

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering	3 november 2025
Voorstelnummer	D904800
Datum raadsvoorstel	29 september 2025
Portefeuillehouder(s)	R. Opdam
Commissie	Auditcommissie
Datum commissie	16 oktober 2025
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	Directie - Concernstaf
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	30 september 2025
Bijlagen:	3

Onderwerp : Programmabegroting 2026

Voorgesteld besluit

De raad besluit:

De volgende documenten vast te stellen:

1. De programmabegroting 2026 inclusief het meerjarenperspectief 2027-2029, de paragrafen en bijlagen;
2. Bijgevoegde begrotingswijzigingen 15 en 17.

Geheimhouding

☐ Ja ☐ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING

Elk jaar wordt de begroting en het meerjarenperspectief aan de gemeenteraad aangeboden. Bij dit advies treft u de begroting 2026, inclusief het meerjarenperspectief 2027-2029, de paragrafen en het meerjareninvesteringsplan. De begroting is voor de raad een belangrijk instrument bij het uitoefenen van zijn kaderstellende en controlerende rol.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE

Het vaststellen van de programmabegroting is het budgetrecht van de raad. In deze begroting is geen nieuw beleid opgenomen; de raad weegt de bestaande kaders en budgetten af.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL

Om te voldoen aan artikel 191 van de Gemeentewet, waarin is opgenomen dat de vastgestelde begroting vóór 15 november 2025 naar de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland moet worden gezonden, wordt een besluit tot vaststelling van de gemeentebegroting voorgelegd.

De Programmabegroting 2026 bevat de voor de raad relevante financiële en beleidsinhoudelijke informatie. De vast te stellen begroting bestaat uit:

- de bestuurlijke en financiële hoofdlijnen van de begroting 2026;
- de programmabegroting ingedeeld naar toegesneden programmaonderdelen met de daaraan verbonden baten en lasten;
- de verplichte paragrafen volgend uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

DOOR HET COLLEGE OVERWOGEN ALTERNATIEVEN

De programmabegroting bevat een nadere uitwerking van het nieuwe beleid uit het collegeprogramma 'Heiloo Natuurlijk!'. Na de kadernota hebben zich diverse autonome ontwikkelingen voorgedaan, die zijn verwerkt in deze begroting. Om de raad een zo actueel mogelijk beeld te geven is ook de septembercirculaire 2025 in de begroting verwerkt.

REGIONALE SAMENWERKING EN COULEUR LOCALE

De gemeente Heiloo moet zelf een begroting opstellen en indienen bij de provincie. Wel is de indeling conform de geharmoniseerde P&C cyclus binnen BUCH op elkaar afgestemd.

RISICO'S

De risico's zijn geactualiseerd en worden nader toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

FINANCIËN

In de Kadernota 2026 presenteerden we een sluitende begroting. Sindsdien zijn extra kosten verwerkt, onder andere voor de huisvesting van Werkorganisatie Buch, de actualisatie van de geraamde inkomsten leges en de begroting van Zaffier. Door het terugdraaien van de stelpost uit het coalitieakkoord, het aanpassen van het tarief OZB-niet- woningen, de verwerking van de septembercirculaire 2025 en incidentele posten komt de begroting uit op een positief saldo voor 2026.

Het tekort dat voor 2026 werd verwacht, wordt deels opgevangen door incidentele maatregelen, zoals de extra middelen uit de Voorjaarsnota 2025. Ook zijn hervormingsmaatregelen in de jeugdzorg doorgeschoven naar 2028. Het zogenoemde ravijnjaar verdwijnt daardoor niet, maar verschuift naar 2028

Hieronder volgt het verloop van het begrotingssaldo sinds de kadernota 2026 (raad 30 juni 2025)

(x € 1.000,-)	2026	2027	2028	2029
Verwacht Begrotingssaldo Kadernota 2025	2.814 N	3.724 N	3.973 N	3.981 N
013 Effect meicirculaire 2025	2.854 V	2.690 V	1.922 V	2.026 V
Begrotingssaldo Kadernota 2025	39 V	1.035 N	2.051 N	1.955 N
007 Kunstwerken	1 N	21 N	33 N	55 N
014 Amendement versterking jongerenwerk Trefpunt	0	0	0	0
124 Markt en evenementenkasten	0	2 N	2 N	2 N
125 Continuering VIP	0	0	0	0
126 Overheveling BRC gelden sport akkoord	14 N	0	0	0
128 Externe projectleider coordinatie	0	0	0	0
129 Bijdrage ontwikkelaar ontsluitingsweg Caendorp	0	0	0	0
Stand Begrotingssaldo na voorstellen	24 V	1.058 N	2.086 N	2.012 N
015 Mutaties Begroting 2026	585 N	73 N	172 N	84 N
Stand Begrotingssaldo na mutaties	561 N	1.130 N	2.258 N	2.096 N
016 Effect septembercirculaire 2025	298 V	208 V	175 V	142 V
Stand Begrotingssaldo 2026 na septembercirculaire 2025	263 N	922 N	2.083 N	1.954 N
Incidentele baten en lasten	290 V	416 V	320 V	126 V
Stand Begrotingssaldo 2026 na incidentele B+L	27 V	506 N	1.764 N	1.829 N

DUURZAAMHEID

n.v.t.

PARTICIPATIE

n.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

- Maandag 6 oktober: Raadsinformatieavond
- Maandag 16 oktober: Commissie
- Maandag 3 november: Raadsvergadering

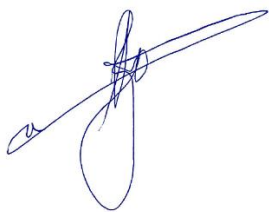
BIJLAGEN

- Programmabegroting 2026
- Begrotingswijzigingen 15 en 17

ACHTERLIGGENDE DOCUMENTEN

- Kadernota 2026

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo



A. Babaoğlu
gemeentesecretaris



M. ten Bruggencate
burgemeester