

Raadsvergadering 24 februari 2026 Agendapunt nr. Corsanr. 26.001331	Portefeuillehouder(s) W.J.M. van Damme - Financiën, Economische Zaken, Voorkomen ondermijning, Bedrijfsvoering en Dienstverlening Beleidsthema Financiën
--	---

Aan de Raad,

- Onderwerp
Raadsvoorstel Budgetoverheveling van 2025 naar 2026
- Beoogd effect voorstel
Het vaststellen van de over te hevelen exploitatie- en investeringsbudgetten die zijn opgenomen bij punt 4 “Argumenten”, zodat deze vroegtijdig beschikbaar zijn voor de betreffende projecten en de kosten rechtmatig gemaakt kunnen worden.
- Inleiding
In de Financiële verordening Rijswijk 2025 zijn in artikel 5, leden 8 tot en met 10 de bepalingen opgenomen omtrent overheveling van budgetten. Met toepassing van deze bepalingen legt het college aan de raad de budgetten voor die overgeheveld dienen te worden van 2025 naar 2026.

Sinds 2022 werden de overhevelingen van exploitatiebudgetten via een specifiek raadsvoorstel in het begin van het kalenderjaar aan de raad aangeboden en was de overhevelingen van investeringsbudgetten onderdeel van het raadsvoorstel bij de jaarrekening. Omdat het ook voor de investeringsbudgetten wenselijk is om zo vroeg mogelijk in het jaar duidelijkheid te hebben of de raad instemt met de overhevelingen, worden deze voortaan samen met de overhevelingen van de exploitatiebudgetten aangeboden.

- Argumenten
Voor de overheveling van de exploitatiebudgetten zal bij de jaarrekening 2025 bestemmingsreserves worden gevormd voor zover er een positief jaarrekeningresultaat is;

Exploitatiebudgetten	Beleidsproduct	Bedrag
1. Milieuzone bromfietsen	Milieubeheer	€ 93.000
2. Omgevingsplan	Ruimte en leefomgeving	€ 40.000
3. Bewegwijzeringsborden Bogaard	Overhead	€ 40.000
4. Data Ondersteunend Werken	Overhead	€ 50.000
5. Cloudstrategie	Overhead	€ 228.000
6. Marimbahal	Beheer overige gebouwen en gronden	€ 125.000
7. Nieuwkomers	Algemene uitkeringen	€ 47.000
8. Decembercirculaire 2025	Algemene uitkeringen	€ 772.000
Totaal overhevelingen exploitatie		€ 1.395.000

Investeringsbudgetten	Bedrag
a. Documentaire informatievoorziening 2025	€ 69.000
b. 1e inrichting olp/meubilair Pasgeld	€ 112.660
c. Meerkosten ENG de Akker	€ 285.850
d. Nieuwbouw school pasgeld	€ 8.592.450
e. Uitbreiding basisschool de Melodie	€ 4.260.180
f. Vervanging Nieuwbouw De Akker GSR incl. gymzaal	€ 10.627.070
Totaal overhevelingen investeringen	€ 23.947.210

Toelichting per post

Ad 1. Tijdens de raadsvergadering van 25 november 2025 heeft de raad het raadsvoorstel aangenomen waarmee is besloten om het restant van dit budget in te zetten voor een inruilregeling voor brom- en snorfietsen overige doelgroepen. Het budget is meerjarig incidenteel en nodig als cofinanciering voor rijksmiddelen die de gemeente hiervoor ontvangt. De inruilregeling voor minima is reeds opgestart en loopt door tot in 2028. De inruilregeling voor de overige doelgroepen wordt in 2026 uitgewerkt.

Ad. 2 Een groot deel van het budget is in 2025 besteed aan het opstellen van de Basisregeling. De opstart van de gebiedsgerichte uitwerking is in planning doorgeschoven naar 2026. Het bijbehorend (resterend) budget wordt om die reden meegenomen naar 2026.

Ad. 3 Het betreft een eenmalig bedrag dat bij de tweede halfjaarrapportage 2025 is toegekend voor het vervangen van de bewegwijzeringsborden 'winkelcentrum In de Bogaard' voor 'Bogaard stadscentrum'. Na vaststelling van de tweede halfjaarrapportage was er te weinig tijd voor het bestelproces en heeft de levering een langere doorlooptijd dan gepland, waardoor dit pas in 2026 kan worden afgerond.

Ad. 4 De werkzaamheden met betrekking tot het project Data ondersteund werken zijn door ziekte van externe experts vertraagd. Hierdoor zal een deel van het budget doorschuiven naar 2026 zodat er een inhaalslag gemaakt kan worden.

Ad. 5 Voor de VerSaaS/Cloudstrategie is voor de jaren 2023 tot en met 2025 een eenmalig budget van totaal € 2,5 miljoen toegekend. Het overgebleven budget aan het einde van 2025 wordt doorgeschoven naar 2026 om de resterende werkzaamheden te betalen.

Ad. 6 De totale sloopkosten van de Marimbahal zijn geraamd op €330.000 en staan voor €165.000 begroot in 2025 en voor €165.000 begroot in 2026. In 2025 zijn de benodigde voorbereidingen getroffen. Deze hebben circa €40.000 gekost. De daadwerkelijke sloop vindt in het eerste kwartaal van 2026 plaats. Daarom is het voorstel om het restant bedrag van €125.000 over te hevelen naar 2026.

Ad. 7 De Opdracht voor Nieuwkomers wordt momenteel uitgewerkt in een programmaplan. In 2026 start de uitvoering van het programma en het realiseren van de ambities. De specifieke uitkering voor Nieuwkomers is niet toereikend, daarom is het nodig om het incidenteel budget over te hevelen naar 2026 dat in de septembercirculaire 2025 beschikbaar is gesteld voor de realisatie ambitie programma Nieuwkomers.

Ad. 8 In de decembercirculaire zijn er rijksmiddelen toegekend om bepaalde taken uit te voeren, waaronder voor de onderwerpen:

- Faciliteitenbesluit opvangcentra
- Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein
- Wet versterking regie volkshuisvesting

Zoals gewoonlijk, moet de interne organisatie de specifieke inzet van de middelen nog organiseren en kunnen de taken pas in 2026 worden uitgevoerd. Hiervoor is het nodig om de middelen over te hevelen.

Ad. a. Realisatie project is vertraagd en gepland voor Q1/2 2026.

Ad. b. De tijdelijke school in Pasgeld komt naar verwachting in Q2 2026 gereed. Dit investeringskrediet voor de 1ste inrichting onderwijsleerpakket en meubilair zal daardoor vanaf 2026 ingezet worden.

Ad. c. t/m f In 2026 wordt het herijkte IHP ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. De nieuwe planning van deze investeringen is daarin opgenomen en dienen daarom als dekking van de nieuwe planning overgeheveld te worden.

Er wordt voor € 1.395.000 overgeheveld aan exploitatiebudgetten en € 23.947.210 aan investeringsbudgetten. De meeste budgetten worden overgeheveld omdat in het jaar 2025 de begrote lasten niet konden worden benut maar wel benodigd zijn in 2026 omdat dan de uitvoering van de activiteiten en/of nakoming van de verplichtingen zal plaatsvinden.

5. Kanttekeningen

Een budgetoverheveling van 2025 naar 2026 zou een negatief effect kunnen hebben op het begrotingssaldo 2026. Om dit te voorkomen kunnen voor de exploitatiebudgetten bestemmingsreserves worden gevormd. Bij een positief jaarrekeningresultaat 2025, kan dat resultaat worden gebruikt om de bestemmingsreserves worden gevuld.

De voorgestelde bedragen zijn gebaseerd op het inzicht ten tijde van het opstellen van het voorstel. Als bij de jaarrekening blijkt dat de financiële ruimte van de budgetten die worden overgeheveld kleiner is dan het voorgestelde budget, dan wordt de werkelijke financiële ruimte overgeheveld; bij een positief jaarrekeningresultaat wordt in het raadsvoorstel van de jaarstukken 2025 de definitieve bedragen als bestemming van het resultaat nog ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Sinds 2022 werden de overhevelingen van exploitatiebudgetten via een specifiek raadsvoorstel in het begin van het kalenderjaar aan de raad aangeboden en was de overhevelingen van investeringsbudgetten onderdeel van het raadsvoorstel bij de jaarrekening. Omdat het ook voor de investeringsbudgetten wenselijk is om zo vroeg mogelijk in het jaar duidelijkheid te hebben of de raad instemt met de overhevelingen, worden deze voortaan samen met de overhevelingen van de exploitatiebudgetten aangeboden.

6. Juridisch perspectief

In de Financiële verordening Rijswijk 2025 zijn in artikel 5, leden 8 tot en met 10 de bepalingen opgenomen omtrent overheveling van budgetten. Met toepassing van deze bepalingen legt het college aan de raad de budgetten voor die overgeheveld dienen te worden van 2025 naar 2026.

7. Financiën

Het financiële effect voor 2025 is een onderschrijding van de budgetten om redenen genoemd in punt 2. Dit resulteert in eerste instantie een voordeel bij de jaarrekening 2025. Om de budgetten beschikbaar te houden voor 2026, is het voorstel om de exploitatiebudgetten via bestemmingsreserves die bij de jaarrekening 2025 worden gevormd over te hevelen voor zover er een positief jaarrekeningresultaat is, zodat de betreffende overhevelingen geen nadelig invloed hebben op het begrotingssaldo van 2026.

8. Vervolg

Deze posten worden na het raadsbesluit technisch verwerkt via de eerste halfjaarrapportage 2026.

9. Communicatie en Participatie

N.v.t.

10. Wat gebeurt er bij niet (tijdig) beslissen?

Indien de raad besluit om niet in te stemmen met de overhevelingsvoorstellen, kunnen de projecten niet worden gestart en/of afgerond.

11. Bijlage(n)

N.v.t.

Burgemeester en wethouders,
de secretaris,

de burgemeester,

P.M. Schuit

H. Sahin

De gemeenteraad van Rijswijk,
Bijeen in openbare vergadering op 24 februari 2026
Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 27 januari 2026, nr.

BESLUIT:

1. Het vaststellen van de over te hevelen exploitatiebudgetten en bij de jaarrekening 2025 hiervoor bestemmingsreserves te vormen voor zover er een positief jaarrekeningresultaat is;

1. Milieuzone bromfietsen € 93.000
2. Omgevingsplan € 40.000
3. Bewegwijzeringsborden Bogaard € 40.000
4. Data Ondersteunend Werken € 50.000
5. Cloudstrategie € 228.000
6. Marimbahal € 125.000
7. Nieuwkomers € 47.000
8. Decembecirculaire 2025 € 772.000

2. Het vaststellen van de over te hevelen investeringsbudgetten;

- a. Documentaire informatievoorziening 2025 € 69.000
- b. 1e inrichting olp/meubilair Pasgeld € 112.660
- c. Meerkosten ENG de Akker € 285.850
- d. Nieuwbouw school pasgeld € 8.592.450
- e. Uitbreiding basisschool de Melodie € 4.260.180
- f. Vervanging Nieuwbouw De Akker GSR incl. gymzaal € 10.627.070

Aldus besloten door de Raad van de gemeente Rijswijk, in zijn vergadering van 24 februari 2026

De gemeenteraad,
de griffier,

de voorzitter,

J.A. Massaar, bpa

H. Sahin