
Raadsvoorstel

Zaaknummer: Z/25/101935/469970
Datum collegebesluit: Dinsdag 18 november 2025
Datum commissievergadering: Donderdag 4 december 2025
Datum raadsvergadering: Donderdag 11 december 2025

Soort Voorstel: Raadsvoorstel
Onderwerp: Najaarnota 2025
Portefeuillehouder: Wethouder Van der Elst
Programma: allen

Kernboodschap: De Najaarsnota 2025 geeft de stand van zaken weer over de uitvoering van de Programmabegroting 2025 tot en met augustus 2025. Zowel financieel als beleidsmatig wordt de voortgang weergegeven, waarbij het college de gemeenteraad voorstelt om de begroting te wijzigen.

Bijlagen:

1. Najaarsnota 2025
2. Begrotingswijziging 9 Najaarsnota 2025
3. Begrotingswijziging 2 2026, effect 2025

Beslispunten:

1. De Programmabegroting 2025 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging 9 2025 met een financieel effect van € 2.545.128, waarmee het positieve exploitatiesaldo over 2025 € 184.008 voor het jaar 2025 bedraagt;
2. De Programmabegroting 2026 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging 2 2026 met een financieel effect van € 0 voor het exploitatiesaldo 2026;

3. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
- a. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. de projecten Knooppunt Voorschoten en Vlietwijk, fase 2 te verlagen met € 73.347;
 - b. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. het kunstgrasveld met € 15.854 te verlagen;
 - c. In 2025 de storting in de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. het natuurgrasveld ad € 20.322 terug te draaien;
 - d. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve sociaal domein t.b.v. een onderzoek naar een eventuele overstap voor de uitvoering van Werk & Inkomen van Leidschendam-Voorburg naar Leiden met € 105.000 te verlagen en met € 105.000 te verhogen in 2026;
 - e. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve Sociaal domein t.b.v. het afronden van de ontvlechting binnen het Sociaal domein te verlagen ad € 22.593.
 - f. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve reorganisatie t.b.v. het afronden van de ontvlechting binnen het Sociaal domein te verlagen ad € 17.000;
 - g. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting t.b.v. onderhoud Fortgensschool met € 48.000 te verlagen en met € 48.000 te verhogen in 2026;
 - h. In 2025 een onttrekking aan de bestemmingsreserve Inzet maatwerkbudget t.b.v. inwoners die in acute nood verkeren te ramen ad € 25.000;

- i. In 2025 een toevoeging aan de bestemmingsreserve sportaccommodaties te ramen ad € 100.000;
- j. In 2025 een onttrekking aan de egalisatiereserve bouwvergunning van € 185.000 te ramen;
- k. In 2025 een onttrekking aan de concernreserve t.b.v. de implementatie van het nieuwe financieel boekhoudpakket te ramen ad € 70.000;
- l. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van het onderhoud aan de buitenkant van het Ambachts- en Baljuwhuis ad €100.000 te verlagen;
- m. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. verduurzamingswerkzaamheden vastgoed ad €28.115 te verlagen.
- n. In 2025 een onttrekking aan de concernreserve t.b.v. transitievergoedingen en het vullen van de voorziening verplichtingen voormalig personeel te ramen ad € 940.980;
- o. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van onderhoud groen met € 400.000 te verlagen en in 2026 met € 400.000 te verhogen;
- p. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. meer betaalbare woningen met € 100.000 te verlagen en in 2026 met € 100.000 te verhogen;
- q. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van de implementatie omgevingswet met € 50.000 te verlagen en in 2026 met € 50.000 te verhogen;
- r. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van register externe veiligheidsrisico's met € 10.000 te verlagen en in 2026 met € 10.000 te verhogen;
- s. In 2025 € 617.906 te storten in de concernreserve t.l.v. het saldo en in 2026 te

- onttrekken t.b.v. over te hevelen
exploitatiebudgetten;
- t. In 2025 een bedrag van € 881.480 te storten in de voorziening verplichtingen voormalig personeel;
 - u. In 2025 een bedrag van € 220.000 te storten in de voorziening begraven;
 - v. In 2025 een bedrag van € 155.550 te storten in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing;
 - w. In 2025 een bedrag van € 58.949 te storten in de voorziening pensioenen en wachtgelden bestuur;
4. De raad voor te stellen over de volgende mutaties op de investeringskredieten te besluiten:
- a. Investeringskrediet Relinen / renovatie met € 750.000 te verlagen naar € 277.370;
 - b. Een totaalbedrag van € 65.000 naar voren te halen voor investeringskrediet Ontwikkelvisie Centrum;
 - c. Investeringskrediet veegvuilcontainer te verhogen met € 5.000;
 - d. Investeringskrediet Goupil G4M te verhogen met € 7.946 en vervolgens af te sluiten;
 - e. Investeringskrediet Glascontainer 1 te verhogen met € 5.739 en vervolgens af te sluiten;
 - f. Investeringskrediet Glascontainer 2 te verhogen met € 5.739 en vervolgens af te sluiten;
 - g. Investeringskrediet Aula Begraafplaats Rosenburgh (Besluitvorming 1 oktober 2025) te verlagen met € 25.000 en af te sluiten.

Relatie met:

Begroting 2025

Inleiding en samenvatting

De Najaarsnota 2025 geeft de stand van zaken weer over de uitvoering van de Programmabegroting 2025 tot en met augustus 2025. Zowel financieel als beleidsmatig wordt de voortgang weergegeven, waarbij het college de gemeenteraad voorstelt om de begroting te wijzigen.

Aan de hand van een stoplichtmodel geeft het college per beleidsdoel aan wat de status van de uitvoering is. 75% van de prestaties staat op groen, waarmee duidelijk wordt dat een groot deel van de doelen uit de begroting wordt gerealiseerd. Uiteraard zijn er ook enkele belangrijke onderwerpen waarvoor bijsturing nodig is of waarvan nu al duidelijk is dat de doelstelling niet haalbaar is, bij alle beleidsdoelen is een toelichting gegeven.

Beoogd effect

De Najaarsnota 2025 geeft inzicht in twee onderwerpen, de voortgang van de beleidsresultaten, de financiële mutaties en het daardoor beoogde exploitatiesaldo 2025.

Argumenten

1.1, 2.1, 3.1, 4.1 Het wijzigen van de begroting, het doen van onttrekkingen aan en stortingen in de reserves en het beschikbaar stellen van kredieten is de bevoegdheid van de gemeenteraad.

De raad neemt kennis van de verantwoording van het college in de Najaarsnota 2025 en de bijlagen, maar stelt op grond van zijn budgetrecht de begrotingswijziging vast.

1.2, 2.2, 3.2, 4.2 Door bijstelling van de financiële kaders blijft de begroting actueel.

Met het vaststellen van het nieuwe financiële kader bepaalt de raad de nieuwe financiële uitgangspunten voor de uitvoering van taken in 2025. Door de begroting periodiek aan te passen hebben de raad en het college inzicht in de actuele begroting. Voor de onderbouwing van de verschillende mutaties wordt verwezen naar de Najaarsnota 2025.

Kanttekeningen

1.1 Alleen posten met een grote mate van zekerheid zijn financieel verwerkt.

In de najaarsnota zijn alle wijzigingen (w.o. overhevelingen) opgenomen voor zover hier concrete informatie en/of besluitvorming aan ten grondslag ligt. Sommige onderwerpen zijn nog niet zover, waardoor het kan dat hierop in de jaarrekening op wordt teruggekomen.

Inwonersparticipatie en communicatie

Bij het opstellen van de Najaarsnota 2025 heeft geen inwonersparticipatie plaatsgevonden. Communicatie doen wij op reguliere wijze en via reguliere kanalen als de website.

Financiën

De Najaarsnota 2025 geeft een positief saldo van € 184.008. Voorgesteld wordt om de begroting te wijzigen naar aanleiding van deze najaarsnota en daarmee de financiële kaders voor 2025 bij te stellen. Dit geeft het volgende beeld:

Startsaldo voor najaarsnota	€	2.361.000	Nadelig
Effect najaarsnota	€	2.545.000	Voordelig
Begrotingssaldo 2025 na najaarsnota	€	184.000	Voordelig

Dit is ook uitgesplitst naar programma zichtbaar in het hoofdstuk financiële ontwikkelingen in de Najaarsnota 2025.

Juridisch kader

Artikel 7 van de Financiële Verordening Voorschoten 2023

Artikel 192 van de Gemeentewet

Risico's

Niet van toepassing

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

E.A. van Wattingen,
gemeentesecretaris

mw. drs. N. Stemerding,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer: Z/25/101935/469970

De raad van de gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 7 van de Financiële Verordening Voorschoten 2023 en artikel 192 van de Gemeentewet,

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 18 november 2025,

Besluit:

1. De Programmabegroting 2025 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging 9 2025 met een financieel effect van € 2.545.128, waarmee het positieve exploitatiesaldo over 2025 € 184.008 voor het jaar 2025 bedraagt;
2. De Programmabegroting 2026 te wijzigen conform de bij dit besluit horende begrotingswijziging 2 2026 met een financieel effect van € 0 voor het exploitatiesaldo 2026;
3. Ten gevolge van specifieke voorstellen in de najaarsnota te besluiten over de volgende reserves en voorzieningen:
 - a. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. de projecten Knooppunt Voorschoten en Vlietwijk, fase 2 te verlagen met € 73.347;
 - b. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. het kunstgrasveld met € 15.854 te verlagen;
 - c. In 2025 de storting in de bestemmingsreserve kapitaallasten t.b.v. het natuurgrasveld ad € 20.322 terug te draaien;
 - d. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve sociaal domein t.b.v. een onderzoek naar een eventuele overstap voor de uitvoering van Werk & Inkomen van Leidschendam-Voorburg naar Leiden met € 105.000 te verlagen en met € 105.000 te verhogen in 2026;
 - e. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve Sociaal domein t.b.v. het afronden van de ontvlechting binnen het Sociaal domein te verlagen ad € 22.593.
 - f. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve reorganisatie t.b.v. het afronden van de ontvlechting binnen het Sociaal domein te verlagen ad € 17.000;

- g. In 2025 de onttrekking aan de bestemmingsreserve onderwijshuisvesting t.b.v. onderhoud Fortgensschool met € 48.000 te verlagen en met € 48.000 te verhogen in 2026;
- h. In 2025 een onttrekking aan de bestemmingsreserve Inzet maatwerkbudget t.b.v. inwoners die in acute nood verkeren te ramen ad € 25.000;
- i. In 2025 een toevoeging aan de bestemmingsreserve sportaccommodaties te ramen ad € 100.000;
- j. In 2025 een onttrekking aan de egaliseringsreserve bouwvergunning van € 185.000 te ramen;
- k. In 2025 een onttrekking aan de concernreserve t.b.v. de implementatie van het nieuwe financieel boekhoudpakket te ramen ad € 70.000;
- l. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van het onderhoud aan de buitenkant van het Ambachts- en Baljuwhuis ad €100.000 te verlagen;
- m. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. verduurzamingswerkzaamheden vastgoed ad €28.115 te verlagen.
- n. In 2025 een onttrekking aan de concernreserve t.b.v. transitievergoedingen en het vullen van de voorziening verplichtingen voormalig personeel te ramen ad € 940.980;
- o. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van onderhoud groen met € 400.000 te verlagen en in 2026 met € 400.000 te verhogen;
- p. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. meer betaalbare woningen met € 100.000 te verlagen en in 2026 met € 100.000 te verhogen;
- q. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van de implementatie Omgevingswet met € 50.000 te verlagen en in 2026 met € 50.000 te verhogen;
- r. In 2025 de onttrekking aan de concernreserve t.b.v. van register externe veiligheidsrisico's met € 10.000 te verlagen en in 2026 met € 10.000 te verhogen;
- s. In 2025 € 617.906 te storten in de concernreserve t.l.v. het saldo en in 2026 te onttrekken t.b.v. over te hevelen exploitatiebudgetten;
- t. In 2025 een bedrag van € 881.480 te storten in de voorziening verplichtingen voormalig personeel;
- u. In 2025 een bedrag van € 220.000 te storten in de voorziening begraven;
- v. In 2025 een bedrag van € 155.550 te storten in de egaliseringsvoorziening afvalstoffenheffing;
- w. In 2025 een bedrag van € 58.949 te storten in de voorziening pensioenen en wachtgeldbestuur;

4. De raad voor te stellen over de volgende mutaties op de investeringskredieten te besluiten:
- a. Investeringskrediet Relinen / renovatie met € 750.000 te verlagen naar € 277.370;
 - b. Een totaalbedrag van € 65.000 naar voren te halen voor investeringskrediet Ontwikkelvisie Centrum;
 - c. Investeringskrediet veegvuilcontainer te verhogen met € 5.000;
 - d. Investeringskrediet Goupil G4M te verhogen met € 7.946 en vervolgens af te sluiten;
 - e. Investeringskrediet Glascontainer 1 te verhogen met € 5.739 en vervolgens af te sluiten;
 - f. Investeringskrediet Glascontainer 2 te verhogen met € 5.739 en vervolgens af te sluiten;
 - g. Investeringskrediet Aula Begraafplaats Rosenburgh (besluitvorming 1 oktober 2025) te verlagen met € 25.000 en af te sluiten.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad der gemeente Voorschoten,
gehouden op 11 december 2025,

de griffier,

de voorzitter,

dhr. drs. E. Krijgsman

mw. drs. N. Stemerding