

Gemeente
Hillegom



Slotwijziging 2025

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Programmaplan.....	5
Programma 1 Samenleven.....	5
Programma 2 Leefomgeving	17
Programma 3 Bedrijvigheid	27
Programma 4 Bestuur en ondersteuning.....	29
Algemene dekkingsmiddelen.....	31
 Investerings	 34
 Bijlage 1: Overzicht financiële wijzigingen	 35
Bijlage 2: Overzicht administratieve wijzigingen	39
Bijlage 3: Normenkader Hillegom	44
Bijlage 4: Overhevelingen naar 2026	48
Bijlage 5: Overzicht gewijzigde begroting 2025	51

Inleiding

Voor u ligt de Slotwijziging 2025. In de slotwijziging (SW) informeert het college de gemeenteraad over de laatste financiële bijstelling op de Programmabegroting 2025.

De slotwijziging is overeenkomstig de Financiële verordening gemeente Hillegom 2025 en wordt mede aangeboden om de rechtmatigheid van de budgetten te waarborgen.

In bijlage 3 is, ter vaststelling door de gemeenteraad, opgenomen het Normenkader 2025.

In bijlage 4 zijn de voorgestelde overhevelingen opgenomen van 2025 naar 2026. Het betreft budgetten die in 2025 niet volledig worden uitgeput en activiteiten die in 2026 worden uitgevoerd.

Resultaat

In de Slotwijziging zijn de wijzigingen voor 2025 hoofdzakelijk incidenteel, mochten er structurele wijzigingen zich voordoen dan worden deze opgenomen in de Tussenrapportage 2026 en voorafgaand aan het exploitatiejaar 2027 in de kaderstelling van 2027 en volgende jaren.

Bedragen x € 1.000	
Financieel beeld op hoofdlijnen	2025
Omschrijving	
Stand Programmabegroting 2025 na Tussenrapportage 2025	-660
Resultaat Slotwijziging 2025	1.889
Resultaat na Slotwijziging	1.229

De huidige wijzigingen zijn € 1,9 miljoen positief zodat het huidige saldo € 1,2 miljoen bedraagt. In de jaarrekening 2025 wordt het resultaat definitief bepaald en bestemd.

Dit positieve resultaat komt onder andere voort uit de verwerking van de algemene uitkering in de Septembercirculaire (€ 1,5 miljoen), maar er is ook gekeken naar het scherper begroten in relatie tot de uitgaven die tot nu toe zijn gedaan (€ 522.000).

Naast deze positieve effecten zijn er ook verwachte hogere uitgaven voor de jeugdzorg, Service Organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ) o.b.v. de laatste prognose (€ 267.000) en een lager dividend van Alliander uitgekeerd in 2025 (€ 288.000).

Voor een compleet overzicht van alle wijzigingen verwijzen wij u naar de programma's zoals opgenomen in deze slotwijziging.

Gezien de huidige ontwikkelingen is het te verwachten resultaat (het saldo van de jaarrekening 2025) niet meer dan een prognose. Er zijn namelijk nog een aantal onzekerheden die het te verwachten saldo kunnen beïnvloeden. Genoemd kunnen worden de Decembereirculaire van het Gemeentefonds en de afrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen.

Opbouw Slotwijziging

Er wordt per programma en per thema een financieel overzicht gegeven van de stand van zaken van 2025. Waar nodig, wordt er per budgetwijziging een verantwoording op de financiële bijstelling gegeven. Wijzigingen boven € 25.000 óf bestuurlijk relevant worden toegelicht.

De administratieve en kleine overige wijzigingen vindt u terug in bijlage 2. In het overzicht Investerings is een aantal wijzigingen opgenomen voor investeringskredieten.

Uitleg tabellen:

De plus en min tekens bij de bedragen in deze rapportage kunnen als volgt worden verklaard:

- Uitgaven zijn negatief (-) en inkomsten zijn met een plusteken (+) opgenomen.
- Wijzigingen voor hogere uitgaven en lagere inkomsten zijn negatief (-) opgenomen.
- Wijzigingen voor lagere uitgaven en hogere inkomsten zijn met een plusteken (+) opgenomen.

Programmaplan

Programma 1 Samenleven

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen

ssEen groot onderdeel van de budgetten in programma 1 Samenleven bestaat uit bijdragen aan verbonden partijen. Wij volgen hun begroting binnen de door ons gestelde kaders, ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Uit ervaring van voorgaande jaren is gebleken dat bij de jaarrekening nog afwijkende definitieve cijfers kunnen worden ontvangen. Dit kan leiden tot aanpassingen in de programmarekening bij bijvoorbeeld de ISD, Jeugdzorg en SOZ. De jeugdzorg kosten zijn in deze slotwijziging al nadelig aangepast met €267k, op basis van de laatste prognoses van SOZ.

Mogelijke aanpassingen in de programmarekening gelden ook voor de opneinderegelingen, waaronder de BUIG en voor lasten waar een specifieke uitkering tegenover staat. Deze laatste zijn budgetneutraal. De recente aanpassing in de BUIG heeft geresulteerd in een positief resultaat in de slotwijziging van €141k.

Brede welzijnsorganisatie

In 2025 zijn welzijnskompas en welzijnskwartier samengegaan in de nieuwe brede welzijnsorganisatie. Eind 2025 vindt de afronding hiervan plaats, waaronder financiële afrekening met een van de partijen. Dit kan nog tot een afwijking in de jaarrekening leiden.

Crisis Noodopvang Oekraïne

Jaarlijks ontvangen wij een bedrag vanuit het Rijk voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne om de crisisopvang en aanverwante uitgaven te bekostigen. Het saldo dat overblijft nadat de opdracht van het Rijk is afgerond en alle rekeningen zijn betaald, vloeit vanzelf terug in de algemene reserve van de gemeente. Dit omdat de bijdrage vanuit het Rijk geen specifieke doeluitkering betreft.

Gelet op de huidige gemaakte kosten en de ontvangen inkomsten laat dit voor 2025 een positief saldo zien. Van dit positieve resultaat wordt bij deze slotwijziging alvast de helft overgeheveld naar 2026, evenals de overheveling uit 2024.

Vitaliteit

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Sportaccommodaties	-2.151	-863	0	-5	0	-868
Sportbeleid en activering	-639	-810	47	0	0	-763
Volksgesondheid	-1.866	-1.885	0	-3	-23	-1.911
Subtotaal lasten	-4.656	-3.558	47	-8	-23	-3.542
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Sportaccommodaties	377	253	26	0	0	279
Sportbeleid en activering	147	132	0	0	0	132
Volksgesondheid	316	269	0	0	23	292
Subtotaal baten	840	654	26	0	23	703
Totaal saldo	-3.816	-2.903	73	-8	0	-2.838

Lasten

1. Vitaliteit

Sportbeleid en activering

Lagere afschrijvingen SDO Hillegom (€ 47.263, voordelig, incidenteel)

Gedurende het jaar wordt een calculatie gemaakt van de feitelijke kapitaallasten voor sport. Met deze bijstelling sluit de begroting aan bij de realisatie. Deze bijstelling valt samen met de investeringen welke zijn gedaan bij SDO Hillegom.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 47

Baten

1. Vitaliteit

Sportaccommodaties

Hogere inkomsten verhuur Guido gezellelaan 1 (€ 25.827, voordelig, incidenteel)

In 2024 zijn alle inkomsten structureel verlaagd aangezien de gymzaal gevestigd aan de Guido Gezellelaan 1 zou worden gesloopt in 2025, echter is de sloop uitgesteld tot na de oplevering van de Giraf wat resulteert in extra inkomsten.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 26

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 73

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Talentontwikkeling

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW24
Cultureel erfgoed	-70	-106	29	15	0	-62
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-418	-753	271	5	0	-477
Media	-575	-608	0	0	0	-608
Onderwijshuisvesting	-1.082	-1.234	41	3	0	-1.190
Openbaar basisonderwijs	-109	-110	0	0	0	-110
Subtotaal lasten	-2.254	-2.811	341	23	0	-2.447
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW24
Media	21	21	0	0	0	21
Onderwijshuisvesting	128	137	0	0	0	137
Subtotaal baten	149	158	0	0	0	158
Totaal saldo	-2.106	-2.653	341	23	0	-2.289

Lasten

2. Talentontwikkeling

Cultureel erfgoed

Overheveling naar 2026: Cultureel erfgoed (€ 28.856, budgetneutraal, incidenteel)

Voor de uitvoering van het erfgoedbeleid in Hillegom zijn incidenteel middelen beschikbaar gesteld om het proces te versnellen. Een deel van de uitvoering zal plaatsvinden in 2026.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 29

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Lagere uitgaven Cultuur (€ 48.077, voordelig, incidenteel)

In de begroting 2025 is dubbel indexatie opgenomen. In de begroting 2026 is dit meegenomen als besparing en boeken we dit in 2025 ook incidenteel af.

Lagere uitgaven op eenmalige subsidies Cultuur (€ 28.843, voordelig, incidenteel)

Vanuit dit budget worden jaarlijkse subsidies welke betrekking hebben op cultuur verleend. In dit budget is ruimte om eenmalige subsidies te verlenen. In 2025 verwachten we niet het volledige budget nodig te hebben.

Overheveling naar 2026: aankoop kunst Hillegom (€ 95.000, budgetneutraal, incidenteel)

Vanuit het meerjarenplan realiseren we kunst in de openbare ruimte in Hillegom. In de heroverwegingen is bepaald hier vanaf 2027 mee te stoppen. In 2026 worden 2 lopende projecten afgerond voor een totaalbedrag van €95.000.

Vrijval aankoop kunst (€ 98.920, voordelig, incidenteel)

Vanuit het meerjarenplan realiseren we kunst in de openbare ruimte in Hillegom. In de heroverwegingen is bepaald hier vanaf 2027 mee te stoppen. Twee lopende projecten worden afgerond voor een totaalbedrag van €95.000. Het restant wordt afgeboekt ten gunste van het resultaat.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 271

Onderwijshuisvesting

Overheveling naar 2026: Huisvesting basisonderwijs, integraal huisvestingsplan (€ 41.480, budgetneutraal, incidenteel)

Het opstellen van het integraal huisvestingsplan t.b.v. basisonderwijs zal starten in 2026 met een doorloop naar 2027.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	41
--	-----------

Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	341
---	------------

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Zorg voor elkaar

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Samenkracht en burgerparticipatie	-1.189	-1.257	129	-6	0	-1.134
Subtotaal lasten	-1.189	-1.257	129	-6	0	-1.134
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Samenkracht en burgerparticipatie	27	13	0	0	0	13
Subtotaal baten	27	13	0	0	0	13
Totaal saldo	-1.162	-1.244	129	-6	0	-1.121

Lasten

3. Zorg voor elkaar

Samenkracht en burgerparticipatie

Afboeken stelpostindexaties welzijnswerk (€ 99.279, voordelig, incidenteel)

In de begroting is ten onrechte een dubbele stelpost indexaties opgenomen. In de tussenrapportage 2026 en begroting 2027 zal dit bedrag ook verlaagd worden. Dit wordt voor 2025 met deze wijziging gecorrigeerd.

Afboeken budget project eenzaamheid (€ 30.000, voordelig, incidenteel)

In 2025 zijn er geen activiteiten geweest in het kader van de eenzaamheid. Vanaf 2026 is dit budget verlaagd als bezuinigingsmaatregel voor de kadernota 2026 (Maatregel: Afschalen van activiteiten in het kader van eenzaamheid:inspiratiegroep omzien naar elkaar/Website herken eenzaamheid.nl).

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 129

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 129

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Werk en inkomen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Arbeidsparticipatie	-358	-425	0	0	0	-425
Inkomensregelingen	-6.807	-7.168	0	0	212	-6.956
WSW en beschut werk	-2.077	-2.106	0	0	0	-2.106
Subtotaal lasten	-9.242	-9.699	0	0	212	-9.487
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Arbeidsparticipatie	8	0	0	0	0	0
Inkomensregelingen	4.979	5.482	141	0	-217	5.406
Subtotaal baten	4.987	5.482	141	0	-217	5.406
Totaal saldo	-4.255	-4.217	141	0	-5	-4.081

Baten

4. Werk en inkomen

Inkomensregelingen

Verwerking definitief budget Bijstandsbudgetten (€ 141.262, voordelig, incidenteel)

Het Rijk heeft het definitieve budget Bijstandsuitkeringen bekend gemaakt. Met deze wijziging is dit nu verwerkt.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 141

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 141

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Opvoeden en opgroeien

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Gesloten plaatsing	-208	-224	0	0	218	-6
Gezinsgericht	-109	-125	0	0	-379	-504
Jeugdbescherming	-303	-308	0	0	50	-258
Jeugdhulp begeleiding	-1.423	-1.696	-267	0	-2.287	-4.250
Jeugdhulp behandeling	-87	-101	0	0	96	-5
Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	11	-33	0	0	21	-12
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-1.616	-1.898	-67	-9	697	-1.277
Jeugdhulp dagbesteding	-1.047	-1.266	0	0	1.110	-156
Jeugdhulp met verblijf overig	-734	-919	0	0	903	-16
Jeugdhulp zonder verblijf overig	-71	-77	0	0	74	-3
Jeugdreclassering	-36	-41	0	0	12	-29
Maatwerkdienstverlening 18-	0	-27	27	0	0	0
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.277	-1.520	142	-10	215	-1.173
Pleegzorg	-138	-161	0	0	158	-3
Samenkracht en burgerparticipatie	-509	-582	40	-1	0	-543
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-1.588	-1.860	114	-12	0	-1.758
Subtotaal lasten	-9.135	-10.838	-11	-32	888	-9.993
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Jeugdhulp begeleiding	17	0	0	0	0	0
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	404	501	0	28	-215	314
Subtotaal baten	421	501	0	28	-215	314
Totaal saldo	-8.715	-10.337	-11	-4	673	-9.679

Lasten

5. Opvoeden en opgroeien

Jeugdhulp begeleiding

Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)

Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:

-267

Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf

Beleidsprogramma jeugd (€ 67.245, nadelig, incidenteel)

De kosten voor het beleidsprogramma jeugd zijn vastgesteld. De verwachting is dat deze volledig wordt besteed. Voorheen werden deze kosten niet apart begroot en kwamen deze op het totaal van jeugdhulp kosten. Door deze apart op te nemen in de begroting is er een feitelijk juiste onderscheiding tussen enerzijds kosten voor het regionale beleidsprogramma en anderzijds de kosten voor jeugdhulp.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:

-67

Maatwerkdienstverlening 18-

Overheveling naar 2026: Jeugdhulp-zorgvervoer (€ 26.527, budgetneutraal, incidenteel)

Deze middelen waren bestemd voor het jeugdhulp-vervoer van kinderen uit Oekraïne. Deze kosten worden al gedekt uit de budgetten voor noodopvang Oekraïne. We hevelen dit budget daarom over naar 2026 om in te zetten voor de crisis noodopvang Oekraïne.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 27

Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Lagere uitgaven Regionale Educatieve Agenda (€ 47.500, voordelig, incidenteel)

Dit budget wordt ingezet voor het organiseren van werkconferenties en trainingen. Omdat dit veelal in regionale samenwerkingen gebeurt is niet het volledige budget nodig. In de heroverwegingen voor de kadernota 2026 is het budget al structureel verlaagd.

Onderbesteding op leerlingenvervoer (€ 34.000, voordelig, incidenteel)

De kosten voor leerlingen vervoer zijn lager dan begroot. In realiteit zijn er minder lange trajecten gereden dan in eerste instantie gedacht.

bijstelling peuteropvang (€ 60.000, voordelig, incidenteel)

Niet alle middelen voor OAB/peuteropvang worden dit jaar besteed. Dat heeft voornamelijk te maken met personele wisselingen op dit onderdeel waardoor er gedurende het jaar minder opdrachten zijn uitgezet.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 142

Samenkracht en burgerparticipatie

Afboeken budget jongerenwerk i.v.m. onderbesteding in 2025 (€ 40.000, voordelig, incidenteel)

Voor het project dealbreakers worden in 2025 minder kosten verwacht dan begroot.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 40

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Preventie Jeugd en Gezin (€ 56.316, voordelig, incidenteel)

Voor preventie Jeugd en Gezin worden minder uitgaven aan subsidies in 2025 verwacht dan is begroot. Dit komt deels doordat de vacature van een preventiecoördinator later is ingevuld en er bij en andere subsidiepartij minder trajecten zijn gerealiseerd.

Jeugd lokale toegang correctie subsidie (€ 61.011, voordelig, incidenteel)

Dit betreft een technische correctie door een andere afrekenmethodiek die is afgesproken met Voor ieder 1.

Preventie Jeugd en Gezin (€ 56.316, voordelig, incidenteel)

Voor preventie Jeugd en Gezin worden minder uitgaven aan subsidies in 2025 verwacht dan is begroot. Dit komt deels doordat de vacature van een preventiecoördinator later is ingevuld en er bij en andere subsidiepartij minder trajecten zijn gerealiseerd.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 114

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: -11

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Thuis wonen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Beschermd wonen (WMO)	-192	-321	29	0	0	-292
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-96	-114	0	0	3	-111
Subtotaal lasten	-288	-435	29	0	3	-403
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Beschermd wonen (WMO)	226	76	0	0	0	76
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	80	98	0	0	-3	95
Subtotaal baten	306	174	0	0	-3	171
Totaal saldo	17	-261	29	0	0	-232

Lasten

6. Thuiswonen

Beschermd wonen (WMO)

Thuiswonen beschermd wonen bijstelling (€ 28.667, voordelig, incidenteel)

Naast de Hillegom Lisse Teylingen Katwijk Noordwijk (HLTKN) kosten was een bedrag geraamd voor lokale kosten voor beschermd wonen. Deze kosten zijn dit jaar niet gemaakt en kunnen dus verlaagd worden.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 29

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 29

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Hulp bij meedoen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Begeleiding (WMO)	-1.805	-1.944	0	0	-673	-2.617
Dagbesteding (WMO)	-645	-649	0	0	0	-649
Hulp bij het huishouden (WMO)	-2.018	-2.491	0	0	0	-2.491
Maatwerkdienstverlening 18+	-17	-18	0	0	0	-18
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-297	-336	0	0	0	-336
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-457	-783	0	0	0	-783
Samenkracht en burgerparticipatie	-2.329	-4.665	1.205	23	141	-3.296
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-624	-587	0	-23	0	-610
Subtotaal lasten	-8.192	-11.473	1.205	0	-532	-10.800
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Samenkracht en burgerparticipatie	2.639	2.839	0	0	-141	2.698
Subtotaal baten	2.639	2.839	0	0	-141	2.698
Totaal saldo	-5.552	-8.633	1.205	0	-673	-8.101

Lasten

7. Hulp bij meedoen

Samenkracht en burgerparticipatie

Overheveling naar 2026: crisis noodopvang Oekraïne resultaat 2024 naar 2026 (€ 954.473, budgetneutraal, incidenteel)

De overheveling van 2024 wordt in 2025 niet benut en zal worden overgeheveld naar 2026.

Overheveling naar 2026: crisis noodopvang Oekraïne resultaat 2025 naar 2026 (€ 250.720, budgetneutraal, incidenteel)

Dit deel van het verwachte resultaat wordt in 2025 niet benut en zal worden overgeheveld naar 2026.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 1.205

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 1.205

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	-2.965	-456	-1.397	0	0	-1.853
Subtotaal lasten	-2.965	-456	-1.397	0	0	-1.853
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	4.427	1.815	-60	0	0	1.755
Subtotaal baten	4.427	1.815	-60	0	0	1.755
Totaal saldo	1.462	1.359	-1.457	0	0	-98

Lasten

Mutaties reserves programma 1

Mutaties reserves

Overheveling naar 2026: aankoop kunst Hillegom (€ 95.000, budgetneutraal, incidenteel)

Dit betreft de storting van het budget ten gunste van de algemene reserve. In de begroting 2026 wordt het budget weer ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld.

Overheveling naar 2026: crisis noodopvang Oekraïne resultaat 2024 naar 2026 (€ 954.473, budgetneutraal, incidenteel)

De overheveling van 2024 wordt in 2025 niet benut en zal worden overgeheveld naar 2026.

Overheveling naar 2026: crisis noodopvang Oekraïne resultaat 2025 naar 2026 (€ 250.720, budgetneutraal, incidenteel)

Dit deel van het verwachte resultaat wordt in 2025 niet benut en zal worden overgeheveld naar 2026.

Overheveling naar 2026: Cultureel erfgoed (€ 28.856, budgetneutraal, incidenteel)

Voor de uitvoering van het erfgoedbeleid in Hillegom zijn incidenteel middelen beschikbaar gesteld om het proces te versnellen. Een deel van de uitvoering zal plaatsvinden in 2026.

Overheveling naar 2026: Huisvesting basisonderwijs, integraal huisvestingsplan (€ 41.480, budgetneutraal, incidenteel)

Het opstellen van het integraal huisvestingsplan t.b.v. basisonderwijs zal starten in 2026 met een doorloop naar 2027.

Overheveling naar 2026: Jeugdhulp-zorgvervoer (€ 26.527, budgetneutraal, incidenteel)

Deze middelen waren bestemd voor het jeugdhulp-vervoer van kinderen uit Oekraïne. Deze kosten worden al gedekt uit de budgetten voor noodopvang Oekraïne. We hevelen dit budget daarom over naar 2026 om in te zetten voor de crisis noodopvang Oekraïne.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -1.397

Baten

Mutaties reserves programma 1

Mutaties reserves

Aanpassing algemene reserve naar actualisatie investeringsplan (€ 59.826, nadelig, incidenteel)

Het investeringsplan is in de tussenrapportage 2025 en slotwijziging 2026 geactualiseerd. In veel gevallen zijn de afschrijvingen verlaagd doordat investeringen zijn vertraagd. Een aantal van deze investeringen worden gedekt vanuit de algemene reserve. Deze wijziging verwerkt hiermee de tegenhanger van de verlaging van de afschrijvingen.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-60
--	------------

Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	-1.457
---	---------------

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Programma 2 Leefomgeving

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen

Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Projecten en anterieure overeenkomsten

In Programma 2 zijn de inkomsten en uitgaven verantwoord van diverse woonprojecten en anterieure overeenkomsten. De accountant besteedt bij zijn controle uitgebreid aandacht hieraan en beoordeelt op basis van de inzichten op dat moment of deze juist zijn bepaald. Het kan zijn dat we bij de jaarrekening nog aanpassingen moeten maken.

Omgevingsdienst West-Holland

Voor het jaar 2025 is een stelpost opgenomen voor de Omgevingsdienst West-Holland. In de afgelopen jaren is het budget van de omgevingsdienst regelmatig overschreden. Om beter inzicht en grip op deze kosten te krijgen, worden maandelijks rapportages over de financiële stand van zaken aangeleverd door de omgevingsdienst. Hoewel de uitgaven strakker worden gemonitord, kan vanwege verschillende onzekerheden pas aan het einde van het jaar worden vastgesteld welk budget uiteindelijk nodig is. Er bestaat daarom een risico dat de stelpost niet toereikend zal zijn.

Openbare orde en Veiligheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Crisisbeheersing en brandweer	-1.619	-1.874	0	0	0	-1.874
Openbare orde en veiligheid	-969	-1.089	0	-8	0	-1.097
Subtotaal lasten	-2.588	-2.963	0	-8	0	-2.971
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Crisisbeheersing en brandweer	104	107	0	0	0	107
Openbare orde en veiligheid	7	9	0	0	0	9
Subtotaal baten	111	116	0	0	0	116
Totaal saldo	-2.476	-2.847	0	-8	0	-2.855

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Verkeer en vervoer

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Parkeren	-132	-137	0	0	0	-137
Recreatieve havens	-34	-34	0	0	0	-34
Verkeer en vervoer	-4.320	-4.923	555	29	4	-4.335
Subtotaal lasten	-4.486	-5.094	555	29	4	-4.506
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Parkeren	12	12	0	0	0	12
Recreatieve havens	9	3	0	5	0	8
Verkeer en vervoer	344	117	75	45	0	237
Subtotaal baten	365	132	75	50	0	257
Totaal saldo	-4.121	-4.963	630	79	4	-4.250

Lasten

Verkeer en vervoer

Verkeer en vervoer

Kosten medewerker kabels en leidingen (€ 30.000, nadelig, incidenteel)

Door de toename van meldingen voor kabels en leidingen, is er ook meer toezicht nodig. Dit kost € 30.000. Hier staan ook extra inkomsten tegenover.

Overheveling naar 2026: Mobiliteit kwaliteit impuls regio planbeoordeling (€ 98.296, budgetneutraal, incidenteel)

Met de deelname van de provincie Noord-Holland, Vervoerregio Amsterdam en de gemeenten Haarlemmermeer in januari 2023 zijn de belangrijkste bestuurlijke partijen gezamenlijk op weg om de leefbaarheid, de verkeersveiligheid en de bereikbaarheid van de noordelijke Duin- en Bollenstreek en de westflank van Haarlemmermeer te verbeteren. Dit resulteerde in november 2023 in een door alle partijen vastgestelde startnotitie. De incidentele budgetten die beschikbaar zijn gesteld voor kwaliteitsimpuls verbetering regionale afstemming en uitvoerings- en ontwikkelingsagenda mobiliteit zijn aangewend ter dekking van de projectkosten (inhuur personeel, stakeholdersanalyse en verkeersstudie). Het project vervolgt met het opzetten van een projectteam (inhuur capaciteit) voor de verbinding N206-N207 met aftakking station Hillegom en deelname aan het provinciale projectteam N208 – A44. Daarnaast werkt het projectteam aan de realisatie van fietsmaatregelen, waaronder de fietstunnel bij Lisse en de uitwerking van prioritaire (provinciegrensoverschrijdende) doorfietsroutes in de noordelijke Duin- en Bollenstreek.

Overheveling naar 2026: Mobiliteitsgelden (€ 287.069, budgetneutraal, incidenteel)

Door personeelsgebrek hebben we in 2025 de meeste geplande projecten uit de mobiliteitsplannen niet op kunnen pakken. Voor 2026 is extra capaciteit ingehuurd juist voor dit specifieke onderwerp. We verwachten daardoor in 2026 een versnellingslag te kunnen realiseren.

Lagere afschrijvingen wegen (€ 64.570, voordelig, incidenteel)

Het investeringsplan is geactualiseerd. De investering rotonde Vosselaan kon nog niet volledig worden opgeleverd per 31/12/2024. De afschrijving start daarom pas een jaar later in 2026.

Overheveling naar 2026: Technologische vernieuwingen voorkoming overlast en huftergedrag aanpak (€ 50.000, budgetneutraal, incidenteel)

Inzetten op technologische vernieuwingen ter voorkoming van overlast en extra inzet aanpak huftergedrag in het verkeer.

Verlagen voorbereidingskosten projecten (€ 85.000, voordelig, incidenteel)

Het budget wordt gebruikt om kleine projecten te kunnen starten en beperkte onderzoeksvragen te kunnen beantwoorden. We zien dat er geen - tot weinig van dit projecten en onderzoeksvragen zijn. Dit ligt in lijn met de heroverwegingen voor de begroting 2026.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	555
--	------------

Baten

Verkeer en vervoer

Verkeer en vervoer

Hogere inkomsten degeneratiekosten (€ 75.000, voordelig, incidenteel)

De aanleg van glasvezel en andere kabels en leidingen worden door een derde partij uitgevoerd. De infrastructuur zoals trottoirs en wegen worden opengebroken en hersteld. Deze partijen betalen hiervoor een vergoeding aan de gemeente, wat heeft geresulteerd in hogere inkomsten. In de toekomst zullen de trottoirs en wegen eerder moeten worden hersteld en zullen hier uitgaven tegenover staan. Er zal dan weer een beroep worden gedaan op deze inkomsten, die nu via de algemene middelen naar de algemene reserve gaan.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	75
--	-----------

Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	630
---	------------

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Wonen

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-11.743	-2.039	0	0	0	-2.039
Wonen en bouwen	-1.253	-1.160	28	-5	0	-1.137
Subtotaal lasten	-12.996	-3.199	28	-5	0	-3.176
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	5.551	2.484	0	0	0	2.484
Wonen en bouwen	1.182	774	0	0	0	774
Subtotaal baten	6.733	3.258	0	0	0	3.258
Totaal saldo	-6.263	59	28	-5	0	82

Lasten

Wonen

Wonen en bouwen

Lagere uitgaven taakmutatie wet betaalbare huur (€ 27.915, voordelig, incidenteel)

Dit is onderdeel van een groter project wat momenteel wordt opgezet, de eerste uitgaven worden pas in 2026 verwacht.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 28

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 28

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Gebiedsontwikkeling

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Ruimtelijke ordening	-1.403	-741	100	-20	-488	-1.149
Subtotaal lasten	-1.403	-741	100	-20	-488	-1.149
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Ruimtelijke ordening	371	103	49	0	488	640
Subtotaal baten	371	103	49	0	488	640
Totaal saldo	-1.033	-638	149	-20	0	-509

Lasten

Gebiedsontwikkeling

Ruimtelijke ordening

Overheveling naar 2026: budget Omgevingsplan naar 2026 (€ 100.000, budgetneutraal, incidenteel)

De uitvoering van het omgevingsplan is reeds gestart. Het merendeel van de werkzaamheden loopt echter door in 2026, waardoor de facturatie ook in 2026 plaatsvindt. Het nieuwe omgevingsplan behoort tot de wettelijke taken van de gemeente. Om deze reden stellen wij voor om een bedrag van € 100.000,- naar 2026 over te hevelen zodat wij aan onze verplichtingen kunnen voldoen.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 100

Baten

Gebiedsontwikkeling

Ruimtelijke ordening

Inkomsten uit kostenverhaalsbijdrage (€ 49.000, voordelig, incidenteel)

Betreft een kostenverhaalsbijdrage. Het gaat om een incidentele baat van € 49.000,-.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 49

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 149

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Openbare ruimte en duurzaamheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Afval	-3.790	-4.199	0	0	0	-4.199
Begraafplaatsen en crematoria	-144	-140	0	0	0	-140
Milieubeheer	-2.303	-1.897	160	0	-687	-2.424
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.972	-3.131	23	0	-4	-3.112
Riolering	-1.788	-1.803	-45	0	-15	-1.863
Subtotaal lasten	-10.997	-11.170	138	0	-706	-11.738
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Afval	4.496	5.502	-140	0	0	5.362
Begraafplaatsen en crematoria	103	84	0	0	0	84
Milieubeheer	1.070	432	0	0	687	1.119
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11	6	0	0	0	6
Riolering	2.432	2.663	45	0	0	2.708
Subtotaal baten	8.112	8.687	-95	0	687	9.279
Totaal saldo	-2.885	-2.482	43	0	-19	-2.458

Lasten

Openbare ruimte en duurzaamheid

Milieubeheer

Overheveling naar 2026: budget Energietransitie naar 2026 (€ 160.000, budgetneutraal, incidenteel)

In 2026 lopen diverse projecten verder, zoals o.a. Onderzoek Aardwarmte (€ 100.000), De Groene Uitdaging (€ 25.000), Buurkracht (€ 10.000), Alle tuinen groen (€ 10.000), Cirkelstad (€ 10.000). Om de lasten van deze projecten te kunnen bekostigen stellen wij voor om het budget over te hevelen naar 2026.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 160

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Overheveling naar 2026: Inrichten openbare ruimte voor sportieve routes (€ 23.000, budgetneutraal, incidenteel)

Sportieve route 'het Rondje' in Hillegom. De Pando Networks (Healthy Hillegom) heeft de routes inmiddels uitgezet in de gemeente en heeft een aantal verbijzonderingen aangebracht in de vorm van fit toestellen langs de route. Ze zijn nog bezig om dit te complementeren.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 23

Riolering

Kosten extra inhuur personeel (€ 50.000, budgetneutraal, incidenteel)

De kosten voor de extra ingehuurd medewerkers voor het cluster riolering worden toegerekend aan de rioolheffing. Deze extra kosten kunnen worden gedekt uit de egalisatievoorziening.

Herijking Rioleringsplan (€ 60.000, budgetneutraal, incidenteel)

Het beleidsplan loopt tot en met 2025. Voor de herijking van het nieuwe beleid is opdracht gegeven om de gegevens door te rekenen. De kosten hiervan komen uit op € 60.000. Deze extra kosten kunnen worden gedekt uit de egalisatievoorziening.

Storting mutaties riolering in egalisatievoorziening (€ 65.000, budgetneutraal, incidenteel)

De extra uitgaven en extra inkomsten op riolering worden gedekt vanuit de egalisatievoorziening riolering.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -45

Baten

Openbare ruimte en duurzaamheid

Afval

Lagere opbrengsten afvalstoffenheffing (€ 140.000, nadelig, incidenteel)

In 2025 is er minder afvalstoffenheffing ontvangen dan vooraf begroot. Het aantal huishoudens is lager. De afvalstoffenheffing is niet 100% kostendekkend. Alle voor- en nadelen zijn voor rekening van de gemeente.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -140

Riolering

Lagere opbrengsten rioolheffing (€ 90.000, budgetneutraal, incidenteel)

In 2025 is er minder rioolheffing ontvangen dan vooraf begroot. Het aantal aansluitingen (inclusief nieuwe woningen) is lager. Het nadeel kan worden gedekt door het bedrag te onttrekken uit de egalisatievoorziening.

Aansluiting riolering (€ 135.000, budgetneutraal, incidenteel)

Bewoners kunnen de gemeente verzoeken om hun woning te laten aansluiten op het rioolstelsel. De kosten voor de aanleg worden betaald door de bewoners. Aan de lasten zijn ook kosten voor aanschaf van materiaal. Dit bedrag wordt gestort in de egalisatievoorziening.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 45

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 43

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	-1.836	-10.066	-718	232	0	-10.552
Subtotaal lasten	-1.836	-10.066	-718	232	0	-10.552
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	8.813	10.939	-84	-232	0	10.623
Subtotaal baten	8.813	10.939	-84	-232	0	10.623
Totaal saldo	6.977	873	-802	0	0	71

Lasten

Mutaties reserves programma 2

Mutaties reserves

Overheveling naar 2026: Inrichten openbare ruimte voor sportieve routes (€ 23.000, budgetneutraal, incidenteel)

Sportieve route 'het Rondje' in Hillegom. De Pando Networks (Healthy Hillegom) heeft de routes inmiddels uitgezet in de gemeente en heeft een aantal verbijzonderingen aangebracht in de vorm van fit toestellen langs de route. Ze zijn nog bezig om dit te complementeren.

Overheveling naar 2026: budget Omgevingsplan naar 2026 (€ 100.000, budgetneutraal, incidenteel)

De uitvoering van het omgevingsplan is reeds gestart. Het merendeel van de werkzaamheden loopt echter door in 2026, waardoor de facturatie ook in 2026 plaatsvindt. De nieuwe omgevingsplannen behoren tot de wettelijke taken van de gemeente. Om deze reden stellen wij voor om een bedrag van € 100.000,- naar 2026 over te hevelen zodat wij aan onze verplichtingen kunnen voldoen.

Overheveling naar 2026: budget Energietransitie naar 2026 (€ 160.000, budgetneutraal, incidenteel)

In 2026 lopen diverse projecten verder, zoals o.a. Onderzoek Aardwarmte (€ 100.000), De Groene Uitdaging (€ 25.000), Buurkracht (€ 10.000), Alle tuinen groen (€ 10.000), Cirkelstad (€ 10.000). Om de lasten van deze projecten te kunnen bekostigen stellen wij voor om het budget over te hevelen naar 2026.

Overheveling naar 2026: Mobiliteitsgelden (€ 287.069, budgetneutraal, incidenteel)

Door personeelsgebrek hebben we in 2025 de meeste geplande projecten uit de mobiliteitsplannen niet op kunnen pakken. Voor 2026 is extra capaciteit ingehuurd juist voor dit specifieke onderwerp. We verwachten daardoor in 2026 een versnellingslag te kunnen realiseren.

Overheveling naar 2026: Mobiliteit kwaliteit impuls regio planbeoordeling (€ 98.296, budgetneutraal, incidenteel)

Met de deelname van de provincie Noord-Holland, Vervoerregio Amsterdam en de gemeenten Haarlemmermeer in januari 2023 zijn de belangrijkste bestuurlijke partijen gezamenlijk op weg om de leefbaarheid, de verkeersveiligheid en de bereikbaarheid van de noordelijke Duin- en Bollenstreek en de westflank van Haarlemmermeer te verbeteren. Dit resulteerde in november 2023 in een door alle partijen vastgestelde startnotitie. De incidentele budgetten die beschikbaar zijn gesteld voor kwaliteitsimpuls verbetering regionale afstemming en uitvoerings- en ontwikkelingsagenda mobiliteit zijn aangewend ter dekking van de projectkosten (inhuur personeel, stakeholdersanalyse en verkeersstudie). Het project vervolgt met het opzetten van een projectteam (inhuur capaciteit) voor de verbinding N206-N207 met aftakking station Hillegom en deelname aan het provinciale projectteam N208 – A44. Daarnaast werkt het projectteam aan de realisatie van fietsmaatregelen, waaronder de fietstunnel bij Lisse en de uitwerking van prioritaire (provinciegrensoverschrijdende) doorfietsroutes in de noordelijke Duin- en Bollenstreek.

Overheveling naar 2026: Technologische vernieuwingen voorkoming overlast en huftergedrag aanpak (€ 50.000, budgetneutraal, incidenteel)

Inzetten op technologische vernieuwingen ter voorkoming van overlast en extra inzet aanpak huftergedrag in het verkeer.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -718

Baten

Mutaties reserves programma 2

Mutaties reserves

Aanpassing algemene reserve naar actualisatie investeringsplan (€ 83.616, nadelig, incidenteel)

Het investeringsplan is in de tussenrapportage 2025 en slotwijziging 2026 geactualiseerd. In veel gevallen zijn de afschrijvingen verlaagd doordat investeringen zijn vertraagd. Een aantal van deze investeringen worden gedekt vanuit de algemene reserve. Deze wijziging verwerkt hiermee de tegenhanger van de verlaging van de afschrijvingen.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -84

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: -802

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Programma 3 Bedrijvigheid

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen

Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Lokale economie

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Economische havens en waterwegen	-12	-11	0	0	0	-11
Economische promotie	-251	-262	0	15	0	-247
Subtotaal lasten	-263	-273	0	15	0	-258
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Economische promotie	3	3	0	0	0	3
Subtotaal baten	3	3	0	0	0	3
Totaal saldo	-260	-271	0	15	0	-256

Regionale economie

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-101	-118	0	0	0	-118
Economische ontwikkeling	-657	-564	0	7	0	-557
Subtotaal lasten	-758	-682	0	7	0	-675
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2	13	0	0	0	13
Economische ontwikkeling	74	0	0	0	0	0
Subtotaal baten	76	13	0	0	0	13
Totaal saldo	-682	-669	0	7	0	-662

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze tussentijdse rapportage voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Subtotaal lasten						
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	175	49	0	0	0	49
Subtotaal baten	175	49	0	0	0	49
Totaal saldo	175	49	0	0	0	49

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Risico's en onzekerheden

Verbonden partijen

Voor de verbonden partijen volgen wij de begroting van deze verbonden partijen. Ook omdat dit de meest actuele inzichten zijn. Wel weten we uit ervaring van voorgaande jaren dat bij de jaarrekening nog afwijkende cijfers worden ontvangen. We verwachten binnen dit programma nog afwijkingen bij de budgetten bij de verbonden partijen.

Dienstverlenende overheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Beheer overige gebouwen en gronden	-270	-278	0	-23	0	-301
Burgerzaken	-889	-1.039	-38	7	0	-1.070
Subtotaal lasten	-1.159	-1.317	-38	-16	0	-1.371
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Beheer overige gebouwen en gronden	191	81	110	14	0	205
Burgerzaken	486	520	0	0	0	520
Subtotaal baten	677	601	110	14	0	725
Totaal saldo	-482	-718	72	-2	0	-648

Lasten

Dienstverlening

Burgerzaken

Verhoging budget verkiezingen (€ 37.500, nadelig, incidenteel)

In de septembercirculaire is extra algemene uitkering voor de verkiezingen 2025 (€ 75.000) ontvangen. We verwachten een deel (€ 37.500) hiervan toe te moeten voegen aan het bestaande budget van verkiezingen (€ 138.000).

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -38

Baten

Dienstverlening

Beheer overige gebouwen en gronden

Hogere inkomsten afkoopsommen erfpacht (€ 110.000, voordelig, incidenteel)

In 2025 zijn er voor drie percelen gevestigd aan de Divonalaan afkoopsommen ontvangen t.b.v. erfpacht

Subtotaal wijzigingen toegelicht: 110

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: 72

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Samenwerkende overheid

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Bestuur	-2.715	-2.073	-45	-30	0	-2.148
Subtotaal lasten	-2.715	-2.073	-45	-30	0	-2.148
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Bestuur	84	28	0	0	0	28
Subtotaal baten	84	28	0	0	0	28
Totaal saldo	-2.631	-2.045	-45	-30	0	-2.120

Lasten

Bestuur en Regionale samenwerking

Bestuur

Verlengd recht op wachtgeld wethouders (€ 45.000, nadelig, incidenteel)

Dit betreft kosten inzake verlenging rechten wachtgeld oud wethouders.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -45

Totaal saldo wijzigingen toegelicht: -45

Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Subtotaal lasten						
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	0	22	0	0	0	22
Subtotaal baten	0	22	0	0	0	22
Totaal saldo	0	22	0	0	0	22

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze slotwijziging voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Algemene dekkingsmiddelen

Risico's en onzekerheden

Algemene uitkering

We verwachten dit jaar nog een circulaire uit de algemene uitkering in december. Op dit moment hebben we nog geen inzicht in de mogelijke uitkomsten van deze circulaire.

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	-27	0	0	-27
Belastingen overig	-278	-273	0	10	0	-263
Overhead	-7.890	-8.881	-28	18	0	-8.891
Overige baten en lasten	-8	-25	0	0	0	-25
Treasury	-57	-55	0	0	0	-55
Subtotaal lasten	-8.233	-9.234	-55	28	0	-9.261
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	42.902	44.265	1.487	0	0	45.752
Belastingen overig	102	23	0	0	20	43
Overhead	16	16	0	0	0	16
Overige baten en lasten	0	0	80	0	0	80
OZB niet-woningen	1.478	1.450	83	0	0	1.533
OZB woningen	3.999	4.180	0	-12	0	4.168
Treasury	1.332	1.163	-288	0	0	875
Subtotaal baten	49.829	51.097	1.362	-12	20	52.467
Totaal saldo	41.594	41.863	1.307	16	20	43.206

Lasten

Algemene middelen

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Taakmutaties Septembercirculaire (€ 27.000, nadelig, structureel en incidenteel)

In de septembercirculaire is extra algemene uitkering voor de verkiezingen 2025 (€ 75.000) en Participatiewet in balans (€ 27.000) ontvangen. Dit is opgenomen als extra inkomsten onder de algemene uitkering. Hier is de tegenhanger qua uitgaven voor participatie in balans opgenomen. Voor verkiezingen is dit bij het daadwerkelijke taakveld gedaan.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -27

Overhead

Advocaatkosten (€ 28.000, nadelig, incidenteel)

Gelet op de inzet van de huisadvocaat in de afgelopen twee jaar en 2025, is de verwachting dat in 2025 een evenredig beroep wordt gedaan op de inzet van de huisadvocaat.

Subtotaal wijzigingen toegelicht: -28

Baten

Algemene middelen

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Septembercirculaire 2025 Algemene uitkering (€ 1.571.374, voordelig, incidenteel)

Na Prinsjesdag is de septembercirculaire 2025 door het Rijk vrijgegeven. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd met de raadsbrief "Gevolgen Septembercirculaire 2025 Algemene uitkering Gemeentefonds gemeente Hillegom". Het effect van de september circulaire 2025 exclusief taakmutaties en uitkeringen is positief in 2025, vanaf 2026 negatief. Het grote positieve effect in 2025 is de aangekondigde extra uitkering voor de hervormingsagenda jeugd 2023 en 2024 (€ 777.000) en uitkering compensatie BCF 2025 (€ 458.000). Daarnaast zijn ook extra middelen ontvangen voor extra taken zoals verkiezingen (€ 75.000) en implementatie participatiewet in balans (€ 27.000).

Septembercirculaire 2025 Algemene uitkering (€ 1.571.374, voordelig, incidenteel)

Na Prinsjesdag is de septembercirculaire 2025 door het Rijk vrijgegeven. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd met de raadsbrief "Gevolgen Septembercirculaire 2025 Algemene uitkering Gemeentefonds gemeente Hillegom".

Verlaging algemene uitkering oude jaren (€ 84.475, nadelig, incidenteel)

Op de algemene uitkering 2024 en 2023 heeft het Rijk een correctie gemaakt op basis van gewijzigde maatstaven. Dit heeft een nadelig effect van € 84.475.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	1.487
--	--------------

Overige baten en lasten

Suppletie aangifte BTW 2023 en 2024 (€ 80.000, voordelig, incidenteel)

In 2025 is een onderzoek gedaan naar BTW 2023 en 2024 en is er een extra suppletie aangifte gedaan. Dit heeft geleid tot extra inkomsten (€ 80.000).

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	80
--	-----------

OZB niet-woningen

Hogere inkomsten OZB niet-woningen eigenaren (€ 115.755, voordelig, structureel)

De hogere inkomsten worden veroorzaakt door een hogere WOZ-waarde waarop op begrotingsbasis rekening is gehouden.

Lagere inkomsten OZB niet-woningen gebruikers (€ 33.036, nadelig, incidenteel)

De lagere inkomsten zijn het gevolg van een hogere mate van leegstand dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Bij de vaststelling van het OZB-tarief voor niet-woningen wordt rekening gehouden met leegstand, aangezien de onroerendezaakbelasting voor het gebruikersdeel in dergelijke gevallen niet kan worden geheven. In de berekening van het OZB-tarief voor niet-woningen voor het jaar 2026 is met deze leegstand rekening gehouden.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	83
--	-----------

Treasury

Lagere opbrengst dividend in 2025 Alliander (€ 288.496, nadelig, structureel)

De begroting wordt bijgesteld op basis van de werkelijk ontvangen dividend van Alliander in 2025.

Subtotaal wijzigingen toegelicht:	-288
--	-------------

Totaal saldo wijzigingen toegelicht:	1.307
---	--------------

Mutaties reserves

Lasten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	-3.785	-116	0	0	0	-116
Subtotaal lasten	-3.785	-116	0	0	0	-116
Baten						
Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Mutaties reserves	776	0	0	0	0	-1.113
Subtotaal baten	776	0	0	0	0	-1.113
Totaal saldo	-3.785	659	0	0	0	-1.230

Er zijn geen mutaties die toegelicht hoeven te worden. Zie bijlage 1 van deze tussentijdse rapportage voor een overzicht van alle overige wijzigingen en bijlage 2 voor een overzicht van alle administratieve wijzigingen.

Investeringsen

In dit overzicht zijn de financiële afwijkingen op de investeringskredieten opgenomen.

Omschrijving	Investeringsen
Afkoppelen riolering Reinier Staatshof	4.191
Project Reinier Staatshof gereed (€ 4.191, voordelig, incidenteel) Het project Reinier Staatshof waarbij een reconstructie heeft plaats gevonden en de riolering is afgekoppeld, is gereed.	<u>4.191</u>
Groen projecten 2025	-321.000
Groenprojecten verschuiving uit 2026. 2027 en 2028 (€ 321.000, budgetneutraal, incidenteel) Er is vanuit 2026 - 2028 € 321.000 verschoven naar 2025. Dit heeft met name te maken met het project Elsbroek Oost. Deze mutatie is budgetneutraal. Conform Meerjareninvesteringsplan begroting 2026.	<u>-321.000</u>
Reconstructie Reinier Staatshof	-7.118
Project Reinier Staatshof gereed (€ -7.118, nadelig, incidenteel) Het project Reinier Staatshof waarbij een reconstructie heeft plaats gevonden en de riolering is afgekoppeld, is gereed.	<u>-7.118</u>
Rotonde Vosselaan-Weerlaan	7.111
Rotonde Vosselaan- Weerlaan gereed (€ 7.111, voordelig, incidenteel) De aanleg van de rotonde Vosselaan- Weerlaan is al enige tijd in gebruik. De onderhoudstermijn liep echter tot Q2 van 2025. Het project kan nu financieel worden afgerond. Er is een klein voordeel van € 7.111	<u>7.111</u>
Eindtotaal	-316.816

Bijlage 1: Overzicht financiële wijzigingen

In de programma's zijn de tabellen opgenomen van de financiële wijzigingen per thema.

De wijzigingen toegelicht worden bij het programma toegelicht, de overige wijzigingen, lager dan € 25.000, in bijlage 1 en de administratieve wijzigingen in bijlage 2.

Omschrijving	Overige Wijzigingen
1. Samenleven	6.775
1. Vitaliteit	-7.348
<u>Sportaccommodaties</u>	-4.580
Scherper begroten binnensportaccommodatie De Vosse	4.962
Bijstelling Buitensportaccommodaties (€ 9.566, nadelig, incidenteel)	-9.566
Bijstellen publieke heffingen programma 1 Samenleven (€ 731, nadelig, incidenteel)	24
<u>Volksgezondheid</u>	-2.768
Overgang GHOR (€ 12.768, budgetneutraal, incidenteel)	-12.768
budget volksgezondheid (€ 10.000, voordelig, incidenteel)	10.000
2. Talentontwikkeling	23.409
<u>Cultureel erfgoed</u>	15.199
Lagere uitgaven erfgoed en Monumenten adviezen door derden (€ 15.199, voordelig, incidenteel)	15.199
<u>Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie</u>	5.103
Scherper begroten budgetten Kunst (€ 5.103, voordelig, incidenteel)	5.103
<u>Onderwijshuisvesting</u>	3.107
Onderbesteding toezicht openbaar onderwijs (€ 3.111, voordelig, incidenteel)	3.111
Bijstellen publieke heffingen programma 1 Samenleven (€ 731, nadelig, incidenteel)	-4
3. Zorg voor elkaar	-6.110
<u>Samenkracht en burgerparticipatie</u>	-6.110
Afboeken diverse budgetten welzijnswerk (€ 10.000, voordelig, incidenteel)	10.000
Afboeken diverse budgetten welzijnswerk (€ 7.259, voordelig, incidenteel)	7.259
Toevoegen van extra frictiekosten Welzijnskwartier (€ 24.000, nadelig, incidenteel)	-24.000
Afboeken onderbesteding project sociale kaart (€ 18.500, voordelig, incidenteel)	18.500
Inhuurkosten project subsidiebeleid en beleidsmedewerker (€ 17.869, nadelig, incidenteel)	-17.869
5. Opvoeden en opgroeien	-3.065
<u>Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf</u>	-8.889
inhuur jeugd (€ 8.889, nadelig, incidenteel)	-8.889
<u>Onderwijsbeleid en leerlingzaken</u>	18.240
Onderbesteding budget aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt (€ 20.740, voordelig, incidenteel)	20.740
openbaar vervoer leerlingen (€ 4.500, voordelig, incidenteel)	4.500
Verrekening aanbesteding leerlingenvervoer (€ 28.000, voordelig, incidenteel)	28.000

Kosten aanbesteding leerlingenvervoer (€ 35.000, nadelig, incidenteel)	-35.000
<u>Samenkracht en burgerparticipatie</u>	-527
Bijstellen publieke heffingen programma 1 Samenleven (€ 731, nadelig, incidenteel)	-527
<u>Toegang en eerstelijnsvoorzieningen</u>	-11.889
Preventie Jeugd en Gezin (€ 56.316, voordelig, incidenteel)	3.111
CJG locaties correctie onderhoud (€ 15.000, nadelig, incidenteel)	-15.000
7. Hulp bij meedoen	-111
<u>Samenkracht en burgerparticipatie</u>	23.104
Scherper begroten WMO beleid	26.595
Bijstellen publieke heffingen programma 4 Bestuur (€ 22.992, nadelig, incidenteel)	-3.491
<u>Toegang en eerstelijnsvoorzieningen</u>	-23.215
Extra subsidie stichting MEE voor "volledig Mee trajecten" (€ 15.000, nadelig, incidenteel)	-15.000
Scherper begroten toegang wijkteams (€ 12.311, nadelig, incidenteel)	12.311
Inhuurkosten accounthouder Voor ieder 1 (€ 20.526, nadelig, incidenteel)	-20.526
2. Leefomgeving	45.679
<u>Gebiedsontwikkeling</u>	-20.000
<u>Ruimtelijke ordening</u>	-20.000
Kosten Programma Landelijk Gebiedss Duin en Bollenstreek (€ 20.000, nadelig, incidenteel)	-20.000
<u>Mutaties reserves programma 2</u>	0
<u>Mutaties reserves</u>	0
Lagere onttrekking uit de Algemene reserve (€ 231.787, budgetneutraal, incidenteel)	-231.787
Lagere storting naar reserve kapitaallasten nieuwe investering (€ 231.787, budgetneutraal, incidenteel)	231.787
<u>Openbare orde en veiligheid</u>	-8.095
<u>Crisisbeheersing en brandweer</u>	-95
Bijstellen publieke heffingen programma 4 Bestuur (€ 22.992, nadelig, incidenteel)	-95
<u>Openbare orde en veiligheid</u>	-8.000
Verhoging bijdragen aan externe partners (€ 8.000, nadelig, structureel)	-8.000
<u>Openbare ruimte en duurzaamheid</u>	69
<u>Begraafplaatsen en crematoria</u>	69
Bijstellen publieke heffingen programma 2 Leefomgeving (€ 43.778, voordelig, incidenteel)	69
<u>Verkeer en vervoer</u>	78.705
<u>Recreatieve havens</u>	5.000
Huur perceel gelegen aan de haven (€ 5.000, voordelig, structureel)	5.000
<u>Verkeer en vervoer</u>	73.705
Bijstellen publieke heffingen programma 2 Leefomgeving (€ 43.778, voordelig, incidenteel)	43.705

Verhogen verhaalde schade op wegen (€ 10.000, voordelig, incidenteel)	10.000
Schade aan wegen (€ 15.000, nadelig, incidenteel)	-15.000
Reclame opbrengsten openbare verlichting (2021 - 2024) (€ 20.000, voordelig, incidenteel)	20.000
Reclame opbrengsten abri's (€ 15.000, voordelig, structureel)	15.000
Wonen	-5.000
Wonen en bouwen	-5.000
Hogere uitgaven adviezen door derden bouw- woning- en Welstandstoezicht en handhaving (€ 5.000, nadelig, incidenteel)	-5.000
3. Bedrijvigheid	22.000
Lokale economie	15.000
Economische promotie	15.000
Lagere uitgaven bijdrage aan toeristische activiteiten (€ 15.000, voordelig, incidenteel)	15.000
Regionale economie	7.000
Economische ontwikkeling	7.000
Lagere uitgaven Lokale economie (€ 7.000, voordelig, incidenteel)	7.000
4. Bestuur en ondersteuning	-32.889
Bestuur en Regionale samenwerking	-30.175
Bestuur	-30.175
Stijging bijdrage VNG, fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (€ 19.418, nadelig, structureel)	-19.418
Energiemonitor (€ 6.000, nadelig, structureel)	-6.000
Aanvullende dekking i.v.m. verdeling 1:1:1 ICT raadsspecialist (€ 4.757, nadelig, incidenteel)	-4.757
Dienstverlening	-2.714
Beheer overige gebouwen en gronden	-9.294
Hogere inkomsten Benzinestation van den Endelaan (€ 6.160, voordelig, incidenteel)	6.160
Bijstellen publieke heffingen programma 1 Samenleven (€ 731, nadelig, incidenteel)	-224
Bijstellen publieke heffingen programma 4 Bestuur (€ 22.992, nadelig, incidenteel)	-19.406
Hogere verhuur inkomsten grond Hyacinthenlaan (€ 7.929, voordelig, structureel)	7.929
Hogere uitgaven uitgifte opstalrecht (€ 3.758, nadelig, incidenteel)	-3.758
Bijstellen publieke heffingen programma 2 Leefomgeving (€ 43.778, voordelig, incidenteel)	5
Burgerzaken	6.580
Aframing onderzoeken Dienstverlening (€ 6.580, voordelig, incidenteel)	6.580
Algemene middelen	15.850
Algemene middelen	15.850
Belastingen overig	10.000
Lagere kosten invordering (€ 10.000, voordelig, incidenteel)	10.000
Overhead	18.051

Budget aankoop diverse materialen communicatie (€ 9.000, voordelig, incidenteel)	9.000
Onderuitputting budget representatie (€ 10.000, voordelig, incidenteel)	10.000
Tekort bijdrage aan HLTsamen - regulier werk Hillegom (€ 1.758, nadelig, incidenteel)	-1.758
Bijstellen publieke heffingen programma 5 Algemene dekkingsmiddelen (€ 808, voordelig, incidenteel)	809
<u>OZB woningen</u>	-12.201
Lagere inkomsten OZB niet-woningen gebruikers (€ 12.201, nadelig, incidenteel)	-12.201
Eindtotaal	57.415

Bijlage 2: Overzicht administratieve wijzigingen

Omschrijving	Administratieve wijzigingen
1. Samenleven	-5.000
1. Vitaliteit	
<u>Sportbeleid en activering</u>	
Waarderingsubsidies (€ 53.450, budgetneutraal, incidenteel)	53.450
Verschuiven van gelden naar waarderingsubsidies	
Waarderingsubsidies; (€ 53.450, budgetneutraal, incidenteel)	-53.450
Verschuiven van Uitvoering sportbeleid naar Waarderingsubsidies	
<u>Volksgezondheid</u>	
Brede SPUK/GALA (€ 9.767, budgetneutraal, incidenteel)	-9.767
Brede SPUK/GALA (€ 9.767, budgetneutraal, incidenteel)	9.767
Toekenning IZA (€ 13.552, budgetneutraal, incidenteel)	13.552
De regionale middelen ten behoeven van IZA zijn toegekend en worden verdeeld onder de gemeenten in de regio. Van deze middelen worden de personele inzetten vanuit HLT in de regio (gedeeltelijk) gedekt.	
Toekenning IZA (€ 13.552, budgetneutraal, incidenteel)	-13.552
De regionale middelen ten behoeven van IZA zijn toegekend en worden verdeeld onder de gemeenten in de regio. Van deze middelen worden de personele inzetten vanuit HLT in de regio (gedeeltelijk) gedekt.	
4. Werk en inkomen	-5.000
<u>Inkomensregelingen</u>	-5.000
Lagere kwijtscheldingen rioolrecht (€ 15.000, budgetneutraal, incidenteel)	15.000
Voor 2025 zijn er minder kwijtscheldingen geweest voor de rioolheffing. Het voordeel dat hiermee ontstaat wordt gestort in de egalisatievoorziening riolering.	
Verplaatsing kwijtschelding afvalstoffenheffing (€ 20.000, neutraal, incidenteel)	-20.000
Voor 2025 zijn er meer kwijtscheldingen geweest voor de afvalstoffenheffing. De afvalstoffenheffing is niet 100% kostendekkend. Alle voor- en nadelen zijn voor rekening van de gemeente.	
Energiearmoede bijstellen lasten 2025. (€ 216.643, budgetneutraal, incidenteel)	-216.643
In 2025 is samen met collega's duurzaamheid een vervolg aanpak uitgewerkt. In 2026 zal dit tot uitgaven leiden. ook de Rijksbijdrage die hier tegenover staat is afgeraamd.	
Energiearmoede bijstellen lasten 2025. (€ 216.643, budgetneutraal, incidenteel)	216.643
In 2025 is er een vervolg aanpak energiearmoede uitgewerkt. In 2026 zal dit tot uitgaven leiden. Daarom zijn de uitgaven en inkomsten in de begroting 2025 afgeraamd.	
5. Opvoeden en opgroeien	672.613
<u>Gesloten plaatsing</u>	218.306
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	218.306
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Gezinsgericht</u>	-378.969

Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	-378.969
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdbescherming</u>	49.663
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>49.663</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp begeleiding</u>	-2.287.328
<u>IV3 taakveldcorrectie ISD 2025</u>	<u>484.281</u>
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	-3.038.274
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>266.665</u>
<u>Jeugdhulp behandeling</u>	96.422
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>96.422</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf</u>	20.609
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>20.609</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf</u>	697.227
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>697.227</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp dagbesteding</u>	1.109.695
<u>IV3 taakveldcorrectie ISD 2025</u>	<u>188.332</u>
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>921.363</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp met verblijf overig</u>	903.127
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>903.127</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdhulp zonder verblijf overig</u>	74.399
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>74.399</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Jeugdreclassering</u>	11.891
Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)	<u>11.891</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
<u>Onderwijsbeleid en leerlingzaken</u>	
<u>OAB (€ 215.000, budgetneutraal, incidenteel)</u>	<u>215.000</u>

Dit betreft de opgebouwde reserve OAB voor de jaren 2023 en 2024 + de inschatting voor 2025 welke mogen worden meegenomen naar 2026. Tegelijk worden ook deze baten meegenomen naar 2026.	
<u>OAB (€ 215.000, budgetneutraal, incidenteel)</u>	<u>-215.000</u>
Dit betreft de opgebouwde reserve OAB voor de jaren 2023 en 2024 + de inschatting voor 2025 welke mogen worden meegenomen naar 2026. Tegelijk worden ook deze baten meegenomen naar 2026.	
<u>Pleegzorg</u>	157.571
<u>Actualisatie kosten Jeugdhulp (€ 266.665, nadelig, incidenteel)</u>	<u>157.571</u>
Naar aanleiding van de 2e prognose SOZ wordt de begroting bijgesteld.	
6. Thuiswonen	
<u>Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)</u>	
<u>Administratieve correctie Maatschappelijke zorg 2025 Hillegom</u>	<u>3.228</u>
<u>Administratieve correctie Maatschappelijke zorg 2025 Hillegom</u>	<u>-3.228</u>
7. Hulp bij meedoen	-672.613
<u>Begeleiding (WMO)</u>	-672.613
<u>IV3 taakveldcorrectie ISD 2025</u>	<u>-672.613</u>
<u>Samenkracht en burgerparticipatie</u>	
<u>Lager geprognostiseerde inkomsten Crisis Noodopvang Oekraïne 2025 (140.950, budgetneutraal, incidenteel)</u> Er is een prognose gemaakt op basis van de beschikbare bedden voor de noodopvang. Deze prognose valt lager uit dan de eerder geraamde baten. Deze baten worden naar beneden bijgesteld, evenals de lasten.	<u>140.950</u>
<u>Lager geprognostiseerde inkomsten Crisis Noodopvang Oekraïne 2025 (€ 140.950, budgetneutraal, incidenteel)</u> Er is een prognose gemaakt op basis van de beschikbare bedden voor de noodopvang. Deze prognose valt lager uit dan de eerder geraamde baten. Deze baten worden naar beneden bijgesteld, evenals de lasten.	<u>-140.950</u>
2. Leefomgeving	-15.000
<u>Gebiedsontwikkeling</u>	
<u>Ruimtelijke ordening</u>	
<u>Pastoorlaan 30 geb Van Waveren/opslag Plasthill</u> Bijraming kosten voor project.	<u>1.000</u>
<u>De Wit 1e Loosterweg (Witte Tulp)</u> Bijraming kosten voor project.	<u>15.000</u>
<u>Brouwerlaan 24</u> Bijraming kosten voor project.	<u>1.000</u>
<u>Graaf Janlaan</u> Bijraming kosten voor project.	<u>-13.000</u>
<u>De Hoeksteen</u> Bijraming kosten voor project.	<u>-5.000</u>

<u>Ontwikkeling van den Endevelde</u>	-5.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Stationsweg achter 98A</u>	1.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Stationsweg achter 98A</u>	-10.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Hoofdstraat 71-75</u>	-17.500
Bijraming kosten voor project.	
<u>Leerwinkel</u>	-35.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Smurfenbos</u>	-20.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Van der Schoot</u>	-5.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Weeresteinstraat 25 (Toff)</u>	-5.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Mauritslaan 7-93</u>	-20.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Fac kosten naar balans</u>	107.500
Bijraming kosten voor project.	
<u>Fac opbrengsten naar balans</u>	10.000
Bijraming kosten voor project.	
<u>Bouwimpuls subsidie STEK (€ 487.500, budgetneutraal, incidenteel)</u>	487.500
In 2023 is er een bouwimpulssubsidie aangevraagd voor de locatie Savio. De subsidie is dit jaar ontvangen en doorgestort aan STEK. Het betreft een budgetneutrale post van € - 487.500,-.	
<u>Bouwimpuls subsidie STEK (€ 487.500, budgetneutraal, incidenteel)</u>	-487.500
In 2023 is er een bouwimpulssubsidie aangevraagd voor de locatie Savio. De subsidie is dit jaar ontvangen en doorgestort aan STEK. Het betreft een budgetneutrale post van € 487.500,-.	
Openbare ruimte en duurzaamheid	-18.680
<u>Milieubeheer</u>	
<u>Raming subsidie Nationaal isolatie programma (€ 686.766, budgetneutraal, incidenteel)</u>	686.766
De kosten van het Nationaal isolatie programma bedragen tot nu toe € 686.766,-. Tegenover het bedrag staat een subsidie waardoor het kostenneutraal verloopt.	
<u>Raming kosten Nationaal isolatie programma (€ 686.766, budgetneutraal, incidenteel)</u>	-686.766
De kosten van het Nationaal isolatie programma bedragen tot nu toe € 686.766,-. Tegenover het bedrag staat een subsidie waardoor het kostenneutraal verloopt.	
<u>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</u>	-3.680
<u>Actualisatie kapitaallasten: De afschrijflasten zijn bijgewerkt conform realisatie</u>	-3.680

Riolering	-15.000
<u>Lagere kwijtscheldingen rioolrecht (€ 15.000, budgetneutraal, incidenteel)</u>	<u>-15.000</u>
Voor 2025 zijn er minder kwijtscheldingen geweest voor de rioolheffing. Het voordeel dat hiermee ontstaat wordt gestort in de egalisatievoorziening riolering.	
Verkeer en vervoer	3.680
Verkeer en vervoer	3.680
<u>Reclame opbrengsten openbare verlichting (€ 24.369, budgetneutraal, structureel)</u>	<u>-24.369</u>
De inkomsten voor reclame aan de masten van de openbare verlichting worden geadministreerd bij straatmeubilair.	
<u>Actualisatie kapitaallasten: De afschrijflasten zijn bijgewerkt conform realisatie</u>	<u>3.680</u>
<u>Reclame opbrengsten openbare verlichting (€ 24.369, budgetneutraal, structureel)</u>	<u>24.369</u>
De inkomsten voor reclame aan de masten van de openbare verlichting worden geadministreerd bij straatmeubilair.	
Algemene middelen	20.000
Algemene middelen	20.000
Belastingen overig	20.000
<u>Verplaatsing opbrengsten invordering belastingen (€ 20.000, voordelig, incidenteel)</u>	<u>20.000</u>
Eindtotaal	0

Bijlage 3: Normenkader Hillegom

Het normenkader voor een rechtmatigheidscontrole is een inventarisatie van relevante regelgeving van hogere overheden en van de gemeente zelf, die relevant zijn voor de accountantscontrole. Bij de externe wetgeving wordt alleen wet- en regelgeving meegenomen die bepalingen bevat over financiële beheershandelingen, zoals bijvoorbeeld Europese aanbestedingsrichtlijnen. Voor verordeningen geldt dat alle verordeningen voor zover die bepalingen bevatten over financiële beheershandelingen onderdeel uitmaken van het normenkader. Andere besluiten van de gemeenteraad, dus niet zijnde verordeningen, met een kaderstellend karakter en die bepalingen bevatten over financiële beheershandelingen zijn ook een verplicht onderdeel van het normenkader.

Het normenkader wordt actueel gehouden en doorlopend aangepast op basis van nieuwe wet- en regelgeving. Daarom wordt het normenkader voorafgaand aan de accountantscontrole door de gemeenteraad vastgesteld. Op deze manier wordt bij de accountantscontrole altijd de meest actuele regelgeving gehanteerd.

Sinds 2023 is een belangrijk onderdeel van de verandering in de rechtmatigheidsverantwoording dat het college van burgemeester en wethouders aan moeten gaan geven in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de raad vooraf vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Normenkader gemeente Hillegom 2025		
Programma	Externe wet- en regelgeving	Interne regelgeving
1. Samenleven	Wet gemeentelijke schuldhelpverlening	
1. Samenleven	Wet Inburgering	Verordening Inburgering
1. Samenleven	Wet educatie en beroepsonderwijs	
1. Samenleven	Wet kinderopvang Regeling kwaliteit Wet kinderopvang	Subsidieregeling peuteropvang en voorschoolse educatie Hillegom 2025
1. Samenleven	Besluit kwaliteit kinderopvang	Beleidsregel toezicht en handhaving Wet kinderopvang Hillegom 2021
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Beleidsregels uitvoering ROOO gemeente Hillegom
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Besluit om te anticiperen op de Verzamelwet hersteloperatie toeslagen
1. Samenleven	Wet maatschappelijke ondersteuning	Mandaatbesluit financiële toelagen ontheemden Oekraïne
1. Samenleven	IOAW en IOAZ	Verordening re-integratie en loonkostensubsidie
1. Samenleven	Regeling Opvang Asielzoekers	
1. Samenleven	Wet op het voortgezet onderwijs	

1. Samenleven	Wet op het primair onderwijs	Verordening Leerlingenvervoer
1. Samenleven	Wet op het primair onderwijs	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
1. Samenleven	Jeugdwet / Besluit Jeugdwet	Verordening Jeugdhulp
1. Samenleven	Participatiewet	
2. Leefomgeving	Wegenwet	wetten.nl - Regeling - Wegenwet - BWBR0001948
2. Leefomgeving	Wet belastingen op milieugrondslag	wetten.nl - Regeling - Wet belastingen op milieugrondslag - BWBR0007168
2. Leefomgeving	Gemeentewet	wetten.nl - Regeling - Gemeentewet - BWBR0005416
2. Leefomgeving	Omgevingswet	wetten.nl - Regeling - Kaderwet EZ-, LVVN- en KGG-subsidies - BWBR0007919
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Algemene verordening ondergrondse infrastructuur gemeente Hillegom 2016
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Beleidsregels berekening bouwkosten voor de legesheffing Hillegom 2020
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Subsidieregeling Lokale Aanpak Isolatie Hillegom 2024
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Verordening Duurzaamheidslening Hillegom
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Verordening Stimuleringslening Duurzaamheid maatschappelijke organisaties en verenigingen gemeente Hillegom 2024
2. Leefomgeving	Gemeentewet	Verordening Stimuleringslening kleine VvE en Stimuleringslening grote VvE gemeente Hillegom 2024
2. Leefomgeving	Gemeentewet & Omgevingswet	Verordening Nadeelcompensatie Hillegom 2022 Lokale wet- en regelgeving
2. Leefomgeving	Omgevingsbesluit	wetten.nl - Regeling - Omgevingsbesluit - BWBR0041278
2. Leefomgeving	Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer (BABW)	wetten.nl - Regeling - Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer (BABW) - BWBR0004826
2. Leefomgeving	Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer (BABW)	wetten.nl - Regeling - Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer (BABW) - BWBR0004826
2. Leefomgeving	Woningwet	wetten.nl - Regeling - Woningwet - BWBR0005181
2. Leefomgeving	Huisvestingswet	wetten.nl - Regeling - Huisvestingswet 2014 - BWBR0035303
2. Leefomgeving	Uitvoeringswet huurprijzen woonruimte	wetten.nl - Regeling - Uitvoeringswet huurprijzen woonruimte - BWBR0014315
2. Leefomgeving	Leegstandwet	wetten.nl - Regeling - Leegstandwet - BWBR0003403

2. Leefomgeving	Wet bevordering eigenwoningbezit	wetten.nl - Regeling - Wet bevordering eigenwoningbezit - BWBR0011919
2. Leefomgeving	Telecommunicatiewet	wetten.nl - Regeling - Telecommunicatiewet - BWBR0009950
2. Leefomgeving	Beleidsregels laadinfrastructuur elektrische voertuigen (2021)	Beleidsregels laadinfrastructuur elektrische voertuigen gemeente Hillegom 2021 Lokale wet- en regelgeving)
3. Bedrijvigheid	Winkeltijdenwet	wetten.nl - Regeling - Winkeltijdenwet - BWBR0007952
4. Bestuur	Wet veiligheidsregio's	
4. Bestuur	Mediawet 2008	
4. Bestuur	Burgerlijk Wetboek	
4. Bestuur	Alcoholwet	Drank- en horecaverordening Hillegom 2014
4. Bestuur	Gemeentewet	Algemene Subsidieverordening Hillegom
4. Bestuur	Gemeentewet	Delegatiebesluit gemeente Hillegom
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening Rekenkamercommissie Hillegom en Lisse
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening rechtspositie raads- en Commissieleden
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening op de raadscommissie van Hillegom
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening 212 en bijbehorende nota's (financiële verordening)
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening 213 (controleverordening)
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening 213a (verordening onderzoeken doelmatig en doeltreffendheid)
4. Bestuur	Gemeentewet	Algemene Plaatselijke Verordening Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening commissie bezwaren en klachten
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten Hillegom
4. Bestuur	Gemeentewet	Nota Grondbeleid 2022-2026
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening afvalstoffenheffing 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening rioolheffing Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening marktgeld Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Besluit Kwijtscheldingsregels Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Legesverordening Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening reinigingsheffingen Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening precariobelasting en rechten

		Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening lijkbezorgingsrechten Hillegom 2025
4. Bestuur	Gemeentewet	Verordening stimuleringsfonds startersregeling
4. Bestuur	Gemeentewet	Subsidieregeling energiebesparende maatregelen woningen Hillegom
4. Bestuur	Algemene wet bestuursrecht	
4. Bestuur	Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)	Algemeen besluit (financieel) mandaat, volmacht en machtiging gemeente Hillegom
4. Bestuur	Besluit Financiële verhouding	
4. Bestuur	Wet financiering decentrale overheden	Beleidsregel Uitvoering Leningen en Garanties
4. Bestuur	Besluit accountantscontrole decentrale overheden	
4. Bestuur	Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden	
4. Bestuur	Wet op het BTW-compensatiefonds	
4. Bestuur	CAO Gemeenten	Bezoldigingsregeling
4. Bestuur	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector	
4. Bestuur	Aanbestedingswet en - besluit	
4. Bestuur	Mededingingswet (wet markt en overheid)	
4. Bestuur	Wet gemeenschappelijke regelingen	
4. Bestuur	Algemene wet inzake rijksbelastingen	
4. Bestuur	Fiscale wetgeving	Werkkostenregeling
4. Bestuur	Wet waardering onroerende zaken	Verordening onroerende-zaakbelastingen 2025
4. Bestuur	Wet Basisregistratie personen	
4. Bestuur	Wet WOO	
4. Bestuur	Sociale verzekeringswetten	

Bijlage 4: Overhevelingen naar 2026

In deze bijlage zijn de voorgestelde overhevelingen opgenomen van 2025 naar 2026. Het betreft budgetten die in 2025 niet volledig worden uitgeput en activiteiten die in 2026 (en verder) worden uitgevoerd.

In de financiële slotwijziging 2025 wordt besloten over de onderstaande overhevelingen. Het is bij de programmarekening 2025 nog mogelijk dat voorgesteld wordt om aanvullend nog budgetten over te hevelen. Ook zal bij de programmarekening 2025 worden vastgesteld dat ten laste van onderstaande budgetten geen uitgaven meer hebben plaatsgevonden.

Thema	Taakveld	Bedrag	Toelichting
Hulp bij meedoen	Samenkracht en burgerparticipatie	€ 1.205.193	De overheveling crisis noodopvang Oekraïne uit 2024 en een deel van 2025 is niet benodigd in 2025 en zal doorschuiven naar 2026. Daarbij is het voorstel om van het verwachte resultaat in 2025 alvast de helft over te hevelen naar 2026 om ervoor te zorgen dat we bij de jaarrekening dichterbij het daadwerkelijke resultaat te zitten, maar toch ruimte laten voor onvoorziene kosten. Budget wordt overgeheveld zodat de budgetten beschikbaar blijven voor de opvang in de toekomst.
Opvoeden en opgroeien	Maatwerkdienstverlening 18-	€ 26.527	Deze middelen waren bestemd voor het jeugdhulpvervoer van kinderen uit Oekraïne. Deze kosten worden al gedekt uit de budgetten voor noodopvang Oekraïne. We hevelen dit budget daarom over naar 2026 om in te zetten voor de crisis noodopvang Oekraïne.
Talentontwikkeling	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 95.000	Dit budget werd jaarlijks overgeheveld en structureel budget aan toegevoegd. Deze systematiek gaan we aanpassen. Het structurele budget is afgeboekt. Met deze overheveling worden de laatste 2 kunstprojecten afgerond in 2026.
Wonen	Ruimte en leefomgeving	€ 100.000	De uitvoering van het omgevingsplan is gestart. Het merendeel van de werkzaamheden loopt echter door in 2026, waardoor de facturatie ook in 2026 plaatsvindt. Om deze reden stellen wij voor om een bedrag van € 100.000,- naar 2026 over te hevelen zodat wij aan onze verplichtingen kunnen voldoen.
Openbare ruimte en duurzaamheid	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 23.000	Sportieve route 'het Rondje' in Hillegom. De Pando Networks (Healthy Hillegom) heeft de routes inmiddels uitgezet in de gemeente en heeft een aantal verbijzonderingen aangebracht in de vorm van fit toestellen langs de route. Ze zijn nog bezig om dit te complementeren.

Verkeer en vervoer	Verkeer en vervoer	€ 50.000	Technologische vernieuwingen voorkoming overlast en huftergedrag aanpak; Inzetten op technologische vernieuwingen ter voorkoming van overlast en extra inzet aanpak huftergedrag in het verkeer.
Verkeer en vervoer	Verkeer en vervoer	€ 287.069	In het kader van een zorgvuldige en doelmatige besteding van de mobiliteitsmiddelen, worden de niet-benutte Rijksmiddelen uit 2024 overgeheveld naar het begrotingsjaar 2025. Deze overheveling is noodzakelijk om de continuïteit van lopende en geplande mobiliteitsprojecten te waarborgen, conform de doelstellingen van het gemeentelijk mobiliteitsprogramma. De middelen worden ingezet voor projecten die bijdragen aan duurzame bereikbaarheid, verkeersveiligheid en de stimulering van actieve mobiliteit. Door deze overheveling blijft de gemeente in lijn met de financiële spelregels en wordt invulling gegeven aan de bestuurlijke verantwoordelijkheid om middelen effectief en programmatisch in te zetten. De besteding in 2025 zal plaatsvinden in samenwerking met regionale partners en binnen de kaders van het vastgestelde uitvoeringsprogramma.
Talentontwikkeling	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 28.856	Voor de uitvoering van het erfgoedbeleid in Hillegom zijn incidenteel middelen beschikbaar gesteld om het proces te versnellen. Een deel van de uitvoering zal plaatsvinden in 2026.
Opgroeien en opvoeden	Onderwijshuisvesting	€ 41.480	Op grond van de Wet planmatige aanpak onderwijshuisvesting zijn gemeenten vanaf 2025 wettelijk verplicht om iedere vier jaar een Integraal Huisvestingsplan (IHP) op te stellen. Dit plan vormt de basis voor een toekomstgerichte, duurzame en gezonde onderwijshuisvesting binnen de gemeente. Voor de actualisatie van het IHP is een budget van €41.480 beschikbaar gesteld. De uitvoering van het plan vindt plaats in het komende jaar en wordt verzorgd door een externe partij met expertise op dit terrein. Deze aanpak draagt bij aan een doelmatige inzet van middelen en een bestuurlijk gedragen koers voor onderwijshuisvesting. Het IHP wordt opgesteld in nauwe samenwerking met schoolbesturen en andere relevante partners. Hiermee voldoet de gemeente aan haar wettelijke zorgplicht en wordt invulling gegeven aan de ambities op het gebied van onderwijs, duurzaamheid en gezondheid.

Openbare ruimte en duurzaamheid	Milieubeheer	€ 160.000	In 2026 lopen diverse projecten verder, zoals o.a. Onderzoek Aardwarmte (€ 100.000), De Groene Uitdaging (€ 25.000), Buurkracht (€ 10.000), Alle tuinen groen (€ 10.000), Cirkelstad (€ 10.000). Om de lasten van deze projecten te kunnen bekostigen stellen wij voor om het budget over te hevelen naar 2026.
Verkeer en vervoer	Verkeer en vervoer	€ 98.296	Mobiliteit kwaliteit impuls regio planbeoordeling; Met de deelname van de provincie Noord-Holland, Vervoerregio Amsterdam en de gemeenten Haarlemmermeer in januari 2023 zijn de belangrijkste bestuurlijke partijen gezamenlijk op weg om de leefbaarheid, de verkeersveiligheid en de bereikbaarheid van de noordelijke Duin- en Bollenstreek en de westflank van Haarlemmermeer te verbeteren. Dit resulteerde in november 2023 in een door alle partijen vastgestelde startnotitie. De incidentele budgetten die beschikbaar zijn gesteld voor kwaliteitsimpuls verbetering regionale afstemming en uitvoerings- en ontwikkelingsagenda mobiliteit zijn aangewend ter dekking van de projectkosten (inhuur personeel, stakeholderanalyse en verkeersstudie). Het project vervolgt met het opzetten van een projectteam (inhuur capaciteit) voor de verbinding N206-N207 met aftakking station Hillegom en deelname aan het provinciale projectteam N208 – A44. Daarnaast werkt het projectteam aan de realisatie van fietsmaatregelen, waaronder de fietstunnel bij Lisse en de uitwerking van prioritaire (provinciegrensoverschrijdende) doorfietsroutes in de noordelijke Duin- en Bollenstreek.
Totaal		€ 2.115.421	

Bijlage 5: Overzicht gewijzigde begroting 2025

Programma 1 Samenleven

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijziging en (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
1. Vitaliteit	Sportaccommodaties	-2.151	-863	0	-5	0	-868
	Sportbeleid en activering	-639	-810	47	0	0	-763
	Volksgezondheid	-1.866	-1.885	0	-3	-23	-1.911
2. Talentontwikkeling	Cultureel erfgoed	-70	-106	29	15	0	-62
	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-418	-753	271	5	0	-477
	Media	-575	-608	0	0	0	-608
	Onderwijshuisvesting	-1.082	-1.234	41	3	0	-1.190
	Openbaar basisonderwijs	-109	-110	0	0	0	-110
3. Zorg voor elkaar	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.189	-1.257	129	-6	0	-1.134
4. Werk en inkomen	Arbeidsparticipatie	-358	-425	0	0	0	-425
	Inkomensregelingen	-6.807	-7.168	0	0	212	-6.956
	WSW en beschut werk	-2.077	-2.106	0	0	0	-2.106
5. Opvoeden en opgroeien	Gesloten plaatsing	-208	-224	0	0	218	-6
	Gezinsgericht	-109	-125	0	0	-379	-504
	Jeugdbescherming	-303	-308	0	0	50	-258
	Jeugdhulp begeleiding	-1.423	-1.696	-267	0	-2.287	-4.250
	Jeugdhulp behandeling	-87	-101	0	0	96	-5
	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	11	-33	0	0	21	-12
	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-1.616	-1.898	-67	-9	697	-1.277
	Jeugdhulp dagbesteding	-1.047	-1.266	0	0	1.110	-156

	Jeugdhulp met verblijf overig	-734	-919	0	0	903	-16
	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-71	-77	0	0	74	-3
	Jeugdreclassering	-36	-41	0	0	12	-29
	Maatwerkdienstverlening 18-	0	-27	27	0	0	0
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.277	-1.520	142	-10	215	-1.173
	Pleegzorg	-138	-161	0	0	158	-3
	Samenkracht en burgerparticipatie	-509	-582	40	-1	0	-543
	Toegang en eerstelijnsvoorziening en	-1.588	-1.860	114	-12	0	-1.758
6. Thuiswonen	Beschermd wonen (WMO)	-192	-321	29	0	0	-292
	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-96	-114	0	0	3	-111
7. Hulp bij meedoen	Begeleiding (WMO)	-1.805	-1.944	0	0	-673	-2.617
	Dagbesteding (WMO)	-645	-649	0	0	0	-649
	Hulp bij het huishouden (WMO)	-2.018	-2.491	0	0	0	-2.491
	Maatwerkdienstverlening 18+	-17	-18	0	0	0	-18
	Maatwerkvoorziening en (WMO)	-297	-336	0	0	0	-336
	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-457	-783	0	0	0	-783
	Samenkracht en burgerparticipatie	-2.329	-4.665	1.205	23	141	-3.296
	Toegang en eerstelijnsvoorziening en	-624	-587	0	-23	0	-610
Mutaties reserves programma 1	Mutaties reserves	-2.965	-456	-1.397	0	0	-1.853
Subtotaal lasten		-37.921	-40.527	343	-23	548	-39.659
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW 2025	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW 2025
1. Vitaliteit	Sportaccommodaties	377	253	26	0	0	279
	Sportbeleid en activering	147	132	0	0	0	132
	Volksgezondheid	316	269	0	0	23	292
2. Talentontwikkeling	Media	21	21	0	0	0	21

	Onderwijshuisvesting	128	137	0	0	0	137
3. Zorg voor elkaar	Samenkracht en burgerparticipatie	27	13	0	0	0	13
4. Werk en inkomen	Arbeidsparticipatie	8	0	0	0	0	0
	Inkomensregelingen	4.979	5.482	141	0	-217	5.406
5. Opvoeden en opgroeien	Jeugdhulp begeleiding	17	0	0	0	0	0
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	404	501	0	28	-215	314
6. Thuiswonen	Beschermde wonen (WMO)	226	76	0	0	0	76
	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	80	98	0	0	-3	95
7. Hulp bij meedoen	Samenkracht en burgerparticipatie	2.639	2.839	0	0	-141	2.698
Mutaties reserves programma 1	Mutaties reserves	4.427	1.815	-60	0	0	1.755
Subtotaal baten		13.796	11.636	107	28	-553	11.218
Totaal		-24.127	-28.889	450	5	-5	-28.439

Programma 2 Leefomgeving

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Gebiedsontwikkeling	Ruimtelijke ordening	-1.403	-741	100	-20	-488	-1.149
Mutaties reserves programma 2	Mutaties reserves	-1.836	-10.066	-718	232	0	-10.552
Openbare orde en veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	-1.619	-1.874	0	0	0	-1.874
	Openbare orde en veiligheid	-969	-1.089	0	-8	0	-1.097
Openbare ruimte en duurzaamheid	Afval	-3.790	-4.199	0	0	0	-4.199
	Begraafplaatsen en crematoria	-144	-140	0	0	0	-140
	Milieubeheer	-2.303	-1.897	160	0	-687	-2.424
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.972	-3.131	23	0	-4	-3.112
	Riolering	-1.788	-1.803	-45	0	-15	-1.863

Verkeer en vervoer	Parkeren	-132	-137	0	0	0	-137
	Recreatieve havens	-34	-34	0	0	0	-34
	Verkeer en vervoer	-4.320	-4.923	555	29	4	-4.335
Wonen	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-11.743	-2.039	0	0	0	-2.039
	Wonen en bouwen	-1.253	-1.160	28	-5	0	-1.137
Subtotaal lasten		-34.306	-33.233	103	228	-1.190	-34.092
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW 2025	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW 2025
Gebiedsontwikkeling	Ruimtelijke ordening	371	103	49	0	488	640
Mutaties reserves programma 2	Mutaties reserves	8.813	10.939	-84	-232	0	10.623
Openbare orde en veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	104	107	0	0	0	107
	Openbare orde en veiligheid	7	9	0	0	0	9
Openbare ruimte en duurzaamheid	Afval	4.496	5.502	-140	0	0	5.362
	Begraafplaatsen en crematoria	103	84	0	0	0	84
	Milieubeheer	1.070	432	0	0	687	1.119
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11	6	0	0	0	6
	Riolering	2.432	2.663	45	0	0	2.708
Verkeer en vervoer	Parkeren	12	12	0	0	0	12
	Recreatieve havens	9	3	0	5	0	8
	Verkeer en vervoer	344	117	75	45	0	237
Wonen	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	5.551	2.484	0	0	0	2.484
	Wonen en bouwen	1.182	774	0	0	0	774
Subtotaal baten		24.505	23.235	-55	-182	1.175	24.173
Totaal		-9.801	-9.998	48	46	-15	-9.919

Programma 3 Bedrijvigheid

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Lokale economie	Economische havens en waterwegen	-12	-11	0	0	0	-11
	Economische promotie	-251	-262	0	15	0	-247
Regionale economie	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-101	-118	0	0	0	-118
	Economische ontwikkeling	-657	-564	0	7	0	-557
Subtotaal lasten		-1.021	-955	0	22	0	-933
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW 2025	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW 2025
Lokale economie	Economische promotie	3	3	0	0	0	3
Mutaties reserves programma 3	Mutaties reserves	175	49	0	0	0	49
Regionale economie	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2	13	0	0	0	13
	Economische ontwikkeling	74	0	0	0	0	0
Subtotaal baten		254	65	0	0	0	65
Totaal		-767	-891	0	22	0	-869

Programma 4 Bestuur en ondersteuning

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Bestuur en Regionale samenwerking	Bestuur	-2.715	-2.073	-45	-30	0	-2.148
Dienstverlening	Beheer overige gebouwen en gronden	-270	-278	0	-23	0	-301
	Burgerzaken	-889	-1.039	-38	7	0	-1.070
Subtotaal lasten		-3.874	-3.390	-83	-46	0	-3.519
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW 2025	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW 2025

Bestuur en Regionale samenwerking	Bestuur	84	28	0	0	0	28
Dienstverlening	Beheer overige gebouwen en gronden	191	81	110	14	0	205
	Burgerzaken	486	520	0	0	0	520
Mutaties reserves programma 4	Mutaties reserves	0	22	0	0	0	22
Subtotaal baten		761	651	110	14	0	775
Totaal		-3.113	-2.741	27	-32	0	-2.746

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
Algemene middelen	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	-27	0	0	-27
	Belastingen overig	-278	-273	0	10	0	-263
	Overhead	-7.890	-8.881	-28	18	0	-8.891
	Overige baten en lasten	-8	-25	0	0	0	-25
	Treasury	-57	-55	0	0	0	-55
Subtotaal lasten		-8.233	-9.234	-55	28	0	-9.261
Baten							
Thema	Taakveld	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW 2025	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr. 2025 na SW 2025
Algemene middelen	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	42.902	44.265	1.487	0	0	45.752
	Belastingen overig	102	23	0	0	20	43
	Overhead	16	16	0	0	0	16
	Overige baten en lasten	0	0	80	0	0	80
	OZB niet-woningen	1.478	1.450	83	0	0	1.533
	OZB woningen	3.999	4.180	0	-12	0	4.168
	Treasury	1.332	1.163	-288	0	0	875
Subtotaal baten		49.829	51.097	1.362	-12	20	52.467

Totaal		41.594	41.863	1.307	16	20	43.206
---------------	--	---------------	---------------	--------------	-----------	-----------	---------------

Totaal overzicht gewijzigde begroting na slotwijziging

Totaal saldo gewijzigde begroting						
Programma	Realisatie 2024	Begr.2025 voor SW24	Wijzigingen (toegelicht)	Overige wijzigingen	Admin. wijzigingen	Begr.2025 na SW24
1. Samenleven	-24.127	-28.889	450	5	-5	-28.439
2. Leefomgeving	-9.801	-9.998	48	46	-15	-9.919
3. Bedrijvigheid	-767	-891	0	22	0	-869
4. Bestuur en ondersteuning	-3.113	-2.741	27	-32	0	-2.746
Algemene middelen	41.594	41.863	1.307	16	20	43.206
Totaal saldo gewijzigde begroting	3.786	-656	1.832	57	0	1.233

