast krijgt de gemeente voor de capaciteit die nodig is voor het verlenen van deze hulp, een vast bedrag op basis van het aantal slachtoffers in de gemeente. Wij nemen hierbij de verwachte lasten en baten op voor een bedrag van € 1,7 mln.

Begroten SPUK Integraal Zorgakkoord 2025 (IZA) (I) 0

Voor de SPUK IZA hebben wij voor 2025 een bedrag van € 190.900 aangevraagd bij de gemeente Haarlem. Dit betreft een speciale uitkering van het Rijk, waarvan Haarlem voor de regio de gemandateerde gemeente is om deze uitkering te beheren en te verantwoorden. Dit is een saldoneutrale mutatie.

Budgetoverheveling innovatiebudget Jeugd (I) 280

Door middel van het raadsbesluit D-132495 is er in 2024 besloten om, te samen met de regio, een innovatiebudget jeugd beschikbaar te stellen. Deze middelen zijn bestemd voor de innovatie in de jaren 2024, 2025 & 2026 en zullen verdeeld worden volgens een procentuele verdeling over de jaren. Het maximale Beverwijks aandeel dat de consortia kunnen aanvragen is € 460.000. Deze aanvraag kunnen ze doen op het moment dat ze een concreet plan hebben voor de eerste fase van het verbetertraject. Na elke fase wordt er bekeken of de innovatie het gewenste effect heeft en of hier mee verder gegaan wordt. Doordat dit besluit pas in december 2024 is vast gesteld en de consortia (samenwerkingsverband tussen de jeugdaanbieders) tijd nodig hadden om hun plannen uit te werken is dit volledige budget overgeheveld naar 2025. Daarnaast zal het project langer duren dan 2026. De eerste fase is goedgekeurd en gestart. Volgens de procentuele verdeelsystematiek zouden de consortia dit jaar aanspraak maken op € 179.725. Hierdoor moet er € 280.275 overgeheveld worden. Dit budget moet verdeeld worden over de jaren 2026, 2027 & 2028.

Brede SPUK 2025 (I)**0**

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De Brede SPUK-regeling is in werking gesteld om diverse afspraken uit te kunnen voeren. Deze afspraken zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De ontvangen beschikking heeft betrekking op de jaren 2023 tot en met 2026. Aan deze middelen zit een bestedingsplicht en worden daarom budgetneutraal (baten en lasten gelijk) geraamd. Het totaalbedrag voor 2025 is € 785.554. Dit is het beschikkings bedrag uit 2023 inclusief indexatie 2024. Het ministerie heeft besloten dat er voor 2025 geen indexatie beschikbaar wordt gesteld.

Begroten transitie vergoeding Oekraïne (I)**0**

Om panden gebruiksklaar te maken voor de noodopvang van Oekraïners kan de gemeente per locatie een transitievergoeding aanvragen. Deze kosten worden dan vanuit het Rijk vergoed. Het bedrag van € 64.000 wordt saldoneutraal verwerkt.

Volksgezondheid en milieu (Programma 7)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Binnen dit programma zijn er geen beleidsafwijkingen te melden.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Volksgezondheid en milieu (Bedragen x € 1.000)	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
Totaal Lasten	-17.621	-17.410	12	-17.397
Totaal Baten	13.939	13.945	-100	13.846
Totaalsaldo van baten en lasten	-3.683	-3.465	-87	-3.552
Onttrekking aan reserve	0	2.085	44	2.129
Toevoeging aan reserve	0	-2.000	0	-2.000
Totaal mutaties reserves	0	85	44	129
Gerealiseerde resultaat	-3.683	-3.380	-43	-3.423

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	
Projectleider civiele werken Aagtenpark (I)	0
<i>Bestaand beleid</i>	
Brede SPUK 2025 (I)	0
Budget programma duurzaamheid actualiseren (I)	0
<i>Kapitaallasten</i>	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	-44
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	1
Totaal	-43

Toelichting per journaal

Autonome ontwikkelingen

Projectleider civiele werken Aagtenpark (I)

0

Het saneringsvraagstuk Aagtenpark gaat een nieuwe fase in wat gevolgen heeft voor de benodigde capaciteit en expertise. De onderzoeksfase is nagenoeg afgerond en de eerste contouren welke aanpak passend is voor het saneringsvraagstuk tekenen zich af. Dit vraagt om een projectleider civiele werken die de verdere uitvoering voor zijn rekening neemt. Deze projectleider zal werken onder aansturing van de senior projectleider die de onderzoeksfase heeft begeleid. De verwachte kosten worden begroot op € 44.000. Omdat de projectleider wordt gedekt uit de bestemmingsreserve sanering Aagtenpark is deze mutatie saldoneutraal.

Bestaand beleid

Brede SPUK 2025 (I)

0

De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De Brede SPUK-regeling is in werking gesteld om diverse afspraken uit te kunnen voeren. Deze afspraken zijn vastgelegd in het Hoofdlijnen Sportakkoord II, het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De ontvangen beschikking heeft betrekking op de jaren 2023 tot en met 2026. Aan deze middelen zit een bestedingsplicht en worden daarom budgetneutraal (baten en lasten gelijk) geraamd. Het totaalbedrag voor 2025 is € 785.554. Dit is het beschikkings bedrag uit 2023 inclusief indexatie 2024. Het ministerie heeft besloten dat er voor 2025 geen indexatie beschikbaar wordt gesteld.

Budget programma duurzaamheid actualiseren (I)

0

Budgetten binnen Programma Duurzaamheid hangen grotendeels samen met specifieke uitkeringen en provinciale subsidies. Dit zijn gelabelde gelden met een specifiek doel en een bepaalde bestedingstermijn. Op basis van de meest recente inzichten zijn zowel de baten als de lasten voor de CDOKE regeling voor 2025 met € 110.000 naar beneden bijgesteld. Het betreft een saldoneutrale mutatie.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)

-44

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)

1

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (Programma 8)

Afwijkingen beleidsrealisatie

Binnen dit programma zijn er geen beleidsafwijkingen te melden.

Hieronder vindt u een overzicht van baten en lasten.

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing (Bedragen x € 1.000)	Primaire Begroting 2025	Aangepaste begroting	Mutaties najaarsnota	Begroting na najaarsnota
Totaal Lasten	-6.289	-6.959	275	-6.684
Totaal Baten	4.975	2.303	45	2.348
Totaalsaldo van baten en lasten	-1.314	-4.656	320	-4.336
Onttrekking aan reserve	174	239	0	239
Toevoeging aan reserve	-3.203	-100	0	-100
Totaal mutaties reserves	-3.029	139	0	139
Gerealiseerde resultaat	-4.343	-4.517	320	-4.198

Mutaties per journaalgroep

(Bedragen x € 1.000)	2025
Bestaand beleid	
Begroten inzet handhavingsjuristen projecten Leegstand en kamerverhuur (I)	-57
Verlagen budget gebiedsprogramma Spoorzone (I)	170
Incidenteel verlagen budget Toezicht landelijke energietrajecten (I)	107
Budgetoverheveling wet regie volkshuisvesting (I)	50
Kapitaallasten	
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	22
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	2
Overige kleine mutaties < 100.000	26
Totaal	320

Toelichting per journaal

Bestaand beleid

Begroten inzet handhavingsjuristen projecten Leegstand en kamerverhuur (I)

-57

Er is extra capaciteit nodig in 2025 voor de projecten Leegstand en kamerverhuur. Begin 2025 is de gemeente actief aan de slag gegaan om leegstand en excessen kamerverhuur aan te pakken. Leegstaande woningen in Beverwijk zijn gecontroleerd en er is inmiddels een afname van het aantal panden dat langer dan 6 maanden leeg staat. Het lijkt aannemelijk dat de aanpak heeft bijgedragen aan de afname. Er wordt ook een start gemaakt met controle van leegstaande panden in Wijk aan Zee. Voor de regulering

kamerverhuur wordt naast het handhaven op excessen, gewerkt aan het wijzigen van de huisvestingsverordening en het Omgevingsplan. Dit vergt meer tijd. Het budget voor de inzet van handhavingsjuristen voor de projecten blijkt niet voldoende. Om vertraging van de projecten te voorkomen wordt aanvullend budget gevraagd voor 2025 en 2026. Voor 2026 wordt dit in de programmabegroting meegenomen.

Verlagen budget gebiedsprogramma Spoorzone (I) 170

Voor gebiedsprogramma Spoorzone worden minder uitgaven verwacht in 2025 dan begroot. Dit komt doordat ontwikkelingen in dit programma een langere looptijd hebben dan gepland. Een voorbeeld is het opstellen van de bouwenvolpe Meerplein, die nu voor 2026 gepland staat. Ook waren enkele onderzoeken geraamd, maar blijken niet nodig zoals de herinrichting van het parkeerterrein en tijdelijke fietsenstalling Agathaplein / Slangeweggetje en er is geen invulling gegeven aan het kunstbudget. De inkomsten uit de anterieure overeenkomst met Heijmans voor Bazaarstad worden ook begroot.

Incidenteel verlagen budget Toezicht landelijke energietrajecten (I) 107

In het kader van de gemeentelijke inzet op landelijke energietrajecten is eerder budget gereserveerd voor toezicht en borging van de uitvoering. Op dit moment kan de toezichthoudende werkzaamheden efficiënter worden ingericht dan vooraf begroot. We stellen dan ook voor om een deel dit jaar incidenteel te laten vrijvallen.

Budgetoverheveling wet regie volkshuisvesting (I) 50

De wet regie volkshuisvesting is wederom uitgesteld op rijksniveau. Ook was lang onduidelijk in kabinet of corporaties de huurverhoging mocht doorvoeren, waardoor corporaties geen bod op de woonvisie voor prestatieafspraken hebben kunnen uitbrengen. Dit betekent dat het opstellen van een volkshuisvestingsprogramma en het overeenkomen van prestatieafspraken naar 2026 zijn verschoven.

Kapitaallasten

Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S) 22

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S) 2

De afwijking op de kapitaallasten lichten we toe in hoofdstuk 3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten.

3.4 Kapitaallasten, investeringen en kredieten

Toelichting wijzigingen kapitaallasten 2025

De wijzigingen in de kapitaallasten 2025 bestaat uit 2 mutaties. De eerste is een aanpassing in de afschrijvingslasten en de tweede is een aanpassing in de omslagrente. Beiden worden hieronder toegelicht.

(bedragen x € 1.000)	2025
Actualiseren kapitaallasten afschrijving (S)	462
Actualiseren kapitaallasten omslagrente (S)	0
<i>Kapitaallasten</i>	462
Totaal	462

Wijziging afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten dalen met ongeveer € 462.000. Het gaat om mutaties die bij het opstellen van de voorjaarsnota nog niet bekend waren. Daarom worden deze in deze najaarsnota verwerkt. De mutaties met structurele gevolgen (S) zijn structureel verwerkt in de begroting 2026-2029.

De afwijking ten opzichte van wat was begroot wordt veroorzaakt door:

Omzetting van kapitaallasten naar exploitatielasten (I)

Er was rekening gehouden met het omzetten van kapitaallasten naar exploitatielasten voor de overschakeling van investeren naar het leasen van bedrijfsmiddelen. De vervanging van deze bedrijfsmiddelen vindt niet eerder dan in 2026 plaats. Dit gaat om een bedrag van € 220.000.

Stelpost kapitaallasten algemeen (S)

Voor investeringen was een algemene stelpost opgenomen. Deze stelpost is niet nodig. Het gaat om een bedrag van € 174.000. Deze stelpost is vrijgevallen.

Brandweerkazerne (S)

De brandweerkazerne aan de Wijk aan Duinerweg is eind december 2024 overgedragen aan de Veiligheidsregio Kennemerland hierdoor vervalt de bijbehorende afschrijvingslast van € 12.400.

Doorfietsroute rotonde Zeestraat - Warande (S)

Voor de aanleg van de doorfietsroute rotonde Zeestraat - Warande hebben we een bijdrage ontvangen de Provincie Noord-Holland. Hierdoor worden de afschrijvingslasten € 44.000 lager.

Sportvelden / park (S)

Voor de sportvelden / park hebben we voor investeringen in 2024 een specifieke uitkering Sport ontvangen van € 129.000 ontvangen als compensatie voor het btw-verlies op sportuitgaven. De bijdrage is in mindering gebracht op de uitgaven voor deze investeringen waardoor de afschrijvingslasten omlaag gaan met € 9.000.

Landmeetapparatuur (S)

In 2024 is landmeetapparatuur voor Geo-informatie aangeschaft. We hebben € 6.500 minder uitgegeven dat ingecalculleerd. Dit resulteert in € 1.600 lagere afschrijvingslasten.

Begraven (S)

De in 2024 aangeschafte baarwagen was goedkoper dan gepland. Dit leidt tot € 1.000 lagere afschrijvingslasten.

Wijziging omslagrente

We hebben de omslagrente 2025 herberekend en aangepast van 2% naar 1,5%. Dit hebben we gedaan vanwege de voorschriften zoals deze beschreven staan in de [notitie rente 2023](#) van de commissie "Besluit Begroting en Verantwoording". De omslagrente wordt berekend door de betaalde rente verminderd met de ontvangen rente om te slaan over het totaal aan activa. De omslagrente mag niet meer afwijken dan 0,5% van de werkelijke verhouding tussen het saldo van de betaalde en ontvangen rente en de totale boekwaarde van de activa in het begin van het jaar.

Omdat het verwachte saldo van betaalde en ontvangen rente lager uitvalt (zie ook mutaties in programma 0) wijzigt ook het omslagpercentage. De omslagrente was in de begroting naar boven afgerond op 0,5% (toegestaan binnen een bandbreedte van - 0,5% en 0,5%). In de herberekening komt het percentage net buiten de bandbreedte waardoor aanpassing verplicht is.

De aanpassing veroorzaakt een verschuiving van de rentetoerekening van de verschillende programma's naar programma 0. Het gaat om een totaalbedrag van € 831.514 dat minder toegerekend wordt aan de taakvelden. Deze wijziging heeft geen invloed op het begrote resultaat, omdat de rentetoerekening verrekend wordt met het renteresultaat in programma 0 taakveld Treasury.

3.4.1 Nieuwe investeringen

Nieuwe kredieten

In deze najaarsnota worden geen nieuwe kredieten aangevraagd.

3.4.2 Wijziging kredieten

Toets lopende kredieten

In de voorbereiding van de najaarsnota is van alle kredieten de stand van zaken getoetst. Als het project is afgerond of niet meer doorgaat vindt u dit terug bij "afgesloten kredieten". Als aanpassingen nodig zijn in het krediet vindt u die terug bij "wijzigingen kredieten". Een overzicht van alle lopende kredieten en de actuele stand van zaken vindt u terug in 3.4.3 Overzicht kredieten.

Afgesloten kredieten

Hieronder staan de kredieten die worden afgesloten. In het 3.4.3 Overzicht kredieten zijn ze opgenomen met een *.

(bedragen x € 1.000)	2025
Afsluiten kredieten	
Vervallen krediet auto handhaving 2025	55
Vervallen krediet auto	44
Verhogen en afsluiten krediet Opel Combo	-26
Vervallen krediet elektrische wagen met laadbak	70
Vervallen krediet renovatie natuurgrasveld sportpark Adrichem	61
Vervallen krediet renovatie natuurgrasveld sportpark Duinrand	121
Vervallen krediet voetbalveld sportpark Adrichem-Renovatie grasveld	50
Totaal	375

Toelichting per journaal

Afsluiten kredieten	
Vervallen krediet auto handhaving 2025	55
De aanschaf van een extra auto voor handhaving is niet nodig. Er zijn voldoende voertuigen om de werkzaamheden uit te kunnen voeren.	
Vervallen krediet auto	44
De aanschaf van een extra auto voor de buitendienst blijkt niet noodzakelijk. Het krediet kan hierdoor komen te vervallen.	
Verhogen en afsluiten krediet Opel Combo	-26
Het krediet van de Opel Combo kan worden afgesloten. De werkelijke kosten van de aanschaf lagen hoger dan geraamd. De kosten van de BPM vielen hoger uit dan geraamd. Voorgesteld wordt om het krediet te verhogen en tevens af te sluiten.	

Vervallen krediet elektrische wagen met laadbak **70**

De aanschaf van een elektrische wagen met laadbak is per abuis dubbel in het meerjareninvesteringsplan opgevoerd. Het krediet dat in jaar 2025 is opgevoerd kan afgesloten worden.

Vervallen krediet renovatie natuurgrasveld sportpark Adrichem **61**

Dit krediet was opgenomen voor het jaar 2025 uit het MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsplan Sportaccommodaties (MGOIP) 2023-2026, jaarschijf 2025. Dit natuurgrasveld is in zo'n goede staat door het goed onderhouden, dat renovatie voorlopig niet nodig is.

Vervallen krediet renovatie natuurgrasveld sportpark Duinrand **121**

Dit krediet was opgenomen voor het jaar 2025 uit het MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsplan Sportaccommodaties (MGOIP) 2023-2026, jaarschijf 2025. Dit natuurgrasveld is in zo'n goede staat door het goed onderhouden, dat renovatie voorlopig niet nodig is.

Vervallen krediet voetbalveld sportpark Adrichem-Renovatie grasveld **50**

Dit krediet was opgenomen voor het jaar 2025 uit het MeerjarenGrootOnderhoudInvesteringsplan Sportaccommodaties (MGOIP) 2023-2026, jaarschijf 2024. Dit voetbalveld is in zo'n goede staat door het goed onderhouden, dat renovatie voorlopig niet nodig is.

Gewijzigde kredieten

Hieronder staan de lopende kredieten waarvan de uitgaven of inkomsten wijzigen.

(bedragen x € 1.000)	2025
<i>Wijzigen kredieten</i>	
Verhogen krediet Kennemertheater	
Verhogen OVL Armaturen Alkmaarseweg	-50
Verhogen krediet OVL masten/kabels Alkmaarseweg	-200
Verhogen krediet OVL vervanging armaturen algemeen	-10
Verhogen krediet OVL vervangen masten/kabels algemeen	-40
Verhogen krediet VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg	-81
Verhogen krediet Infra VRI Plesmanweg-Alkmaarseweg	-32
Verhogen krediet Infra Plesmanweg	-68
Verhogen krediet tractor New Holland	-18
Verhogen krediet hekwerk begraafplaats	-10
Verlagen krediet Noorderkade	1.000
Verhogen krediet buurtgroen Alkmaarseweg	-250
Verhogen krediet Infra Alkmaarseweg	-150
<i>Kleine afwijkingen kredieten</i>	-5
Totaal	85

Verhogen krediet Kennemertheater	0
Uit de subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) is voor het verduurzamen van de verwarmingsinstallaties van het cluster Kerkplein (Kennemer Theater, de Slof, Centrum voor de Kunsten) een subsidie ontvangen van € 224.540. Dit wordt toegevoegd aan het bestaande krediet voor het Kennemertheater. Dit heeft geen gevolg voor het netto-krediet, omdat de uitgaven en inkomsten van dit krediet met dit bedrag worden verhoogd.	
Verhogen OVL Armaturen Alkmaarseweg	-50
De herinrichting van de Alkmaarseweg is al langere tijd in voorbereiding. Dit jaar is besloten om de inspraakprocedure te verlengen. Hierdoor starten we later met de uitvoering van het project. De kosten van het toegepaste materiaal zijn inmiddels gestegen.	
Verhogen krediet OVL masten/kabels Alkmaarseweg	-200
De herinrichting van de Alkmaarseweg is al langere tijd in voorbereiding. Dit jaar is besloten om de inspraakprocedure te verlengen. Hierdoor starten we later met de uitvoering van het project. De kosten van het toegepaste materialen en met name de onderdelen vervaardigd uit staal voor de masten en kabels van de openbare verlichting zijn duurder geworden ten opzichte van de initiële raming.	
Verhogen krediet OVL vervanging armaturen algemeen	-10
Dit krediet voor vervangen armaturen openbare verlichting algemeen is uitgebreid met de Hoflanderweg, fase 2.	
Verhogen krediet OVL vervangen masten/kabels algemeen	-40
Dit krediet voor vervangen masten/kabels openbare verlichting algemeen is uitgebreid met de Hoflanderweg, fase 2.	
Verhogen krediet VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg	-81
Het project Plesmanweg is vrijwel klaar. Op de uitgaven is een overschrijding door gestegen materiaalkosten. Daarnaast vragen we voor dit project een subsidie aan. Na toekenning van deze subsidie blijft het netto-krediet binnen de oorspronkelijke kredietaanvraag.	
Verhogen krediet Infra VRI Plesmanweg-Alkmaarseweg	-32
Het project Plesmanweg is vrijwel klaar. Op de uitgaven is een overschrijding door gestegen materiaalkosten. Daarnaast vragen we voor dit project een subsidie aan. Na toekenning van deze subsidie blijft het netto-krediet binnen de oorspronkelijke kredietaanvraag.	
Verhogen krediet Infra Plesmanweg	-68
Het project Plesmanweg is vrijwel klaar. Op de uitgaven is een overschrijding door gestegen materiaalkosten. Daarnaast vragen we voor dit project een subsidie aan. Na toekenning van deze subsidie blijft het netto-krediet binnen de oorspronkelijke kredietaanvraag.	
Verhogen krediet tractor New Holland	-18
De kosten voor vervanging van de New Holland tractor blijken na uitvraag van offertes hoger uit te vallen, waardoor het krediet moet worden verhoogd.	

Verhogen krediet hekwerk begraafplaats **-10**

Bij de voorjaarsnota 2025 is per abuis een krediet van € 40.000 voor de vervanging van het hekwerk bij de begraafplaats opgenomen, terwijl dit volgens het meerjareninvesteringsplan € 50.000 had moeten zijn. Het krediet moet met € 10.000 worden verhoogd.

Verlagen krediet Noorderkade **1.000**

Vanuit de Provincie Noord-Holland ontvangen we een subsidie ten behoeve van het herstellen van de Noorderkade. Met deze mutatie begroten we de € 1,0 mln aan baten die we verwachten. En verlagen we onze gemeentelijke bijdrage.

Verhogen krediet buurtgroen Alkmaarseweg **-250**

Door aanpassingen van het ontwerp is meer groene ruimte opgenomen. Hiervoor is een extra investering nodig.

Verhogen krediet Infra Alkmaarseweg **-150**

De aanpassingen van het ontwerp en de langere doorlooptijd van dit project zorgen voor hogere lasten.

3.4.3 Overzicht kredieten

In het overzicht kredieten staan alle lopende kredieten opgenomen. De wijzigingen die in 3.4.2 staan zijn hierin niet verwerkt. Onder "Planning jaar gereed" staat het jaar waarin de werkzaamheden naar verwachting afgerond gaan worden. In de laatste kolom staan de werkelijk ontvangen bijdragen van derden opgenomen. In een enkel geval dekt deze bijdrage een mogelijke overschrijding van bestedingen.

De wijzigingen die in de vorige paragraaf vermeld zijn, staan niet in dit overzicht verwerkt. De bijbehorende kapitaallasten zijn wel verwerkt in de begroting 2026.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Planning jaar gereed	Gevoteerd Krediet	Besteding voorgaande jaren	Besteding huidig jaar*	Restant krediet	Bijdrage derden
Immateriële activa						
IVA Bijdragen aan activa in eigendom van derden		150	-	-	150	-
Bijdrage BHC Overbos	2026	150	-	-	150	-
Materiële activa						
Economisch nut						
MVA Bedrijfsgebouwen		2.104	-	112	1.992	157
Kennemertheater	2028	2.000	-	9	1.991	157
Overname duurzaamheidsvoorzieningen SV Beverwijk	2025	104	-	104	0	-
MVA Gebouwen en woonruimten		100	5	-	95	-
Uitbreiding gebouw IJsselstraat 44	2026	100	5	-	95	-
MVA Grond- weg- en waterbouwwerken Econ.nut		8.000	147	2.744	5.109	-
Haven: kade infrastructuur	2025	8.000	147	2.744	5.109	-
MVA Gronden en terreinen		80	-	16	64	-
Verwerven gronden project HOV busbanen	2025	80	-	16	64	-
MVA Machines, apparaten en installaties		1.231	52	80	1.099	12
2025 Waterwagen	2027	11	-	-	11	-
Graflift	2025	11	-	4	7	-
PA Vervangen hekwerk/ballenvnrgs/slagplnk	2025	75	52	15	8	12
Plaatsen parkeerautomaten 2024	2025	94	-	-	94	-
Vervanging hogedrukreiniger *	2025	40	-	42	-2	-
Vervanging installaties stadhuis	2026	1.000	-	19	981	-
MVA Onderwijs activa		5.939	200	-	5.739	-
De Anjelier Vervangende nieuwbouw	2027	5.539	-	-	5.539	-
Vorbereidingskrediet De Anjelier	2027	200	200	-	-	-
Vorbereidingskrediet De Vryheit	2028	200	-	-	200	-
MVA Overige		1.272	5	88	1.179	-
BIP-SH Aanp.tech.installaties	2025	35	-	-	35	-
BIP-SH Div.meubilair en inventaris	2025	445	-	-	445	-
BIP-SH Verbouwing div.ruimtes	2025	150	-	-	150	-
BIP-SH Verv.div.hard- en software	2025	105	-	78	27	-
BIP-SH Verv.meubilair restaurant	2025	50	-	-	50	-
BIP-SH Verv.zitmeubilair publieke hal	2025	50	-	-	50	-
BIP-SH vervanging vergadertafels	2025	20	-	-	20	-
BIP-SH Vervanging vloerbedekking	2025	400	-	-	400	-

Opbaarmeubel begraafplaats *	2025	17	5	10	2	-
MVA Vervoermiddelen		473	53	109	310	-
2025 Auto kantoor TOR *	2025	44	-	-	44	-
2025 Elektrisch wagen met laadbaak *	2025	70	-	-	70	-
Aanschaf auto handhaving 2024 *	2025	55	-	-	55	-
BIP Aanhang- en hekkenwagens openbare ruimte	2026	26	-	-	26	-
Elektrische wagen met laadbak	2026	70	-	-	70	-
Opel Combo *	2025	66	-	91	-25	-
Strandauto *	2025	66	53	18	-5	-
Tractor met voorlader	2025	75	-	-	75	-
Economisch nut, dekking door heffing						
MVA Grond- weg- en waterbouw Econ.nut: riolering		5.000	3.951	-	1.049	103
Rioolinvesteringen 2023- 2027	2025	5.000	3.951	-	1.049	103
Maatschappelijk nut						
MVA Grond- weg- en waterbouwwerken Maatsch.nut		30.132	5.974	2.183	21.974	980
2021 + 2022 Infra Pilotenbuurt	2025	1.477	97	83	1.296	-
2021 Infra Alkmaarseweg (zuid)	2025	1.917	185	101	1.632	-
2022 Infra Plesmanweg	2025	2.695	2.659	104	-68	-
2022 Infra VRI Parallelweg-Viaductweg	2025	146	4	-	143	-
2022 Infra VRI Parallelweg-Wijckerveerweg	2025	185	21	-	164	-
2022 Infra VRI Plesmanweg-Alkmaarseweg	2025	185	203	13	-31	-
2022 Infra VRI Wijckermolen- Viaductweg	2025	185	33	16	136	-
2022 Infra Warandebuurt fase 2	2025	685	415	267	4	-
2022 Infra Warandebuurt fase 3/4	2025	640	18	156	466	-
2022 Infra Wijckermolen (nav HOV busbaan)	2025	120	1	-	119	-
2023 infra asfalt Parallelw tssn Viaductw/Wijckerveer	2025	1.700	-	-	1.700	-
2023 Infra Oosterwijk 3e fase	2025	1.345	24	9	1.312	-
2023 Infra VRI Fokkerlaan vervangen	2025	90	-	-	90	-
2024 Buurtgroen Oosterwijk 3e fase	2025	150	-	-	150	-
2024 Buurtgroen Pilotenbuurt	2025	200	0	-	200	-
2024 Infra Cyclische vervangingsprojecten	2025	200	123	102	-25	32
2024 Infra Hoflanderweg, fietsstraat	2025	225	15	32	178	-
2024 Infra Vondellaan, aanpassen oversteek	2025	100	-	-	100	-
2024 Laan-/straatbomen Plesmanweg	2025	280	106	129	44	-
2024 OVL Armaturen Oosterwijk 3e fase	2025	30	-	-	30	-
2024 OVL Armaturen Pilotenbuurt	2025	30	-	-	30	-
2024 OVL Armaturen Plesmanweg	2025	150	133	-	17	-
2024 OVL Masten/kabel Oosterwijk 3e fase	2025	80	-	-	80	-
2024 OVL Masten/kabel Plesmanweg	2025	250	209	31	10	-
2024 OVL Masten/kabels Pilotenbuurt	2025	100	-	-	100	-
2024 OVL vervangen armaturen algemeen	2025	60	27	30	4	-
2024 OVL vervangen masten/kabels algemeen	2025	140	74	20	47	-
2025 Buurtgroen Alkmaarseweg	2025	50	-	-	50	-
2025 Buurtgroen Kerkstraat-kerkplein	2025	100	-	4	96	-

2025 Buurtgroen Plantage fase 1	2025	150	-	-	150	-
2025 DFR voorbereiding Oosterlijke Tracé	2025	50	-	-	50	-
2025 Infra Alkmaarseweg	2025	410	-	0	410	-
2025 Infra Cyclische vervangingsprojecten	2025	200	-	72	128	-
2025 Infra Kerkstraat-Kerkplein	2025	200	-	-	200	-
2025 Infra Plantage fase 1	2025	800	-	-	800	-
2025 OVL Armaturen Alkmaarseweg	2025	50	-	-	50	-
2025 OVL Armaturen Plantage fase 1	2025	50	-	-	50	-
2025 OVL masten/kabels Alkmaarseweg	2025	100	-	-	100	-
2025 OVL masten/kabels Plantage fase 1	2025	100	-	-	100	-
2025 OVL vervangen masten/kabels algemeen	2025	140	-	-	140	5
2025 OVL vervanging Armaturen algemeen	2025	60	-	-	60	-
2025 Vergroening rotonde	2025	150	-	-	150	-
2025 Voorbereidingskrediet Plesmanweg	2025	100	-	-	100	-
Aanleg HOV busbaan	2025	3.200	805	533	1.861	805
DFR 4 Wijk aan Duinerweg - Warande	2025	790	38	7	745	-
DRF 6 Kuikensweg	2025	320	-	-	320	-
Hockeyveld 36 (vh12) bovenlaag	2025	288	326	23	-61	63
HOV Busbaan - Spoorovergang	2025	4.900	-	3	4.897	-
Korfbalveld vervangen kunstgrasveld - onderlaag	2025	100	5	113	-18	21
Korfbalveld vervangen kunstgrasveld- bovenlaag	2025	283	27	206	50	42
PA Openbare ruimte landgoed Adrichem	2025	2.400	125	64	2.211	-
PA Renovatie natuurgrasveld sportpark Adrichem *	2025	61	-	-	61	-
PA Vervangen hockeyveld 32 (bovenlaag)	2026	484	-	-	484	-
PA Vervangen hockeyveld 32 (onderlaag)	2026	563	-	-	563	-
Renovatie natuurgrasvelden sportpark Duinrand *	2025	121	-	-	121	-
Speelplek park Overbos	2025	75	-	-	75	-
Speelvoorz. Kerkstraat	2025	50	-	-	50	-
Speelvoorz. Meerestein	2025	75	-	-	75	-
Vervangen hekwerken/bestratingen	2025	75	17	50	8	12
Voetbalveld sportpark Adrichem-Renovatie grasveld *	2025	50	-	-	50	-
VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg	2025	222	284	18	-80	-
MVA Machines, apparaten en installaties		220	-	69	151	-
2025 VRI algemeen	2025	150	-	-	150	-
Slagbomen Haven	2025	70	-	69	1	-
MVA Onderwijs activa		12.680	-	63	12.617	-
Eerste inrichting Montessorischool	2025	50	-	50	-	-
Integraal Kind Centrum	2027	12.530	-	13	12.517	-
Voorbereidingskrediet uitbreiding Montessorischool	2027	100	-	-	100	-
MVA Overige		1.310	-	92	1.218	6
Aanpassing Sparkel voor tijdelijke huisvesting	2025	50	-	2	48	-
Nieuwe units (2x) bovengronds begraven jaar 2025	2025	100	-	-	100	-
PA Vervangen hekwerken/bestratingen	2025	75	-	33	42	6

Renovatie Romerkerkweg 10	2025	600	-	17	583	-
Renovatie Sterhalte Wijk aan Zee	2025	80	-	40	40	-
Verduurzaming sportzaal Elzenlaan	2026	215	-	-	215	-
Vervanging bureaus - 2025 **	2025	150	-	-	150	-
Hekwerk begraafplaats	2025	40	-	-	40	-
Eindtotaal		68.690	10.387	5.558	52.745	1.258

* De besteding in het huidige jaar betreft de uitgaven tot en met medio augustus.

** Het krediet voor de vervanging van bureaus staat nog in dit overzicht. In de kadernota is dit voorstel 203 van de ombuigingen. Bij het opstellen van de begroting 2026 is dit verwerkt.

4 Parkeerfonds

Toelichting

Over het parkeerfonds zijn geen afwijkingen te melden ten opzichte van de voorjaarsnota 2025.

(Bedrag x € 1.000)			Primitieve begroting 2025	Begroting tot NJN 2025	Begroting na NJN 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1	<u>Exploitatie straatparkeren</u>								
	Baten								
2	Parkeren	inkomsten automaten, app- en pasparkeren	1.537	1.073	1.077	1.107	1.103	1.103	1.103
3	Handhaving	inkomsten naheffingen	292	292	440	196	196	196	196
	Parkeren	inkomsten ontheffingen	240	240	240	245	245	245	245
	Overige	afkoop parkeren			24				
	Totaal baten		2.069	1.605	1.781	1.548	1.544	1.544	1.544
	Lasten (incl. overhead)								
	Parkeren	uitgaven straatparkeren	-1.266	-1.290	-1.286	-1.066	-1.066	-1.065	-1.064
4	Handhaving parkeren	uitgaven handhaving	-388	-388	-484	-494	-494	-494	-494
5	Handhaving parkeren	uitgaven naheffingen	-7	-7	-80	-2	-2	-2	-2
	Totaal lasten		-1.661	-1.685	-1.850	-1.562	-1.562	-1.561	-1.560
	SALDO STRAATPARKEREN		408	-80	-69	-14	-18	-17	-16
	<u>Ondergrondse fietsenstalling Stationsplein</u>								
6	Parkeren	exploitatie en beheer	-345	-345	-345	-353	-353	-353	-353
7	Parkeren	onderhoud- en bezettings-programmatuur	0	-70	-70	0	0	0	0
	SALDO OVERIG		-345	-415	-415	-353	-353	-353	-353
	<u>Jaarresultaat</u>		63	-495	-484	-367	-371	-370	-369
	Stand reserve op 1/1		3.940	3.940	3.940	3.456	3.089	2.718	2.348
	Resultaat		63	-495	-484	-367	-371	-370	-369
	Stand reserve op 31/12		4.003	3.445	3.456	3.089	2.718	2.348	1.979

1. De operationele uitgaven en inkomsten zijn gebaseerd op de bijgestelde begroting 2025.
2. Vanaf 2025 is het 1e uur parkeren gratis. We verwachten nog steeds uit te komen op de bijgestelde begrote opbrengsten zoals opgenomen in de voorjaarsnota.
3. De inkomsten naheffingen zijn geactualiseerd op basis van de realisatie in de periode januari 2025 - augustus 2025.
4. Er is budget overgezet van materieel (scanauto) naar personeel (inhuur handhavers betaald parkeren). Dit zorgt voor een hogere toerekening van overhead.
4. Percentage toe te rekenen overhead is maximaal 50% op basis van het Besluit gemeentelijke parkeerbelasting (artikel 2f) op de inzet van capaciteit naheffingen.

5. Dit betreft de kosten van Cocensus. Het bedrag is bijgesteld volgens de laatste opgave van Cocensus omdat er meer naheffingen zijn opgelegd.
6. De ondergrondse fietsenstalling is gratis en bewaakt en opgenomen conform de begroting 2025.
7. De ambitie is nog steeds om de geplande werkzaamheden voor onderhoud- en bezettingsprogrammatuur in 2025 te starten.

Let op: de begroting 2026 en verder is exclusief mutaties programmabegroting 2026 en verordeningen 2026.