Aan de Raad

Made, 25 november 2025

Raadsvergadering 25 november 2025	**Registratienummer:** 2025030419 **Casenr:** Meerdere
Onderwerp: Najaarsnota 2025	

Portefeuillehouder: H.T.M. Bakker **Ambtelijke coördinatie:** Middelen **Steller:** F.J.M. Martens	**Bijlagen:** 1. Raadsbesluit	**Voorbereiden 'Raad in Gesprek':** Nee

SAMENVATTING

De Najaarsnota 2025 is een compacte inhoudelijke en financiële rapportage over afwijkingen op basis van actuele inzichten. De najaarsnota is een van de jaarlijkse P&C producten.
Het grootste verschil aan mutaties zit in hogere inkomsten vanuit het gemeentefonds.
Na de mutaties in de voorjaarsnota kent de begroting 2025 een negatief saldo van € 1.596 mln.
Met de najaarsnota wordt er een positief bedrag van € 3,6 miljoen aan mutaties voorgesteld.
Dit leidt tot een verwacht positief resultaat van € 2,0 miljoen voor 2025.

VOORGESCHIEDENIS
De najaarsnota wordt besproken in de financiële commissie.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?
Met het aanbieden van de Najaarsnota informeert het college de raad beleidsinhoudelijk en financieel actief over de voortgang van de uitvoering van de begroting 2025.

HOE PAST DIT BINNEN BELEID EN WETGEVING?
De najaarsnota is een vast product in de vastgestelde P&C cyclus.

DUURZAAMHEIDSPARAGRAAF
Nvt

WAT GAAN WE DOEN?
Het college geeft verantwoording en inzicht af wat betreft de inhoudelijke en financiële items in de Begroting 2025.

WIE ZIJN DE BETROKKEN PARTIJEN?
De gemeenteraad vanuit haar controlerende verantwoordelijkheid

WAT ZIJN DE KOSTEN?
Met de Najaarsnota legt het college verantwoording af aan de raad over de uitvoering van het beleid tot en verwachting naar einde 2025. Het college doet verslag van situaties waarin er sterk van de begroting wordt afgeweken. In de Najaarsnota is sprake van een aantal afwijkingen waarvan de grootste zijn:
hogere inkomsten uit het gemeentefonds € 4,2 mln.;
lagere overige baten € - 0.1 mln.;
en hogere lasten € -0.5 mln.
Daarnaast zijn de lasten en compensatie van lasten van huisvesting van Oekraïners en asielzoekers aan de begroting toegevoegd.
Voor aanvang van de najaarsnota betreft het begrotingsaldo 2025 € 1.596 negatief.
De najaarsnota kent per saldo een mutatie van € 3.6 miljoen positief wat leidt tot een verwacht resultaat van € 2,0 miljoen positief voor 2025.

In onderstaande tabel is het verloop van het begrotingssaldo over 2025 te zien.

Ontwikkeling Begrotingssaldo	
bedragen * 1000 euro	**B 2025**
saldo B 2025 bij vaststelling	***€ 127***
mutaties VJN 2025	€ -1.375
saldo B 2025 VJN	***€ -1.248***
raadsbesluit	€ -348
saldo VJN 2025 incl. mutaties	***€ -1.596***
mutaties NJN 2025 gemeentefonds	€ 4.235
Mutaties NJN 2025 overige baten	€ -98
mutaties NJN 2025 lasten	€ -505
Saldo B 2025 NJN	***€ 2.036***

De najaarsnota 2025 kent onderstaande mutaties;

	1. Burger en Bestuur	**Begroting**	
	(x 1.000,-)	**2025**	
	Thema Dienstverlening en samenwerking met de inwoners		
1	Tweede Kamer verkiezingen	-92	N
2	lagere baten. M.b.t. graven	-30	N
3	Verhoging krediet kapitaallasten raadzaal verbouwing	-2	N
4	Intergemeentelijke samenwerkingen bijdragen (GGU & Mobiliteitscentrum)	-63	N
5	Rijksleges Burgerzaken	-35	N
6	Leges Burgerzaken	35	V
	Totaal thema Dienstverlening en samenwerking	**-187**	**N**
	Totaal Programma 1 Burger en Bestuur	**-187**	**N**
	2. Openbare ruimte	**Begroting**	
	(x 1.000,-)	**2025**	
	Thema Water		
1	Rioolheffing opbrengsten	-333	N
	Totaal thema Water	**-333**	**N**
	Totaal Programma 2 Openbare Ruimte	**-333**	**N**

	3. Ruimte, Wonen en Economie	Begroting	
	(x 1.000,-)	2025	
	Thema Woningbouw en Ruimte		
1	Verschuiving kosten Svn naar specifieke activiteit	-16	N
2	verkoop grond	115	V
3	later uitwerken omgevingsplan	80	V
4	later uitwerken visie Lage Zwaluwe	75	V
5	later uitwerken volkshuisvestingsplan	38	V
	Totaal thema Woningbouw en Ruimte	**292**	**V**
	Thema Duurzaamheid		
6	Afvalstoffenheffing opbrengsten	-126	N
7	Buurtkracht WUP Terheijden	-63	N
8	RES 2025	29	V
	Totaal thema Duurzaamheid	**-160**	**N**
	Thema Economie, Recreatie en Toerisme		
9	Niet opzetten ondernemersfonds	33	V
	Totaal thema Economie, Recreatie en Toerisme	**33**	**V**
	Totaal Programma 3 Ruimte, Wonen, Duurzaamheid en Economie	**166**	**V**

	4. Sociaal domein	Begroting	
	(x 1.000,-)	2025	
	Thema Onderwijs, jeugd en gezondheid		
1	Gemeenschappelijke regeling CJG Drimmelen en Geertruidenberg	-117	N
2	Volksgezondheid	-25	N
3	Volksgezondheid baten	25	V
	Totaal thema Onderwijs, jeugd en gezondheid	**-117**	**N**
	Thema Participatie en schuldenproblematiek		
4	Gemeenschappelijke regeling MidZuid	-29	N
	Beschut Werk	0	V
5	Sociale uitkeringen baten	289	V
6	Sociale uitkeringen	-690	N
7	Re-integratie werkzoekenden	-59	N
8	Bijzondere bijstand	-110	N
9	Opvang vluchtelingen Oekraïne	-2.305	N
10	Opvang vluchtelingen Oekraïne baten	2.430	V
11	Asielzoekers Brietjenspolder	-2.248	N
12	Asielzoekers Brietjenspolder baten	2.248	V
12	Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	-40	N
13	Alleenverdienersproblematiek	-26	N
	Totaal thema Participatie en schuldenproblematiek	**-539**	**N**
	Thema Sociale structuur, sport en zorg		
14	Bibliotheek lasten SPUK	-95	N
15	Bibliotheek baten SPUK	95	V
16	Zwembaden	-136	N
17	Zwembaden baten	57	V
18	Sociaal cultureel centrum De Bernardus	-107	N
19	WMO begeleiding, woningaanpassingen, huishoudelijke hulp etc.	-73	N
20	WMO eigen bijdrage	48	V
21	Opvang en beschermd wonen (WMO)	433	V
22	Kapitaallasten Tennisbanen Ruitersvaart	0	V
	Totaal thema Sociale structuur, sport en zorg	**222**	**V**
	Totaal Programma 4 Sociaal Domein	**-434**	**N**

	5. Overhead (x 1.000,-)	Begroting 2025	
1	Management en bestuursondersteuning	-45	N
2	Planning & Control	-115	N
3	Facilitaire zaken	-15	N
4	Financiële administratie	-90	N
5	Personeel en organisatie	-110	N
6	Communicatie	-25	N
	Totaal Overhead	**-400**	**N**

	6. Algemene dekkingsmiddelen (x 1.000,-)	Begroting 2025	
A.	Lokale heffingen	-104	N
B.	Uitkeringen Gemeentefonds	4.235	V
C.	Dividend	0	V
D.	Saldo financieringsfunctie	565	V
E.	Overige algemene dekkingsmiddelen	0	V
F.	Onvoorzien	0	V
G.	Vennootschapsbelasting	122	V
H.	Mutatie Reserves	2	V
	Totaal Algemene Dekkingsmiddelen	**4.820**	**V**
	Totaal aan mutaties	**3.632**	**V**

Bij de actualisatie van de kredieten is gebleken dat er door verschillende factoren bijstellingen nodig zijn op onderstaande plannen.

Bijlage - Overzicht Kredietwijzigingen

	Investeringen (x 1.000,-)	Jaar	Huidige Raming		Uitgaven		Nieuwe Raming		Mutatie	
	Inventaris raadzaal	2024	389	N	430	N	430	N	41	N
.57	Riool Mt. Kern Md (Gijster)	2023	527	N	607	N	727	N	200	N
.59	Riool Mt.kern Md (Meidoornln Hoefkensstr)	2023	1.123	N	1.400	N	1.423	N	300	N
.46	Riool Maatr.kern L.Zw.: uitvoer.:vervang griendwerkerst	2021	1.413	N	1.422	N	1.463	N	50	N
.8199	Riool Maatreg kern Made (uitstroomleiding	2020	190	N	43	N	320	N	130	N
I1	Verv.3 knstst.banen TennisRuitersv.	2025	77	N	0	N	140	N	64	N
	Totaal Investeringen		**3.717**	**N**	**3.902**	**N**	**4.502**	**N**	**785**	**N**

In deze najaarsnota signaleren wij conform de financiële verordening welke budgetten verwachting niet volledig worden besteed en waar een overheveling wenselijk is. De formele besluitvorming hierover vindt plaats in een apart voorstel dat begin februari aan de raad wordt aangeboden. Het betreft in ieder geval onderstaande drie activiteiten.

Tabel over te hevelen budgetten van 2025 naar 2026

3. Ruimte, Wonen en Economie (x 1.000,-)	Begroting 2025	
later uitwerken omgevingsplan	80	V
uitwerken visie Lage Zwaluwe	75	V
later uitwerken volkshuisvestingsplan	38	V
Totale verschuiving van 2025 naar 2026	**193**	**V**

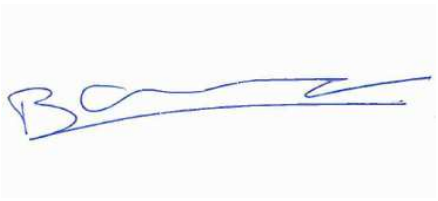
WAT ZIJN DE ALTERNATIEVEN?
De najaarsnota is een afgesproken product in de P&C cyclus.

HOE GAAN WE COMMUNICEREN?
Voorafgaand aan de raadsvergadering van 18 december wordt de najaarsnota besproken in de financiële commissie op 3 december.

WAT IS DE VERVOLGPROCEDURE?
Na vaststelling publiceren we de najaarsnota op het financieel portaal van de gemeente Drimmelen waar ook alle andere P&C producten te vinden zijn.

Burgemeester en wethouders van Drimmelen





S.K. Maas
Loco-gemeentesecretaris

B.H.G. Scholtze
Burgemeester

,

De raad van de gemeente Drimmelen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.;25 november 2025

gelet op * ;

B e s l u i t :

*1 in te stemmen met de financiële mutaties op de begroting 2025 met een totaal saldo van € 3.632.000 uit tabel 1;
2 het financieel voordeel van € 2.036.000 in de Begroting 2025 na actualisatie met de Najaarsnota toe te voegen aan de Algemene Reserve;
3 in te stemmen met de verhoging van € 785.000 op de genoemde kredieten zoals opgenomen in de toelichting;
4 in te stemmen met een onttrekking uit de algemene reserve van € 41.000 om te storten in de kapitaallasten reserve voor programma 1. Op deze wijze kunnen de hogere afschrijvingslasten als gevolg van de meerkosten van de verbouwing van de raadzaal gefinancierd worden;
5 de najaarsnota 2025 vast te stellen

Made, 18 december 2025

de raad voornoemd,

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening