



Kadernota 2026/ 1^e FIRAP 2025

Inhoudsopgave

Kadernota 2026/ 1^e FIRAP 2025	1
Inhoudsopgave	2
Inleiding	4
Algemeen	4
Kadernota 2026	6
Financiële uitgangspunten kadernota	7
Uitgangspunten	7
Financiële ontwikkelingen/onzekerheden	8
Financieel overzicht	9
Stand begrotingssaldo	9
Gevolgen meicirculaire 2025	10
Overzicht mutaties investeringskredieten	15
Programma 1: Een sociale en vitale gemeente	19
1A. Inwoners en bestuur	19
1B. Samen leven	19
1C. Een veilige gemeente	24
Financieel overzicht programma 1	24
Programma 2: Een aantrekkelijke gemeente	37
2A. Cultuur, recreatie en toerisme	37
2B. Economische vitaliteit	38
2C. Een bereikbare gemeente	38
Financieel overzicht programma 2	40

Programma 3: Een leefbare gemeente	43
3A. Wonen en leefomgeving	43
3B. Duurzaamheid en milieu	45
3C. Beheer en onderhoud	47
Financieel overzicht programma 3	47
Programma 4: Een financieel gezonde gemeente.....	53
4. Een financieel gezonde gemeente	53
Financieel overzicht programma 4	53
Bijlagen	58
Bijlage 1: Stand reserves na kadernota	58
Bijlage 2: Incidentele baten en lasten 2025 - 2029	59
Bijlage 3: Investeringsplan 2025 - 2029	60

Inleiding

Algemeen

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de Kadernota 2026 aan. Deze nota bestaat uit twee delen:

- De 1e Financiële rapportage (FIRAP) 2025, waarin de budgetten van het huidige begrotingsjaar, op basis van de inzichten die we nu hebben, worden bijgesteld.
- De Kadernota 2026, waarin de kaders voor de begroting 2026–2029 zijn geschetst.

De Kadernota 2026 heeft een kaderstellend karakter, de naam zegt het eigenlijk al. Dit document is de voorloper van de Programmabegroting 2026 - 2029 en bevat de beleidsmatige en financiële uitgangspunten waarop die begroting gebaseerd zal worden.

Na verwerking van de meicirculaire 2025 is de begroting voor 2026 sluitend. De extra middelen vanuit het Rijk, met name op het gebied van jeugd, hebben hierin een belangrijke rol gespeeld. Waar eerder werd gerekend op een tekort, kunnen we nu, dankzij deze aanvullende inkomsten, alsnog een sluitende begroting presenteren.

Wel is het goed te melden dat er na publicatie van de meicirculaire 2025 een bericht van het ministerie van BZK is ontvangen, waarin wordt aangegeven dat de gebruikte rekenmodellen niet correct zijn. Hoewel het effect inmiddels duidelijk is, blijkt dit marginaal te zijn. We zullen dit dan ook bij de verdere uitwerking van de begroting verwerken.

De financiële situatie vanaf 2027 is echter zorgelijker. De financiële positie van Heiloo blijft kwetsbaar: zonder aanvullende besparingen ontstaat er vanaf dat jaar een structureel tekort. Om te voorkomen dat de gemeente in de komende jaren met oplopende tekorten te maken krijgt, is het noodzakelijk om duidelijke keuzes te maken.

Daarom is het belangrijk om het eerder ingezette ombuigingstraject voort te zetten. Eerder is een pakket aan ombuigingsmaatregelen opgesteld om de begroting voor 2026 sluitend te krijgen. Deze maatregelen worden nu benoemd in de Kadernota 2026, maar de daadwerkelijke uitvoering en besluitvorming over welke ombuigingen worden doorgevoerd, vindt pas plaats bij de Programmabegroting.

Door het opnemen van ombuigingen vergroten we niet alleen de structurele houdbaarheid van onze begroting, maar creëren we ook meer financiële ruimte om onverwachte tegenvallers op te vangen én om te kunnen blijven investeren in enkele nieuwe speerpunten van beleid.

Bij het samenstellen van deze maatregelen is bewust gekozen voor ombuigingen die zo min mogelijk directe impact hebben op inwoners, organisaties en ondernemers. Wel maakt een verhoging van het tarief voor de onroerendezaakbelasting (OZB) op zowel woningen als niet-woningen onderdeel uit van het voorstel. Deze maatregelen zijn in overleg met de gemeenteraad voorbereid.

De Kadernota is beleidsarm van karakter. Dit is enerzijds het gevolg van de aankomende verkiezingen, en anderzijds van de beperkte financiële ruimte. Nieuwe beleidsinitiatieven zijn op dit moment niet aan de orde. Tegelijkertijd is dit document een belangrijk moment om gezamenlijk richting te geven aan de keuzes die in de komende bestuursperiode nodig zijn om Heiloo financieel gezond te houden.

Wij nodigen de raad van harte uit om met ons in gesprek te gaan over deze uitgangspunten en de verdere koers voor de komende jaren.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo

Jorien van Den Beij-Veenstra
Gemeentesecretaris

Mascha ten Bruggencate
Burgemeester

Kadernota 2026

Algemeen

Leeswijzer

De kadernota is als volgt opgebouwd.:

Allereerst geven we aan welke financiële uitgangspunten in deze Kadernota zijn gehanteerd. Vervolgens wordt de financiële positie weergegeven, inclusief de ontwikkeling van het meerjarige (structurele) begrotingssaldo en de effecten meicirculaire.

Daarna worden de financiële mutaties en de voorgestelde ombuigingen per programma uitgewerkt. Tot slot zijn in de bijlagen het actuele investeringsplan en de meerjarige ontwikkeling van de reserves opgenomen.

Financiële uitgangspunten kadernota

Uitgangspunten

We hebben bij het opstellen van de kadernota de volgende financiële uitgangspunten gehanteerd:

1. Structureel begrotingsevenwicht
2. Belastingen en tarieven
3. Algemene uitkering
4. Omslagrente

Ad 1) Structureel begrotingsevenwicht

Het belangrijkste uitgangspunt is dat er sprake is van een meerjarig sluitende begroting. Een belangrijk toetsingscriterium van het provinciaal financieel toezicht is het structureel en reëel in evenwicht zijn van de begroting. Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten gedekt zijn door structurele baten. Dit is dus het begrotingssaldo exclusief de incidentele baten en lasten. Het reëel evenwicht houdt in dat onderzoek wordt gedaan naar de realiteit van de ramingen, waarbij de begroting en meerjarenraming uiteraard volledig dient te zijn.

Ad 2) Belastingen en tarieven

De belastingtarieven zullen geïndexeerd worden met het algemene inflatiepercentage. De tarieven voor gemeentelijke retributies mogen maximaal 100% kostendekkend zijn.

Ad 3) Algemene uitkering

Conform de huidige methodiek wordt de algemene uitkering van het Rijk doorgerekend op basis van constante prijzen. Dit betekent dat vanaf 2026 hetzelfde prijspeil wordt gehanteerd.

Ad 4) Omslagrente

Met ingang van begrotingsjaar 2017 zijn de boekhoudregels op het punt van rentetoerekening aangescherpt. Alle gemeenten dienen op een uniforme

wijze de omslagrente te berekenen (zie Notitie Rente 2017 van de Commissie BBV). Voor de begroting 2026 wordt vooralsnog uitgegaan van een omslagpercentage van 2,5%.

Financiële ontwikkelingen/onzekerheden

Om het (structurele) begrotingssaldo beter in perspectief te kunnen plaatsen is het van belang om een aantal ontwikkelingen te benoemen die mogelijk invloed hebben op het (toekomstige) begrotingssaldo waarvan de financiële gevolgen en dekking nog niet bekend is.

Huisvestingskosten

Op 2 november 2024 hebben de vier colleges een principebesluit genomen over de nieuwe uitgangspunten voor de verdeling van de huisvestingskosten voor de werkorganisatie. De definitieve besluitvorming door de colleges wordt voor het zomerreces verwacht.

Stelposten

Bij de beoordeling van het begrotingssaldo is het van belang eventuele stelposten in de begroting onder de aandacht te brengen.

- Uitvoeringsprogramma Heiloo Natuurlijk!

Als dekking voor de ambities uit het collegeprogramma is in de begroting deze stelpost van € 300.000 opgevoerd.

-Taakstelling maatschappelijk vastgoed

In het raadsvoorstel over de renovatie van de muziek- en dansschool is een taakstelling van € 20.000 opgenomen op het maatschappelijk vastgoed als dekking voor de extra kapitaallasten. De invulling van deze taakstelling moet nog nader worden uitgewerkt.

-Verwachte BUIG-uitgaven

In de 2^e Firap 2024 is een stelpost opgenomen van € 275.000 voor extra BUIG-uitgaven. De stelpost wordt aangepast op basis van de definitieve begroting van Zaffier.

Financieel overzicht

Stand begrotingssaldo

(x € 1.000,-)	2025	2026	2027	2028	2029
Begrotingssaldo na raad 16 december	522 N	1.676 N	3.406 N	3.463 N	3.285 N
003 Wegen beleidsplan	11 V	11 N	31 N	51 N	51 N
004 fietsbeleidsplan	0	1 N	3 N	3 N	3 N
006 Baafje	190 N				
009 Financiering GALA	40 N	3 N			
Stand begrotingssaldo	742 N	1.691 N	3.440 N	3.517 N	3.339 N
Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026 - 2029	449 V	996 N	305 N	478 N	642 N
NAG 25-2029	37 V	127 N	21 V	22 V	0
Verwacht begrotingssaldo na 1e Firap 2025/ Kadernota 2026-2029	257 N	2.814 N	3.724 N	3.973 N	3.981 N
Effect meicirculaire 2025	639 V	2.854 V	2.690 V	1.922 V	2.026 V
Verwacht begrotingssaldo na meicirculaire 2025	382 V	39 V	1.035 N	2.051 N	1.955 N
Mutaties ombuigingen " Pakket voorstel college"	0	1.681 V	1.482 V	1.483 V	1.483 V
Verwacht begrotingssaldo	382 V	1.721 V	447 V	568 N	473 N

Gevolgen meicirculaire 2025

Om de raad een zo actueel mogelijk financieel perspectief te bieden, zijn in deze kadernota de effecten van de meicirculaire 2025 verwerkt. De laatste circulaire van het Rijk was de decembercirculaire 2024. Door de late publicatie daarvan kon het extra budget niet meer worden opgenomen in de begroting van dat jaar. Daarom is dit budget meegenomen in programma 4.

In onderstaand tabel worden de financiële gevolgen van de meicirculaire 2025 gepresenteerd ten opzichte van de septembercirculaire 2024.

		2025	2026	2027	2028	2029
nr.	Stand algemene uitkering na septembercircularie 2024	40.470.190	38.415.680	38.598.087	38.753.060	39.094.406
1	Volume acres	62.359	141.280	256.027	299.836	364.922
2	LPO accres prijs Bbp	377.275	455.236	446.487	477.290	558.116
3	Uitkeringsfactor	21.826	31.396	-46.834	-104.025	-125.729
4	Nominale ontwikkeling in de meicircularie	0	1.114.543	1.136.511	1.024.950	987.436
5	Afrekening ruimte onder BCF-plafond	-118.483	0	0	0	0
6	Hoeveelheidsverschillen	188.278	362.321	455.509	548.199	546.693
7	Woz-waarden mutaties	-210.830	-468.163	-468.163	-468.163	-468.163
	Taakmutaties en decentralisatie uitkeringen					
8	Demping terugval gemeentefonds	0	320.198	341.383	338.008	340.576
9	Tekorten voor rekening Rijk	343.247	1.004.103	912.272	-24.516	-984
10	Uitstel vervanging abonnementstarief Wmo	0	285.856	0	0	0
11	Wmo hulpmiddelen	0	12.658	0	0	0
12	Invoerings/uitvoeringskosten omgevingswet	112.189	0	0	0	0
13	IBO Problematische schulden	13.411	0	0	0	0
14	Alleenverdienersproblematiek	16.043	0	0	0	0
15	Aanpassen regeling dienstverlening aan huis	1.529	742	-2.656	-2.667	-2.682
	3 D's in het sociaal domein					
16	Participatie (IU)	0	-19.140	-38.765	-13.477	-33.825
	Stand algemene uitkering na meicircularie 2025	41.277.034	41.656.710	41.589.858	40.828.495	41.260.766
9	Eigenbijdrage jeugdzorg (stelpost)				198.671	199.259
17	Stelpost ruimte onder BCF-plafond	0	170.000	0	0	0
	Effect meicircularie	806.844	3.411.030	2.991.771	2.274.106	2.365.619
	Mutaties met gevolg voor saldo					
9	Terugdraaien stelpost jeugd		-229.500	-170.500	-202.000	-202.000
10	Aframing stelpost WMO extra inkomsten		-183.000			
13	IBO Problematische schulden	-13.411				
14	Alleenverdienersproblematiek	-16.043				
16	Aansluiting WSW+Sociale infrastructuur	-138.170	-144.961	-131.525	-149.703	-137.557
	Effect op begrotingssaldo meicircularie 2025	639.220	2.853.569	2.689.746	1.922.403	2.026.062

1. Volume accres

Bij de Miljoenennota 2025 zijn de ramingen 2025 en verder voor het volume accres aangepast op basis van de macro-economische verkenning (MEV) van het CPB

2. Loon prijsontwikkeling (LPO)

Het LPO accres wordt bepaald op basis van de ontwikkeling van het prijs Bbp van het lopende jaar, waardoor het gemeentefonds op een reëel 'niveau' blijft. De tranche van het lopende jaar wordt telkens bij de Voorjaarsnota definitief bepaald. De prijs-Bbp ontwikkeling is gebaseerd op de CEP-raming (Centraal Economisch Plan) van het CPB. In de CEP-raming 2025 is een hogere prijsontwikkeling voorzien, waardoor de prijscompensatie hoger uitpakt ten opzichte van december 2024.

De VNG is in overleg met het rijk om ervoor te zorgen dat dit op nacalculatie basis te gaan doen. Dit omdat uit onderzoek blijkt dat het PBbp uit het CEP over de laatste 7 jaar circa 1% per jaar te laag wordt ingeschat ten opzichte van het definitieve cijfer.

3. Uitkeringsfactor

De ontwikkeling van de uitkeringsfactor is afhankelijk van de stijging of daling van de landelijke aantallen per maatstaf en wordt bij iedere circulaire aangepast.

4. Nominale ontwikkeling in de meicirculaire

Gemeenten die tegen constante prijzen ramen zullen bij hun begroting 2026 tegen lopende prijzen moeten ramen om de budgethouders in de gelegenheid te stellen bestellingen te doen inclusief inflatie. Via het gemeentefonds valt in 2026 35 punten van de uitkeringsfactor vrij voor dit doel.

5. Afrekening BTW compensatiefonds

Jaarlijks wordt bij de septembercirculaire een inschatting gemaakt van de declaraties door gemeenten bij het BTW Compensatie Fonds. Op basis van deze inschatting is in de septembercirculaire 2024 de ruimte onder het plafond voor 2024 uitgekeerd. Bij het opmaken van de definitieve afrekening 2024 bleek de ruimte onder het plafond € 115 mln. lager te zijn. Dit wordt in 2025 in mindering gebracht.

6. Hoeveelheidsverschillen

Betreft vooral een aanpassing maatstaf huishoudens met laag inkomen boven drempel.

7. Woz-waarden mutaties

Betreft de mutatie op de korting in het gemeentefonds met betrekking tot de WOZ waarden in verband met de aanpassing van het rekentarief en de verwachte waardeontwikkeling.

8. Demping ravijnjaar terugval gemeentefonds

Er wordt structureel € 424 miljoen beschikbaar gesteld voor de terugval in het gemeentefonds. In 2026 is het een bedrag van € 400 miljoen en voor 2030 en verder een bedrag van € 424 miljoen.

9. Aanpassingen budget Jeugd

A. De deskundigencommissie Van Ark adviseert om het tekort in het budget voor jeugdzorg in gelijke delen te verdelen over Rijk en gemeente. De structurele kosten voor het Rijk zijn € 414 miljoen.

De stelpost die hiervoor in de begroting is opgenomen moet nu worden afgeraamd.

B. Het ingroeipad van de maatregelen van de Hervormingsagenda wordt verzacht. Hiervoor is in 2026 € 498 miljoen en in 2027 een bedrag van € 447 miljoen beschikbaar. De volledige besparing van de Hervormingsagenda wordt in 2028 gerealiseerd.

C. Het overboeken van op de Aanvullende Post gereserveerde middelen voor de Hervormingsagenda Jeugd. Het gaat om een bedrag van € 356 miljoen in 2026 variërend tot € 342 miljoen in 2030. Over de verdeling van een deel van deze middelen vindt nog gesprek plaats. In deze circulaire vindt de verdeling plaats van € 333 miljoen in 2026 tot € 320 miljoen in 2030.

D De besparingsopgave van de Hervormingsagenda Jeugd is in prijs- en volumepeil 2019 ingeboekt. Er is een hogere besparing te veronderstellen aangezien prijs en volume sinds 2019 zijn gestegen. De omvang van deze besparing is jaarlijks € 507 miljoen vanaf 2028.

10. Eigen bijdrage jeugdzorg

Er wordt een eigen bijdrage ingevoerd voor jeugdzorg per 1 januari 2028. De maatregel moet jaarlijks € 260 miljoen opleveren. Dit wordt via een stelpost budgetneutraal gemaakt omdat dit voor de gemeenten geen financieel effect zou mogen hebben.

11. Wmo hulpmiddelen

Het scheiden van wonen en zorg in de Wet langdurige zorg (Wlz) leidt bij gemeenten tot meerkosten. Bepaalde hulpmiddelen die bij zorg met verblijf vanuit de Wlz worden gefinancierd, worden bij andere leveringsvormen vanuit de Wmo gefinancierd. De meerkosten van gemeenten worden gedekt vanuit de Wlz. Voor 2025 zijn er in de Voorjaarsnota 2024 reeds middelen overgeboekt naar het gemeentefonds. In 2026 gaat het om een totaalbedrag van € 10 miljoen.

De hulpmiddelen worden reëel begroot. Het budget hoeft niet beschikbaar te worden gesteld.

12. Invoeringskosten/uitvoeringskosten omgevingswet

Dit betreft de vergoeding voor de te maken invoeringskosten van de Omgevingswet. Deze kosten zijn echter al binnen de werkorganisatie BUCH begroot en gemaakt en hoeven daarom niet te worden gereserveerd als uitgaven.

13. IBO Problematische schulden

Het kabinet voert een pakket aan maatregelen in om problematische schulden fundamenteel aan te pakken. Dit pakket is gebaseerd op het basispakket uit het Interdepartementaal Beleidsonderzoek (IBO) Problematische schulden. Voor 2025 worden voor het onderdeel: 'vroegsignalering' middelen overgemaakt naar het gemeentefonds. Het gaat om een totaalbedrag van € 18,7 miljoen. Dit budget wordt als uitgaven beschikbaar gesteld.

14. Alleenverdienersproblematiek

Gemeenten kunnen huishoudens die getroffen zijn door de alleenverdienersproblematiek individuele bijzonder bijstand bieden. Deze decentralisatie-uitkering maakt dit mogelijk. Er is voor de alleenverdienersproblematiek voor 2025 een bedrag van € 25,4 miljoen beschikbaar gesteld. Dit budget wordt als uitgaven beschikbaar gesteld.

15. Kleine taakmutaties

Er zijn een aantal kleine taakmutaties die verder niet worden toegelicht

16. Participatie

Betreft de aanpassing van het budget WSW (wet sociale werkvoorziening) en beschut werk dat via Zaffier loopt. Het deel voor WSW en sociale infrastructuur WSW wordt als uitgaven budget beschikbaar gesteld. (Voor het deel beschut werken wordt de Zaffier begroting gevolgd.)

17. Stelpost ruimte onder het BCF-plafond

Op basis van de ruimte onder het plafond mag in de begroting 2026 een structurele stelpost worden opnemen. Het ministerie van BZK adviseert echter, gezien de onzekerheid over de toekomstige ontwikkeling van deze ruimte, om voorzichtig te zijn met het opnemen van een raming voor dit dekkingsmiddel. Wij stellen voor om voor 2026 een extra algemene uitkering van € 170.000 te begroten, wat neerkomt op ongeveer de helft van het bedrag dat volgens de beschikbare ruimte bijgeraamd zou mogen worden.

Overzicht mutaties investeringskredieten

Stand na jaarrekening 2024 per cluster	Krediet saldo 2025	Krediet saldo 2026	Krediet saldo 2027	Krediet saldo 2028	Krediet saldo 2029
Afval	79.623	46.500	40.000	58.000	0
Onderwijs	1.869.230	82.700	13.770.000	0	0
Openbare ruimte	19.878.426	8.374.561	756.516	269.750	0
Overige	691.845	0	0	50.000	0
Recreatie	3.821.993	627.725	0	150.000	0
Riolering	1.940.352	625.000	800.000	154.000	0
Totaal	28.281.469	9.756.486	15.366.516	681.750	0

Stand na kadernota 2026 per cluster	Krediet saldo 2025	Krediet saldo 2026	Krediet saldo 2027	Krediet saldo 2028	Krediet saldo 2029
Afval	79.623	46.500	40.000	58.000	0
Onderwijs	1.574.230	377.700	13.770.000	0	0
Openbare ruimte	12.046.223	6.852.981	1.500.180	6.378.000	8.101.903
Overige	796.061	35.000	0	50.000	0
Recreatie	3.968.993	1.019.725	40.000	658.000	470.000
Riolering	1.213.664	1.351.688	800.000	154.000	1.344.000
Totaal	19.678.794	9.683.594	16.150.180	7.298.000	9.915.903

Verschil/mutaties stand kadernota 2026 min stand jaarrekening 2024 per cluster	Krediet saldo 2025	Krediet saldo 2026	Krediet saldo 2027	Krediet saldo 2028	Krediet saldo 2029	Verschil
Afval	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	295.000	-295.000	0	0	0	0
Openbare ruimte	7.832.203	1.521.580	-743.664	-6.108.250	-8.101.903	-5.600.034
Overige	-104.216	-35.000	0	0	0	-139.216
Recreatie	-147.000	-392.000	-40.000	-508.000	-470.000	-1.557.000
Riolering	726.688	-726.688	0	0	-1.344.000	-1.344.000
Totaal	8.602.675	72.892	-783.664	-6.616.250	-9.915.903	-8.640.250

Omschrijving (toelichting)

Cluster afval:

Geen mutaties.

Cluster onderwijs:

De kredieten voor de vervanging van het plafond schoolgebouw de Kring en voor de vervanging dakafwerking en keuken in schoolcomplex de Hoed zijn doorgeschoven van 2025 naar 2026.

Cluster openbare ruimte:

Door vertraging verschuiven de kredieten met betrekking tot de A9 van 2025-2026 naar 2028-2029. Ook worden de kredieten voor de herinrichting Zevenhuizerlaan en de herinrichting Zeeweg verschoven van 2025 naar 2026.

Daarnaast zijn de volgende kredieten bijgeraamd:

- Openbaar terrein 2e sporthal (€ 65.000)
- OV armaturen 2026 (€ 174.500)

Verder zijn de volgende investeringen toegevoegd:

- Reconstructie wegen 2025-2028 (€ 3.500.000)
- Betonfietspaden 2028/2029 (€ 415.000)
- Fietsbeleidsplan (€ 1.200.000)
- Kantbelijning fietspaden (€ 130.000)
- Oeverbeheerplan 2029 (€ 115.000)

Cluster overige:

Een aantal kredieten is verhoogd en een nieuw krediet voor tablets voor de raad (€ 35.000) is toegevoegd.

Cluster recreatie:

De kredieten voor de vervanging installatie luchtbehandeling (€ 172.000) en de renovatie doucheruimte sporthal (€ 39.000) Vennewaterweg zijn verhoogd. Daarnaast zijn ook de kredieten voor de installatie (€ 80.000) en de bouw 2e Sporthal Heiloo (€ 120.000) toegenomen.

De vervanging van het tegelwerk buitenzwembad Het Baafje is verschoven 2025 naar 2026 verschoven en het bijbehorende krediet is verhoogd met € 150.000.

Verder zijn er nieuwe kredieten toegevoegd:

- Dak sporthal Vennewater: € 400.000

- Sporttoestellen sporthal Vennewater: € 15.000
- Aanpassen Vloerisolatie oude sporthal Vennewater: € 578.000

Cluster riolering:

Betreft de investeringen voor de nieuwe jaarschijf 2029.

Programma 1: Een sociale en vitale gemeente

1A. Inwoners en bestuur

1A. Inleiding

Er is geen veranderend beleid of nieuwe speerpunten voor 2026 t.o.v. 2025. Beleid blijft erop gericht om een betrouwbare en toegankelijke dienstverlener te zijn voor haar inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

1A. Trends en ontwikkelingen

Medio 2026 vindt de landelijke invoering plaats van het proces Digitaal Aanvragen Rijbewijzen (DAR). Via de DAR biedt de Rijksdienst voor Wegverkeer (RDW) een aanvullende dienst aan inwoners om digitaal het rijbewijs te verlengen en/of een categorie wijziging door te geven.

Hierdoor kunnen inwoners het aanvraagproces digitaal doorlopen en hoeven ze hiervoor geen afspraak meer te maken op het gemeentehuis. De RDW verwacht dat ongeveer 25% van de betreffende aanvragen via dit proces gaan verlopen.

Invoer van deze dienst heeft negatieve financiële consequenties voor de gemeente. Door verhoging van de afdracht per rijbewijs aan de RDW nemen de inkomsten per rijbewijs voor de gemeente af. Op basis van de afname-indicatie van 25% van het RDW, betekent dit op jaarbasis 6850 euro minder inkomsten uit leges van rijbewijzen.

1B. Samen leven

1B. Inleiding

De vraag naar zorg en ondersteuning staat in Heiloo onder druk.

Om de kwaliteit van leven en het meedoen van inwoners aan de samenleving te bevorderen en om zorg en ondersteuning betaalbaar, toegankelijk en kwalitatief goed te houden is een transformatie nodig van de zorg en ondersteuning aan inwoners. De transformatie vraagt aan gemeenten en partners om anders te werken, vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor opgaven, in samenspel met het zorgdomein en gericht op preventie en terugdringen van kosten en gezondheidsachterstanden tegen te gaan.

.De koers op die beweging is vastgelegd in het Integraal beleidskader sociaal domein 'Iedereen doet mee, waarin we werken aan het 'Verstevigen

van de sociale basis' en 'Zorgdragen voor juiste hulp en ondersteuning'. In de uitwerking zijn drie opgaven geformuleerd:

- Gezond en kansrijk opgroeien;
- Gezonde leefomgeving en bestaanszekerheid;
- Gezond en vitaal ouder worden.

Vanuit de gemeente Heiloo dragen we bij aan het halen van de doelen op deze opgaven door de sociale basis te verstevigen en zorg te dragen voor de juiste hulp en ondersteuning. Deze zijn uitgewerkt in de volgende thema's:

- Bestaanszekerheid (financiële/inkomenszekerheid);
- Mentale gezondheid;
- Gezondheid en leefstijl;
- Ontwikkeling en ontplooiing/Onderwijs en ontwikkeling;
- Wonen en veilige leefomgeving;
- Zelfredzaamheid en participatie;
- Kansrijke Start.

Deze thema's komen terug in de Gebiedsanalyses en focus sociale basis 2026-2027. De uitgangspunten bij het realiseren van de doelen op deze thema's zijn: we zetten in op preventieorganiseren ons eenvoudig en dicht bij de inwoner, maken duidelijke keuzes en iedereen doet mee.

Ondersteunend in de transformatie naar 'de juiste zorg op de juiste plek', is de implementatie van de Doorbraakmethode; een domeinoverstijgend werkwijze om multicomplexe problematiek aan te pakken, samen met de cliënt en binnen de volle breedte van diverse wettelijke kaders. We hanteren hierbij een aantal uitgangspunten:

- Continuïteit van kwalitatief hoogwaardige zorg, met rechtmatige inzet van financiële zorgmiddelen;
- Transparante en adequate communicatie met inwoners en samenwerkingspartners en in (interne en externe) samenwerkingscoalities;
- Maatwerk als het echt niet anders kan;
- Versterken van de sociale basis rondom de inwoner;
- Collectieve ondersteuning heeft, waar mogelijk de voorkeur boven individuele ondersteuning.

Met deze aanpak en transformatie is het mogelijk om voor de gemeente met haar partners om in gezamenlijkheid de verantwoordelijkheid te nemen voor deze opgaves en ervoor te zorgen dat iedereen mee kan doen.

1B. Trends en ontwikkelingen

Voor 2026 en verder zien we een aantal maatschappelijke ontwikkelingen als ontwikkelingen bij het Rijk die van invloed zijn op de sociale opgave. De volgende Rijksontwikkelingen zijn inmiddels bekend, echter is het nog niet altijd duidelijk wat dit voor de gemeente betekent.

- **Statushouders**

De wettelijke taakstelling voor het huisvesten en begeleiden van statushouders is de afgelopen jaren gestegen. Ook voor het komend jaar verwachten we een stijging op de taakstelling.

Gezien de druk op de woningvoorraad is de gemeente Heiloo genoodzaakt tijdelijke huisvesting te realiseren als overbrugging naar permanente huisvesting om aan de taakstelling te kunnen voldoen. Statushouders hebben een deelnameplicht aan een inburgeringstraject en krijgen het eerste jaar maatschappelijke begeleiding. Daarnaast heeft de gemeenten de wettelijke verplichting om te zorgen voor huisvesting voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen met een status, zodra zij volwassen zijn en zelfstandig kunnen wonen. Deze specifieke groep volgt verplicht onderwijs. Het kabinet heeft het voornemen om de mogelijkheid van de gemeente om in de huisvestingsverordening de urgentie voor statushouders op reguliere huisvesting te schrappen. Door dit voornemen zal de druk op de tijdelijke huisvesting groter zal worden. Het is op dit moment nog onduidelijk of deze wet wordt aangenomen.

- **Opvang Asielzoekers**

Sinds de Spreidingswet (1 februari 2024) ligt er een wettelijke taak per gemeente om voor asielzoekers opvangplekken te realiseren. Eind 2024 is de definitieve taakstelling per gemeente vastgesteld door het Rijk. De opgelegde taakstelling geldt voor 2 jaar (tot en met 2026). Het is van belang dat asielzoekers onderdeel uitmaken van de samenleving en kunnen werken of een dagbesteding hebben. Specifiek voor Alleenstaande minderjarige vreemdelingen die asiel aanvragen geldt dat zij begeleidt worden en onderwijs moeten volgen.

Het kabinet is voornemens om de Spreidingswet te schrappen. Op dit moment is het nog onduidelijk of dit gaat gebeuren en wat dit betekent voor de opgave of de taakstelling.

- **Oekraïense opvang**

Voor de opvang van Oekraïense ontheemden geldt dat er voor 2025 een bekostigingsregeling is vastgesteld, waarmee de inspanningsverplichting kan worden gerealiseerd. Onduidelijk is of dit ook voor 2026 zal worden doorgevoerd. Binnen de BUCH gemeenten zijn inmiddels 26 opvanglocaties (klein en groot) beschikbaar voor de Oekraïense ontheemden.

Wanneer de oorlog in Oekraïne langer duurt, is de verwachting dat een deel van de Oekraïners asiel zal gaan aanvragen.

- **Suïcidepreventie**

Er vindt een autonome ontwikkeling plaats, de wet integrale suïcidepreventie treedt medio 2025 in werking. Het doel van deze wet is het wettelijk vastleggen in de Wet publieke gezondheid van het suïcidepreventie beleid om de basis voor dit beleid te verstevigen.

De gemeente ontvangt wanneer de wet Integrale Suïcide Preventie in werking treedt middelen van het rijk, bestaande uit €0,55 per inwoner.

Korte termijn: Meer zichtbare suïcidepreventie waardoor het taboe doorbroken wordt.

Lange termijn: Voorkomen van suïcides en suïcidepogingen.

- **Van Beschermd wonen naar Beschermd thuis**

Beschermd wonen biedt begeleiding en huisvesting aan inwoners met een psychische kwetsbaarheid of een verstandelijke beperking die 24 uren begeleiding en toezicht nodig hebben. Tot op heden zijn de centrumgemeenten, in geval van Heiloo is dat de gemeente Alkmaar, verantwoordelijk voor de uitvoering en financiering van Beschermd wonen. De beoogde verschuiving van deze verantwoordelijkheid naar alle individuele gemeenten, is opnieuw uitgesteld. Vooruitlopende op deze ontwikkeling is de samenwerking met de gemeenten en aanbieders in de regio Alkmaar reeds in gang gezet met financiering van centrumgemeente Alkmaar.

- **Financiële ontwikkelingen zorgvraag Wmo**

De verwachting is dat het aantal cliënten Wmo de komende jaren toeneemt, dit sluit aan op het voorspelmodel van de VNG en het landelijk beeld. Deze stijging wordt grotendeels veroorzaakt door toenemende vergrijzing, langer thuis wonen met meer ondersteuningsvragen en het afnemend aantal mantelzorgers als gevolg van de vergrijzing.

Deze ontwikkeling heeft als effect dat de kosten de komende jaren toenemen. Ter ondersteuning van de kwaliteit, betaalbaarheid, toegankelijkheid van de zorg en ondersteuning, hebben we bij zowel de Wmo als de Jeugdwet extra aandacht voor de doelmatigheid, rechtmatigheid, kwaliteit en veiligheid van de zorg.

- **Inkomensafhankelijke eigen bijdrage Wmo**

De invoering van een inkomensafhankelijke eigen bijdrage is een belangrijke maatregel om Wmo-dienstverlening beschikbaar te houden voor inwoners die hulp en ondersteuning het hardst nodig hebben en niet in staat zijn deze hulp en ondersteuning vanuit eigen regie en netwerk te organiseren. De invoering van deze inkomensafhankelijke eigen bijdrage verschuift naar 1 januari 2027 omdat de parlementaire behandeling in de tijd is opgeschoven.

- **Bestuursopdracht ombuigingen kosten jeugdhulp**

Gemeenten in de regio Alkmaar zien de kosten voor de maatwerkvoorzieningen in het Sociaal Domein en de jeugdhulp in het bijzonder jaarlijks sterk stijgen zonder dat hiervoor afdoende financiering beschikbaar is vanuit het Rijk. Landelijke ontwikkelingen zoals de Hervormingsagenda Jeugd en onderzoeken naar de stijgende kosten laten onverlet dat gemeenten financieel onder druk staan. De totale kosten van jeugdhulp regio Alkmaar laten in 2024 een kostenstijging van 10% zien t.o.v. de uitgaven in 2023. In deze kostenstijging is de jaarlijkse indexatie niet meegenomen.

In regio Alkmaar verband is een Bestuursopdracht vastgesteld op 9 april 2025 waarin de ambitie is vastgelegd om de totale kosten te stabiliseren op

het uitgavenniveau 2023 en dit te realiseren via nog nader te concretiseren maatregelen. In deze Kadernota 2026 is daarom vooralsnog de realisatie 2024 als 0-lijn gehanteerd. Indien naar aanleiding van bovengenoemde bestuursopdracht de komende maanden aanvullende maatregelen in beeld gebracht en vastgesteld worden waaruit een aanvullende besparing blijkt, dan worden deze verwerkt in de begroting of een daarop volgend p&c document.

- **Ontwikkelingen Netwerkorganisatie Regio Alkmaar (NORA)**

De gemeenten Alkmaar, Dijk en Waard, Heiloo, Uitgeest, Castricum en Heiloo werken intensief samen bij de inkoop en contractmanagement van Jeugdhulp, Wmo en leerlingenvervoer en op inhoud ook op aansluiting onderwijs en jeugdhulp. In 2016 is de Netwerkorganisatie Regio Alkmaar (NORA) gestart welke niet in een formele juridische rechts entiteit is vastgelegd.

Overeenkomstig de afspraken tussen het Rijk en VNG in het kader van de Landelijke Hervormingsagenda Jeugd (Hervormingsagenda) worden gemeenten gevraagd om de regionale samenwerking te versterken. Op basis van de Hervormingsagenda jeugd moeten de regiogemeenten komen tot een niet-vrijblijvende vorm van samenwerking. Het ministerie van VWS vraagt gemeenten expliciet om de samenwerkingsverbanden voor inkoop jeugd “robuust” te maken en hiervoor de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) als instrument te gebruiken. NORA moet daarom omgezet worden naar een organisatie met rechtspersoonlijkheid.

Daarom wordt gewerkt aan het formaliseren van de huidige samenwerking in de vorm van een Bedrijfsvoering organisatie (BVO). Bij een BVO wordt uitgegaan van een zo eenvoudig mogelijke inrichting passend bij het doel van de uitvoeringsorganisatie voor inkoop en contractmanagement. De gemeenten bepalen het beleid, waar de BVO uitvoering aan moet geven. De beleidsvrijheid van een BVO is dus zeer beperkt. De organisatie beperkt zich als BVO tot uitvoering en bedrijfsvoering. Het personeel komt in dienst van de BVO en de BVO kent een eigen kadernota en begroting die voor zienswijzen worden voorgelegd aan de gemeenteraden. Hiermee wordt de kaderstellende en controlerende rol van gemeenteraden verder versterkt. Het streven is gericht op besluitvorming eind 2025/ begin 2026 door de gemeenteraden in de regio Alkmaar.

- **Nieuwe inkoop**

De voorbereidingen vinden plaats voor de nieuwe inkoop van Wmo begeleiding en Hulpmiddelen. De nieuwe inkoop gaat in op 1 januari 2027.

- **Wet Proactieve dienstverlening**

De wet Proactieve dienstverlening treedt in werking en introduceert nieuwe verplichtingen voor gemeenten om inwoners actiever en gericht te benaderen met passende ondersteuning. Dit vraagt om aanpassingen in systemen, processen en personele inzet, wat financiële consequenties met zich mee kan brengen.

- **Participatiewet in Balans**

De wet brengt wijzigingen in de bijstandsverlening en re-integratieverplichtingen, met als doel een meer evenwichtige en doelgerichte ondersteuning van inwoners richting werk en participatie. De impact van deze wetswijzigingen op de begroting is op dit moment nog niet volledig te overzien, deze kan impact hebben op de financiële planning en beleidsontwikkeling.

1C. Een veilige gemeente

1C. Inleiding

Er is er geen veranderend beleid of nieuwe speerpunten voor 2026 t.o.v. 2025. Beleid blijft er op gericht om een veilige omgeving mogelijk te maken.

1C. Trends en ontwikkelingen

Er zijn geen nieuwe landelijke of regionale ontwikkelingen anders dan die al waren voorzien. De focus blijft gericht op het realiseren van een veilige omgeving.

Financieel overzicht programma 1

Overzicht financiële mutaties

Omschrijving (toelichting)

Onderstaande een overzicht van de financiële mutaties van dit programma en daarna per mutatie een korte toelichting.

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de Kadernota 2025 blauw gearceerd. De mutaties met nieuw beleid worden vet getoond. PO = programmaonderdeel, kn = kadernota, fr = financiële rapportage, aut = autonoom, nb = nieuw beleid, N = nadeel, V = voordeel, S = structureel, I = incidenteel.

Omschrijving Bedragen x € 1.000					2025		2026		2027		2028		2029		I/S
Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2025-2029															
Kn	aut	1a	1	Kapitaallasten Programma 1	407	V	45	V	251	V	54	N	213	N	S
Kn	aut	1a	2	Bestuurskracht onderzoek	100	N									I
Kn	aut	1a	3	College eindheffing WKR	31	N	31	N	31	N	31	N	31	N	S
Kn	aut	1a	4	Stijging Accountantskosten n.a.v. nieuwe overeenkomst	36	N	36	N	36	N	36	N	36	N	S
Kn	aut	1a	5	Extra kosten ivm verkiezingen 2026			25	N							I
Kn	aut	1a	6	Extra budget Rekenkamer i.v.m. voorgestelde onderzoeken	13	N	1	N	1	N	2	N	2	N	S
Kn	aut	1a	7	Raad vergoeding raadsleden per 1/1/2025	34	N	34	N	34	N	34	N	34	N	S
Kn	aut	1a	8	Raad eindheffing WKR	13	N	13	N	13	N	13	N	13	N	S
Fr	aut	1a	9	Formatie griffie	50	N	38	N	39	N	40	N	40	N	S
Fr	aut	1a	10	Extra inzet regiosecretaris	2	N	2	N	2	N	2	N	2	N	S
Fr	aut	1a	11	Aanpassing opbrengsten leges	2	N	1	N	1	N	1	N	1	N	S
Fr	aut	1b	1	Leerlingenvervoer- eigen bijdrage	2	N	2	N	2	N	2	N	2	N	S
Kn	aut	1b	2	Leerlingenvervoer – kosten	20	V	20	V	29	V	38	V	38	V	S
Fr	aut	1b	3	Regiotaxi					8	V	17	V	17	V	S
Kn	aut	1b	4	Correctie budget jaarlijkse subsidies	34	V	34	V	34	V	34	V	34	V	S
Fr	aut	1b	5	Verzuimcoach i.v.m. nieuwkomers	4	N	4	N	4	N					I
Fr	aut	1b	6	Extra budget Regionaal Expert Team (RET)			4	N	4	N					I
Fr	aut	1b	7	Indexatie inkoop Jeugd en schoolteams voortgezet onderwijs	7	N	7	N	7	N	7	N	7	N	S
Fr	aut	1b	8	Budget onderwijsbeleid en leerlingzaken	24	V	24	V	24	V	24	V	24	V	S
Fr	aut	1b	9	Jeugdzorg in natura	889	N	983	N	983	N	983	N	983	N	S
Fr	aut	1b	10	PGB Jeugd	18	V	17	V	17	V	17	V	17	V	S
Fr	aut	1b	11	Huishoudelijke ondersteuning zorg in natura	96	V	82	N	82	N	82	N	82	N	S
Fr	aut	1b	12	DoorschuifBTW GGD NH	4	V	4	V	4	V	4	V	4	V	S
Fr	aut	1b	13	Deelnemersbijdrage Jeugd GGD	7	N	77	N	77	N	77	N	77	N	S
Fr	aut	1b	14	Controle kinderopvang GGD	6	V	2	N	2	N	2	N	2	N	S
Fr	aut	1b	15	WMO Begeleiding - zorg in natura	254	V	154	V	154	V	154	V	154	V	S
Fr	aut	1b	16	Wmo Begeleiding - persoonsgebonden budget (Pgb)	36	V	27	V	27	V	27	V	27	V	S
Fr	aut	1b	17	Wmo Hulpmiddelen	59	V	33	V	33	V	33	V	33	V	S
Fr	aut	1b	18	Project Opvang Oekraïne	416	V									I
fr	aut	1b	19	Spuk bibliotheek	0										I

kn	aut	1b	20	Openbare bibliotheek	43	V	43	V	43	V	43	V	43	V	S
fr	aut	1b	21	buurtsportcoaches	14	N	14	N	14	N	14	N	14	N	S
kn	aut	1b	22	Jaarlijkse subsidies			3	V	3	V	3	V	3	V	S
kn	aut	1b	23	Minder budget vluchtelingen werk	17	V	17	V	17	V	17	V	17	V	S
fr	aut	1b	24	Gehandicapten parkeerkaarten	10	N	10	N	10	N	10	N	10	N	S
kn	aut	1b	25	Verhogen budget schoonmaakkosten de Hoed	16	N	16	N	16	N	16	N	16	N	S
kn	aut	1b	26	Beveiligingskosten de Kring	2	N	2	N	2	N	2	N	2	N	S
fr	aut	1b	27	Projectkosten schoolgebouwen De Hoed en de Kring	60	N									I
kn	aut	1b	28	Bijdrage GR Concensus			3	V	3	V	3	V	3	V	S
kn	aut	1b	29	Bijdrage GR Zaffier			96	V	96	V	96	V	96	V	S
kn	aut	1b	30	Het Baafje seizoen 2026-2027			180	N	180	N					I
kn	aut	1c	1	Forensische Geneeskunde GGD lijkschouwing			8	V	8	V	8	V	8	V	S
kn	aut	1c	2	Beveiligingskosten Brandweerkazerne	2	N	2	N	2	N	2	N	2	N	S
kn	aut	1c	3	Bijdrage GR Veiligheidsregio			95	N	95	N	95	N	95	N	S
				Totaal mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026	141	V	1.131	N	885	N	987	N	1.146	N	
Ombuigingen															
kn	omb	1	1	Afschalen inkoop Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC)			0	V	41	V	41	V	41	V	S
kn	omb	1	2	Jeugdhulp medewerker bij huisarts			31	V	31	V	31	V	31	V	S
kn	omb	1	3	Jeugdhulp specialist			21	V	21	V	21	V	21	V	S
kn	omb	1	4	Budget ter voorbereiding Beschermd wonen			18	V	18	V	18	V	18	V	S
kn	omb	1	5	Wmo hulpmiddelen instellen budgetplafond bij woningaanpassingen			85	V	85	V	85	V	85	V	S
kn	omb	1	6	Inzet extra toezichthouder 0,89 fte BUCH breed			22	V	22	V	23	V	23	V	S
kn	omb	1	7	Normenkader Wmo begeleiding			13	V	13	V	13	V	13	V	S
kn	omb	1	8	Verlagen bijdrage op basis van bestuursconvenant Regio Alkmaar											
				Totaal mutaties ombuigingen " pakket voorstel college"			190	V	232	V	233	V	233	V	
Totaal mutaties na ombuigingen					141	V	941	N	653	N	754	N	913	N	

PM

Financiële toelichting

1a.1 Mutatie kapitaallasten

Wijziging kapitaallasten naar aanleiding van mutaties in de investeringen voor dit programma.

1a.2 Bestuurskracht onderzoek

Voor de uitvoering van de scenarioverkenning, kwaliteitsverbetering bestuurlijke besluitvorming en het participatietraject een budget van € 100.000 op te nemen.

1a.3 College eindheffing Werkkostenregeling

De Eindheffing in het kader van de Werkkostenregeling (WKR) wordt jaarlijks berekend en is nooit opgenomen in de begroting. Het college krijgt 70% van de totale eindheffing doorberekend. De hoogte van dit bedrag is gebaseerd op de realisatie over 2024.

1a.4 Accountantskosten

Recent heeft de raad besloten het contract met de accountant te verlengen. Dit heeft geleid tot hogere kosten. Conform het raadsbesluit is deze aanpassing verwerkt in deze FIRAP.

1a.5 Verkiezingen

Voor de verkiezingen in 2026 worden extra kosten verwacht. Deze hebben betrekking op de organisatie van de verkiezingen, de screening en het inwerkprogramma voor de nieuwe raad, en het afscheid van de vertrekkende raads- en commissieleden. De kosten zijn geraamd overeenkomstig die van 2022.

1a.6 Verhoging bijdrage Rekenkamer

De Rekenkamer is eind 2023 geïnstalleerd en in 2024 van start gegaan. Het eerste onderzoek betreft het subsidiebeleid in alle vier de deelnemende gemeenten. Binnen het totale budget van circa € 80.000 is jaarlijks ongeveer € 55.000 beschikbaar voor het laten uitvoeren van onderzoeken. Aangezien het merendeel van het subsidieonderzoek in 2025 zal plaatsvinden, kan dit niet meer worden gedekt uit het budget van 2024. De kosten € 57.000 komen daarom ten laste van het budget 2025.

Daarnaast wil de Rekenkamer in 2025 twee nieuwe onderzoek opstarten: een quickscan naar de samenhang tussen controle-instrumentaria binnen de gemeenten, en een kleinschalig inhoudelijk onderzoek. De geraamde kosten hiervoor bedragen € 50.000.

Om deze reden vraagt de rekenkamer eenmalig voor 2025 een extra budget van €52.000 (€57.000 -/- €55.000 +/- €50.000), waarvan de bijdrage van Heiloo ongeveer € 12000 is.

1a.7 Verhoging bijdrage raadsleden per 1 januari 2025

Per 1 januari 2025 wordt de vergoeding raadsleden, conform het Rechtspositiebesluit (landelijke wetgeving), verhoogd van € 1155,70 per maand naar

€ 1240,07. Dit betekent een structurele verhoging van de totale bijdrage voor de 19 raadsleden van € 19.200 per jaar.

Daarnaast wordt het Rechtspositiebesluit per diezelfde datum aangepast ten aanzien van de voorzieningen, met name artikel 3.1.9. Dit artikel betreft verzekeringen bij arbeidsongeschiktheid, ouderdom en overlijden. Als gevolg hiervan wordt de begroting verhoogd met € 14.800.

1a.8 Raad eindheffing Werkkostenregeling

Eindheffing WKR wordt jaarlijks berekend en is nooit in begroting opgenomen. College krijgt 30% van totale eindheffing doorberekend. Omvang gebaseerd op realisatie 2024

1a.9 Griffie

De uitbreiding van de formatie van de griffie was nog niet volledig opgenomen in de begroting. Ook zijn er in 2025 extra kosten vanwege vervanging in verband met langdurige ziekte.

1a.10 Extra inzet regiosecretaris

Extra uren inzet (0.2 FTE) regiosecretaris voor de regionale werkgroep Regio Alkmaar.

1a.11 Verklaring Omtrent Gedrag

De opbrengsten worden aangepast op basis van de historische cijfers.

1b.1 Leerlingenvervoer- eigen bijdrage

Sinds de invoering van de nieuwe verordening zijn er bijna geen inkomsten meer uit het heffen van een eigen bijdrage op leerlingenvervoer. Dit omdat deze alleen nog opgelegd wordt aan ouders van kinderen die onderwijs volgen op basis van religieuze voorkeur en is inkomensafhankelijk. De begroting wordt hierop aangepast, door de inkomsten af te ramen. Een enkele keer kan dit nog voorkomen, maar de verwachting is dat de inkomsten de komende jaren veelal nihil zijn of indien zich dit wel voordoet maximaal € 300 euro bedragen.

1b.2 Leerlingenvervoer – kosten

De meerjarenbegroting is bij de 1e firap 2024/Kadernota 2025 bijgeraamd naar het niveau van 2023 inclusief een verwachte kostenstijging. Bij de jaarrekening 2024 is geconstateerd dat de kosten lager zijn uitgekomen dan begroot. Dit doordat bij een vrijwel gelijkblijvend aantal leerlingen het aantal ritten is afgenomen. Onder meer doordat bij de aanvraag consequent gekeken wordt naar de verantwoordelijkheid en mogelijkheden van ouders zelf. De begroting 2025 en verder wordt bijgesteld naar het niveau van 2024 inclusief prijsindexatie 2025 van 1,5%, dit leidt tot een voordeel van € 19.800 in 2025 oplopend naar € 38.000 structureel vanaf 2028 (rekening houdend met een mogelijke prijsindexatie van 3,5% in 2026) (waarbij de begroting na 2026 gelijk is aan 2026).

1b.3 Regiotaxi

In de meerjarenbegroting van de regiotaxi was nog een jaarlijkse stijging opgenomen, echter de begrotingssystematiek bij de Wmo en de Jeugd is dat

een verwachte stijging alleen in het begrotingsjaar wordt verwerkt. Dit aangezien in de meerjarenbegroting van de algemene uitkering ook geen rekening wordt gehouden met een jaarlijkse stijging. Met deze mutatie is de begroting na 2026 gelijk aan het jaar 2026.

1b.4 Jaarlijkse subsidies

Aframen i.v.m. onderbenutting budget (budget was eerder per abuis verschoven ipv af-geraamd)

1b.5 Verzuimcoach i.v.m. nieuwkomers

In november 2023 heeft het college besloten het project Verzuimcoach ISK & Entree vanuit het voortijdig schoolverlaten-programma (VSV) voort te zetten voor de periode van 2024-2027. Destijds leken deze kosten te passen binnen het bestaande budget, nu blijkt dat niet het geval. Met deze mutatie worden de kosten voor de verzuimcoach begroot voor 2024 t/m 2027. Het is een wettelijke taak om invulling te geven aan het voorkomen van vroegtijdige schoolverlating. De kosten voor de inzet van de verzuimcoach worden voor 60% betaald door het Horizon College en voor 40% door de gemeenten Alkmaar, Dijk en Waard, Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo. De verdeelsleutel is bepaald aan de hand van de verdeling van de kwalificatieplichtmiddelen dat is gebaseerd op het aantal leerlingen in de gemeenten.

1b.6 Het Regionaal Expert Team (RET)

Het Regionaal Expert Team (RET) is een overleg met experts vanuit verschillende jeugdzorgaanbieders. De bedoeling van een expertteam is dat voor elk kind, ongeacht de complexiteit van de zorgvraag en wachtlijsten bij aanbieders, op korte termijn passende hulp wordt georganiseerd. Sinds 2023 loopt er een samenwerkingsconvenant met jeugdaanbieders, gecertificeerde instellingen, gemeenten en onderwijs. Voorgaande jaren zijn de kosten gedekt uit gemeentelijk budget en het transformatiefonds. Vanaf 2026 zijn er geen middelen meer beschikbaar vanuit het transformatiefonds.

Een RET is in elke regio ontstaan na een opdracht vanuit het ministerie van VWS. In het wetsvoorstel dat momenteel in voorbereiding is, wordt het RET opgenomen in de Jeugdwet als verplichting voor elke regio. Eerder is geconstateerd dat het structureel opgenomen bedrag ad. € 8.900 niet toereikend was. De begroting is alleen t/m 2025 incidenteel opgehoogd. Voor nu wordt voorgesteld om deze wederom alleen incidenteel op te hogen voor 2026 en 2027, dit aangezien dit jaar en volgend jaar onderzocht wordt hoe structureel vervolg te geven aan het RET. Er wordt gekeken naar onder andere mogelijkheden tot bovenregionale samenwerkingen en gezamenlijke expertiseontwikkeling etc. Dat kan leiden tot een ander benodigd begrotingsbedrag.

1b.7 Indexering inkoop Jeugd en schoolteams in het voortgezet onderwijs

In het voortgezet onderwijs (VO) adviseren de coaches van het Jeugd en Schoolteam (J&S) leerlingen die extra onderwijs- en ondersteuningsbehoeften. Wanneer er intensievere en specialistische jeugdhulp nodig is, kan de coach ouders en jongere verwijzen naar een passend hulpaanbod.

De indexatie van de inkoop is 4.9%

1b.8 Budget onderwijsbeleid en leerlingzaken

Uit de analyse van het restantbudget bij de jaarrekening 2024 is gebleken dat de begroting onjuist is. In het verleden is een budget geraamd, waar jaarlijks geen besteding tegenover staat. Dit budget kan worden afgeramd.

1b.9 Jeugdzorg in natura

De huidige begroting 2025 en meerjarenraming is nog gebaseerd op de realisatie van 2023 inclusief verwachte ontwikkelingen waaronder prijsindexatie (verwerkte prijsindexatie 2025: 3,8%) en verwachte volumeontwikkeling t/m 2025 (3,5% in 2024 en aanvullend 2% in 2025). Uit de realisatie van 2024 blijkt een kostenstijging van circa 30% ten opzichte van de realisatie 2023 (exclusief prijsindexatie). Van deze stijging wordt ongeveer de helft veroorzaakt door hogere gemiddelde kosten van de 10 cliënten met hoogste zorguitgaven. De overige stijging wordt veroorzaakt door een stijging van de gemiddelde kosten per cliënt van alle overige cliënten. Het aantal unieke cliënten is vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van 2023. De geconstateerde kostenstijging in 2024 is bij de 2e firap 2024 vooralsnog alleen incidenteel bijgesteld.

Op basis van de realisatie 2024 is nu een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en 2026, dit leidt tot de voorgestelde bijraming. De prognose is als volgt opgebouwd; de realisatie 2024 is verhoogd met de prijsindexatie. Op de realisatie 2024 is € 50.000 in mindering gebracht voor 2025 en aanvullend € 150.000 voor 2026, de verwachting is namelijk dat de kosten afnemen van een aantal cliënten met hoge zorguitgaven. In de begroting 2025 was rekening gehouden met een prijsindexatie van 3,8%, voor 2025 betreft de daadwerkelijke prijsindexatie 4,91%. In de begroting 2026 was nog geen prijsindexatie verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar, de prijsindexatie is voor 2026 ingeschat op 4%. Tot en met het begrotingjaar 2025 was rekening gehouden met een jaarlijkse structurele stijging van kosten door toename van het aantal cliënten en zorgzwaarte, in de nieuwe prognose is de aanname verwerkt dat deze jaarlijkse stijging vanaf 2025 0% is, dit aangezien de verwachting is dat het aantal cliënten stabiliseert en het effect van de nieuwe inkoop zichtbaar zal moeten zijn.

1b.10 PGB Jeugd

Op basis van de verwachte realisatie 2024 is een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en verder voor de pgb's (persoonsgebonden budgetten). Dit leidt tot een voordeel in de begroting. Het aantal jeugdigen met een pgb neemt de afgelopen jaren af, dit is mede tot stand gekomen door het toepassen van de beheersmaatregel toetsen op eigen kracht en gebruikelijke zorg en is vastgelegd in de Verordening WMO 2015 en Jeugd. Het aantal jeugdigen met een pgb is in 2024 wederom afgenomen.

1b.11 Huishoudelijke ondersteuning zorg in natura

De huidige begroting 2025 en meerjarenraming is gebaseerd op de realisatie van 2023 inclusief verwachte ontwikkelingen waaronder prijsindexatie (verwerkte prijsindexatie 2025: 3,8%) en verwachte volumeontwikkeling op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel (5% in 2024 en aanvullend 5% in 2025). Uit de realisatie van 2024 blijkt een lagere kostenstijging (-3%) dan verwacht, het aantal cliënten is gestegen met 3%, dit terwijl rekening was gehouden met een volumestijging van 5%.

Op basis van de realisatie 2024 is een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en 2026, dit leidt per saldo tot de voorgestelde aframing in 2025 en bijraming vanaf 2026. De prognose is als volgt opgebouwd; de realisatie 2024 is verhoogd met de prijsindexatie. In de begroting 2025 was rekening gehouden met een prijsindexatie van 3,8%, voor 2025 betreft de daadwerkelijke prijsindexatie 4,5%. In de begroting 2026 was nog geen prijsindexatie verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar, de prijsindexatie is voor 2026 ingeschat op 4%. Tot en met het begrotingjaar 2025 was rekening gehouden met een jaarlijkse structurele stijging van kosten door toename van het aantal cliënten en zorgwaarde op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel van de VNG, in de nieuwe prognose is uitgegaan van de meest recente berekening vanuit het Wmo-voorspelmodel van de VNG. Dit leidt voor het jaar 2025 tot een verwacht stijgingspercentage van 4% in 2025 en aanvullend 5% in 2026. In de begroting 2026 was nog geen verwachte volumestijging verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar.

1b.12 DoorschuifBTW

DoorschuifBTW GGD NH

1b.13 Deelnemersbijdrage Jeugd GGD

De deelnemersbijdrage jeugdgezondheidszorg GGD wordt conform de begroting van de GGD verhoogd in verband met een prijsindexatie.

1b. 14 controle kinderopvang GGD - administratieve begrotingswijziging

De controle van de kinderopvang, Peuterspeelplaatsen en gastouderbureaus behoren onder de programmakosten van de GGD en moeten als zodanig ook daar begroot worden. Alleen de kosten van de Peutermonitor vallen onder de algemene goederen en diensten.

De controle van de kinderopvang, Peuterspeelplaatsen en gastouderbureaus behoren onder de programmakosten van de GGD en moeten als zodanig ook daar begroot worden. Doordat de controles uitgebreid zijn met 0,3 uur en door een prijsindexatie zijn de kosten in 2025 hoger dan begroot.

1b.15 Wmo Begeleiding - zorg in natura

De huidige begroting 2025 en meerjarenraming is gebaseerd op de realisatie van 2023 inclusief verwachte ontwikkelingen waaronder prijsindexatie (verwerkte prijsindexatie 2025: 3,8%) en verwachte volume ontwikkeling op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel (3% in 2024 en aanvullend 2% in 2025). Uit de realisatie van 2024 blijkt een lagere kostenstijging (13%) dan verwacht (exclusief prijsindexatie), veroorzaakt door zowel een afname van het aantal unieke cliënten als lagere gemiddelde kosten per cliënt.

Op basis van de realisatie 2024 is een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en 2026, dit leidt per saldo tot de voorgestelde aframing van € 254.200 in 2025 en vanaf 2026 structureel € 154.200. De prognose is als volgt opgebouwd; de realisatie 2024 is verhoogd met de prijsindexatie. In de begroting 2025 was rekening gehouden met een prijsindexatie van 3,8%, voor 2025 betreft de daadwerkelijke prijsindexatie 4,91%. In de begroting 2026 was nog geen prijsindexatie verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar, de

prijnsindexatie is voor 2026 ingeschat op 4%. Tot en met het begrotingjaar 2025 was rekening gehouden met een jaarlijkse structurele stijging van kosten door toename van het aantal cliënten en zorgzwaarte op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel van de VNG, in de nieuwe prognose is uitgegaan van de meest recente berekening vanuit het Wmo-voorspelmodel van de VNG. Dit leidt voor het jaar 2025 tot een verwacht stijgingspercentage van 2% in 2025 en aanvullend 2% in 2026. In de begroting 2026 was nog geen verwachte volumestijging verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar.

1b.16 Wmo Begeleiding – Persoonsgebonden budget (Pgb)

Op basis van de verwachte realisatie 2024 is een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en verder voor de pgb's (persoonsgebonden budgetten). Dit leidt tot een voordeel in de begroting, veroorzaakt door een daling van het aantal cliënten.

1b.17 Wmo Hulpmiddelen

De huidige begroting 2025 en meerjarenraming van de hulpmiddelen (waaronder woningaanpassingen, trapliften, overige hulpmiddelen woonvoorzieningen, scootmobielen, overige individuele vervoervoorzieningen en rolstoelen) is gebaseerd op de realisatie van 2023 inclusief verwachte ontwikkelingen waaronder prijsindexatie (verwerkte prijsindexatie 2025: 4%) en verwachte volume ontwikkeling op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel (2% in 2024 en aanvullend 2% in 2025). Uit de realisatie van 2024 blijkt een lagere kostenstijging (21%) dan verwacht, veroorzaakt door een afname van het aantal unieke cliënten op een aantal onderdelen en door het verstrekken van minder dure voorzieningen.

Op basis van de realisatie 2024 is een nieuwe prognose opgesteld voor 2025 en 2026, dit leidt per saldo tot de voorgestelde aframing van € 59.300 in 2025 en structureel € 32.800 vanaf 2026, naast de opgenomen aframing in de ombuigingsvoorstellen. De prognose is als volgt opgebouwd; de realisatie 2024 is als basis genomen en verhoogd met de prijsindexatie. In de begroting 2025 was rekening gehouden met een prijsindexatie van 4%, voor 2025 betreft de daadwerkelijke gemiddelde prijsindexatie 3,8%. In de begroting 2026 was nog geen prijsindexatie verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar, de prijsindexatie is voor 2026 ingeschat op 4%. Tot en met het begrotingjaar 2025 was rekening gehouden met een jaarlijkse structurele stijging van kosten door toename van het aantal cliënten en zorgzwaarte op basis van historische ontwikkeling en het Wmo-voorspelmodel van de VNG, in de nieuwe prognose is uitgegaan van de meest recente berekening vanuit het Wmo-voorspelmodel van de VNG en op basis van historische ontwikkelingen. Dit leidt voor het jaar 2025 tot een verwacht stijgingspercentage van 1% in 2025 en aanvullend 1% in 2026. In de begroting 2026 was nog geen verwachte volumestijging verwerkt, dit wordt bij een 1e firap/Kadernota alleen toegepast in het huidige en daaropvolgende begrotingsjaar.

1b 18 Project Opvang Oekraïne

In februari verlengde het college de bestuursopdracht aan BUCH voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen tot eind 2025. Vanwege de aanhoudende oorlog blijft opvang noodzakelijk. Het benodigde budget van € 246.804 (incl. € 31.667 niet-compensabele BTW) wordt gedekt uit rijksmiddelen via de Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne.

Vanaf 1 januari 2025 moeten meerderjarige Oekraïense ontheemden met een eigen inkomen die in gemeentelijke opvang verblijven, een eigen bijdrage betalen voor gas, water en elektra. Dit is geregeld in de landelijke Regeling opvang ontheemden Oekraïne (RooO). De gemeente verzorgt de opvang en het leefgeld, terwijl Zaffier de uitvoering doet. De kosten voor uitvoering worden volledig door het Rijk vergoed, waardoor de regeling budgetneutraal is.

Oekraïners zonder werk ontvangen leefgeld, dat volledig door het Rijk wordt vergoed. Daarnaast wordt extra geld ingezet voor taallessen, aangezien de bestaande WEB-gelden daarvoor onvoldoende zijn. De uitvoeringskosten van Zaffier voor het verwerken van leefgelduitkeringen worden eveneens vergoed door het Rijk.

Voor de opvang van Oekraïense ontheemden in 2025 ontvangt de gemeente rijksvergoeding op basis van een normbedrag (€ 44 per plek per dag).

Deze subsidie is hoger dan de verwachte kosten, wat resulteert in een begrotingsvoordeel van € 170.000 (V)

Ten onrechte is een begrotingsbedrag blijven staan bij afschrijving en toegerekende omslagrente. Dit bedrag is niet van toepassing op het Project Opvang Oekraïne en is gecorrigeerd. Dit levert een voordeel op van € 246.000 (V).

1b.19 Subsidie bibliotheek

Overheveling van de decentralisatie uitkering vanuit de september circulaire van algemene goederen en diensten naar incidentele subsidies voor de bibliotheek.

1b.20 Openbare bibliotheek

Al jaren is er structureel geld over op dit grootboek en kostensoort, waardoor het nu structureel wordt afgeraamd.

1b. 21 Buurtsportcoaches

Vanaf 2024 zijn er extra SPUK middelen van €13.500 beschikbaar gesteld voor de inzet van buurtsportcoaches. De inkomsten zijn vanaf 2025 wel structureel bijgeraamd, maar de kosten voor de inzet van deze buurtsportcoaches waren nog niet structureel bijgeraamd. In de bijraming van €14.000 zit nog een klein bedrag aan prijscompensatie voor de kosten van de website.

1b .22 Indexatie eenmalige subsidies

De indexatie 2026 op eenmalige subsidies is berekend op basis van het Cpi (Inflatie, nationale consumentenprijsindex) en komt uit op 2,6%. Eerder is gerekend met 2,8% gebaseerd op het Cpi van 2025. Hierdoor ontstaat een klein voordeel vanaf 2026.

1b.23 Vluchtelingen werk

Uit analyse op de historische en verwachte uitnutting op dit budget, blijkt dat minder budget nodig is dan begroot.

1b.24 Gehandicapten parkeerkaarten

De afgelopen jaren zijn de inkomsten van gehandicapten parkeerkaarten toegenomen, de begroting is hier structureel op aangepast. Echter de

proceskosten voor de aanvraag en uitgifte van gehandicapten parkeerkaarten zijn hierdoor ook gestegen, echter dit is jaarlijks in de begroting alleen incidenteel aangepast. Voorgesteld wordt de kosten structureel bij te ramen naar het niveau van de werkelijke kosten 2023/2024.

1b.25 Verhogen budget schoonmaakkosten de Hoed

Op basis van afspraken met de dienstverlener dienen de budgetten te worden verhoogd.

1b.26 Beveiligingskosten de Kring

Budgetteren beveiligingskosten

1b.27 Verwerking projectkosten De Hoed en de Kring

Voor de uitvoering van het college advies over de uitvoering van scenario 2b (upgrade schoolgebouwen De Hoed en de Kring) worden de projectkosten verwerkt.

1b.29 Bijdrage GR Concensus

Aanpassing bijdrage Concensus op basis van de Kadernota 2026-2029 van Concensus.

1b.30 Bijdrage GR Zaffier

Aanpassing bijdrage Zaffier op basis van de Kadernota 2026-2029 van Zaffier.

1b.31 Het Baafje

Voor 2026 gebaseerd op scenario 0, voor 2027 gebaseerd op scenario 2a

1c.1 Forensische Geneeskunde GGD lijkschouwing

De kosten voor lijkschouwing zijn altijd verantwoord onder overige goederen en diensten, maar horen onder de programmakosten van de GGD.

1c.2 Beveiligingskosten brandweerkazerne

Budgetteren beveiligingskosten

1c.3 Bijdrage GR Veiligheidsregio

Aanpassing bijdrage Veiligheidsregio op basis van de Kadernota 2026-2029 van de Veiligheidsregio.

Ombuigingen

1.1 Afschalen inkoop Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC)

Inkoop van de Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC) wordt verlaagd naar het niveau van de inkomsten die worden ontvangen van het Rijk (specifieke uitkering). Onder de BRC vallen o.a. de buursportcoaches en cultuurcoaches.

1.2 Jeugdhulp medewerker bij huisarts

Extra inzet van jeugdhulpmedewerkers bij huisartsen zorgt voor een besparing op de jeugdzorgkosten waarmee de stijging van de kosten voor jeugdhulp afvlakt.

Het voorstel is om de formatie bij Werkorganisatie BUCH uit te breiden met 3 fte.

1.3 Jeugdhulp specialist

Intensiveren inzet jeugdhulpspecialist. Op dit moment zijn twee jeugdhulpspecialisten werkzaam binnen de BUCH-werkorganisatie om onder andere vooraf kritisch mee te kijken naar de in te zetten zorg bij cliënten met een complexe/intensieve zorgvraag. Dit levert een besparing op doordat onnodige stapeling van zorg wordt voorkomen.

Voorstel is om de formatie uit te breiden met 1 fte BUCH breed.

1.4 Budget te voorbereiding Beschermd wonen

Dit budget is beschikbaar voor Beschermd Wonen (de begeleiding van GGZ-cliënten die in de wijk gaan wonen). De middelen voor de gemeente Heiloo zitten nu nog bij de gemeente Alkmaar (centrumgemeente voor de hele regio). Een nieuw wet regelt dat deze middelen naar de gemeenten toe gaan. Deze nieuwe wet wordt steeds uitgesteld door het rijk.

1.5 WMO hulpmiddelen instellen budgetplafond bij woningaanpassingen

Door de inzet op de verkennende gesprekken blijft het gebruik van hulpmiddelen waaronder woningaanpassingen stabiel. Het instellen van een budgetplafond bij woningaanpassingen voorkomt hoge kosten.

Vooralsnog wordt als doel gesteld om de realisatie vanaf 2026 in basis op hetzelfde niveau te houden als de prognose 2024 (exclusief prijsindexatie).

1.6 Inzet extra toezichthouder 0,89 fte BUCH breed

De inzet van een extra Toezichthouder Wmo/Jeugd (0,89 fte BUCH-breed) kan zorgen voor een besparing op de uitgaven jeugd en Wmo.

Landelijk en lokaal zijn er signalen van onrechtmatige, ongepaste en/of niet doelmatige inzet van Jeugdhulp en Wmo door zorgaanbieders. Met een intensivering kunnen meer controles gedaan worden en daardoor ontstaat een betere beheersing van kosten

1.7 Vaststellen normenkader Wmo begeleiding

Het vaststellen van een nieuw normenkader Wmo begeleiding heeft als doel het aantal uren aan te scherpen dat voor begeleiding per week per client wordt toegekend. Dit zorgt voor een besparing in de kosten.

1.8 Regionale samenwerking Regio Alkmaar

De gemeente Heiloo heeft de volgende mogelijkheden als ombuiging:

- 1) Opzeggen bestuursconvenant Regio Alkmaar;
- 2) Verlagen van de bijdrage aan de Regio Alkmaar.

De gemeente Heiloo zet in om in overleg met de samenwerkingspartners te bekijken of de bijdrage verlaagd kan worden aan de Regio Alkmaar

Programma 2: Een aantrekkelijke gemeente

2A. Cultuur, recreatie en toerisme

2A. Inleiding

Erfgoed

Het erfgoed van Heiloo is divers en belangrijk. Daar willen we goed voor blijven zorgen.

De afgelopen jaren is er gewerkt aan een aantal erfgoedprojecten:

- Kerkenvisie Heiloo
- Werken aan kaders voor de verduurzaming van monumenten
- Actualisatie archeologie: verwachtingen- en beleidskaart

We willen dat deze projecten, voor zover nodig, afgerond worden in 2025 én vertaald worden naar een goede implementatie.

Recreatie en toerisme

We willen onze lokale cultuur en economie versterken door het aantrekken van meer bezoekers naar Heiloo.

2A. Trends en ontwikkelingen

Erfgoed

1. Nieuwe verplichtingen onder de Omgevingswet

- Archeologiebeleid op basis van aantoonbaar verwachte waarden;
- Cultuurhistorische waarden inventariseren. Ook de niet beschermde waarden;
- Definiëren 'de omgeving van een monument' (Bkl art. 5.130).

2. Omzetten van bestemmingsplannen en bruidsschat naar het omgevingsplan

- Reparatie omissies in verouderde bestemmingsplannen. Deze missen cultuurhistorische en/of archeologische afwegingen en regels.

Recreatie en toerisme

Voor recreatie en toerisme geldt dat er geen nieuwe landelijke of regionale ontwikkelingen zijn anders dan die al waren voorzien.

2B. Economische vitaliteit

2B. Inleiding

Het beleid blijft in 2026 gericht op: samenwerking tussen de ondernemers, gebruikers, omwonenden en de gemeente leidt tot versterking van de aantrekkelijkheid van het winkelgebied/bedrijventerrein. Belangrijk speerpunt blijft het faciliteren van een veilig, aantrekkelijk economisch klimaat voor de vestiging van bedrijven om ook de lokale werkgelegenheid te stimuleren.

2B. Trends en ontwikkelingen

Voor economisch beleid geldt dat er geen nieuwe landelijke of regionale ontwikkelingen zijn anders dan die al waren voorzien. De focus blijft gericht op

- De drie detailhandel locaties ('t Loo, stationsgebied en het hoekstuk) faciliteren om een aantrekkelijk economisch klimaat te creëren voor nu en in de nabije toekomst.
- De bedrijventerreinen houden we schoon, heel en veilig en ondersteunen de bedrijvigheid.
- Het economisch beleid blijft er ook gericht om bedrijven te ondersteunen met de problematiek van de netcongestie en de arbeidsmarkt.

2C. Een bereikbare gemeente

2C. Inleiding

We zetten ons in voor een veilig, bereikbaar en leefbaar Heiloo. Daarbij staan drie ambities centraal: het realiseren van comfortabele en veilige doorfietsroutes, waaronder het fietsvriendelijk herinrichten van de Stationsweg; het beweegvriendelijk inrichten van de openbare ruimte zodat deze inwoners stimuleert om te wandelen en fietsen; en het zorgen voor een evenwichtige verdeling van het verkeer over de daarvoor bestemde wegen.

2C. Trends en ontwikkelingen

Verkeersveiligheid is een blijvend aandachtspunt op zowel regionaal als landelijk niveau. Het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 stuurt hierin aan op een risico- en datagestuurde aanpak. Vooral fietsers zijn kwetsbaar in het verkeer, mede door het toenemende gebruik van e-bikes en fatbikes

onder respectievelijk ouderen en jongeren. Specifiek vraagt de herinrichting van de Stationsweg (ETW30) en de Zeeweg (GOW30) onze blijvende aandacht.

In lijn met het in 2025 vastgestelde fietsbeleidsplan geven we verder invulling aan onze ambitie om Heiloo te ontwikkelen als fietsdorp. Een belangrijk onderdeel hiervan is de realisatie van de prioritaire doorfietsroute. De Westerweg vormt een essentiële schakel in het regionale doorfietsroutenetwerk van de regio Alkmaar en vraagt onze focus.

In het stationsgebied komt de regionale doorfietsroute samen met het openbaar vervoer. Samen met ProRail versterken we de fietsvoorzieningen om de overstap naar het OV richting de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord te verbeteren. Ondanks de druk op het openbaar vervoer door veranderende reispatronen, personeelstekorten en financiële onzekerheden, blijft een goede OV-verbinding essentieel voor de bereikbaarheid van Heiloo. We nemen actief deel aan regionale overleggen, zoals de uitrol van het Programma Hoogfrequent Spoor (PHS), en werken aan het saneren van de 'Niet Actief Beveiligde Overwegen' in het Heilooërbos.

Om onze ambities voor woningbouw en economie waar te maken, werken we niet alleen lokaal, maar ook samen met de regiogemeenten, de provincie Noord-Holland en het Rijk aan de bijbehorende bereikbaarheidsopgave. De Regionale Investeringsagenda Mobiliteit Regio Alkmaar (september 2024 vastgesteld) is het vertrekpunt. Voor de regionale bijdragen doen wij een verkenning naar de constructie (o.a. governance) van een Regionaal Investeringsfonds Mobiliteit Regio Alkmaar. Voor deze verkenning worden in de colleges van de gemeenten in regio Alkmaar de volgende uitgangspunten voorgelegd ter vaststelling: scope, looptijd, omvang, verdeelsleutel, bekostiging, fasering en periodieke evaluatie.

Financieel overzicht programma 2

Overzicht financiële mutaties

Omschrijving (toelichting)

Onderstaande een overzicht van de financiële mutaties van dit programma en daarna per mutatie een korte toelichting.

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de Kadernota 2025 blauw gearceerd. De mutaties met nieuw beleid worden vet getoond. PO = programmaonderdeel, kn = kadernota, fr = financiële rapportage, aut = autonoom, nb = nieuw beleid, N = nadeel, V = voordeel, S = structureel, I = incidenteel.

Omschrijving					2025	2026	2027	2028	2029	I/S					
Bedragen x € 1.000															
				Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2025-2029											
kn	aut	2a	1	Mutaties kapitaallasten programma 2	36	V	9	V	8	V	8	V	29	V	S
kn	aut	2a	2	Indexatie eenmalige subsidies			1	V	1	V	1	V	1	V	S
fr	aut	2a	3	Bijdrage regio Alkmaar	8	N	8	N	8	N	8	N	8	N	S
kn	aut	2a	4	Bijdrage GR RAUM			9	N	9	N	9	N	9	N	S
fr	aut	2c	1	Onderhoud vaste telpunten	35	N									I
fr	aut	2c	2	Uitvoeren onderzoek BO -MIRT	5	N									I
				Totaal mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026	11	N	7	N	8	N	8	N	13	V	
				Ombuigingen											
kn	aut	2	1	Subsidies			61	V	61	V	61	V	61	V	
kn	aut	2	2	Economische zaken			10	V	10	V	10	V	10	V	
kn	aut	2	3	Cultureelerfgoed			10	V	10	V	10	V	10	V	
kn	aut	2	4	Toerisme &recreatie			16	V	16	V	16	V	16	V	
				Totaal mutaties ombuigingen " pakket voorstel college"	0		97	V	97	V	97	V	97	V	
				Totaal mutaties na ombuigingen	11	N	89	V	89	V	89	V	110	V	

Financiële toelichting

2a.1 Mutatie kapitaallasten

Wijziging kapitaallasten naar aanleiding van mutaties in de investeringen voor dit programma.

2a.2 Indexatie eenmalige subsidies

De indexatie 2026 op eenmalige subsidies is berekend op basis van het Cpi (Inflatie, nationale consumentenprijsindex) en komt uit op 2,6%. Eerder is gerekend met 2,8% gebaseerd op het Cpi van 2025. Hierdoor ontstaat een klein voordeel vanaf 2026.

2a.3 Bijdrage regio Alkmaar

De bijdrage voor de uitvoeringskosten van de visie Recreatie en Toerisme regio Alkmaar moet nog worden toegevoegd aan de begroting 2025. (SJ: zie ook D744288)

2a.4 Bijdrage RAUM

Aanpassing bijdrage RAUM op basis van de Kadernota 2026-2029 RAUM.

2c.1 Onderhoud vast telpunten

Vanwege extra onderhoud vaste telpunten wordt extra budget aangevraagd. De telpunten zijn in 2024 aangeschaft. Vanaf 2025 wordt incidenteel budget aangevraagd. In 2025 wordt daarbij een aanbesteding gedaan om het onderhoud meerjarig weg te zetten. Hier wordt in de begroting verder budget voor aangevraagd.

2c.2 Uitvoeren onderzoek BO-MIRT

Vanwege het bovenregionaal uit te voeren onderzoek, voortgekomen uit de afspraak gemaakt in het BO- MIRT (bestuurlijk overleg Meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport) 2024, zijn er extra kosten ontstaan. De dekking hiervan wordt hierbij aangevraagd.

Ombuigingen

2.1 Subsidies

In het integraal beleidskader sociaal domein 2023-2026 'Iedereen doet mee!' wordt ingezet op een stevige sociale basis en het bieden van de juiste hulp en passende ondersteuning. Om deze koers in stand te houden worden alle partijen gevraagd mee te dragen in de ombuigingen en met partijen die onvoldoende aansluiten bij het beleid, worden de subsidierelaties beëindigd.

In de ombuigingsvoorstellen wordt er naar alle subsidies gekeken, dus breder dan alleen de sociale basis.

Scenario 1: Subsidies voor niet wettelijke taken verlagen met 5%. Subsidies voor wettelijke taken verlagen met 3%.

Scenario 2: Alle subsidies voor niet wettelijke taken worden geschrapt.

2.2 Economische zaken

Voorstel is om een besparing te realiseren door het halveren van de vrije beleidsmiddelen van economische zaken op de onderzoeksmiddelen, gemiddeld jaarlijks rond de € 20.000

2.3 Cultureel erfgoed

Alleen wettelijk taak, archeologische advisering, uitvoeren. De kosten van archeologische advisering kunnen grotendeels ten laste worden gebracht van (woning- en wegenbouw)projecten.

2.4 Toerisme& recreatie

Voorstel is de vrije middelen (post overige goederen en diensten) van € 16.000 weg te bezuinigen.
Alle materiele budgetten van recreatie en toerisme kunnen in theorie worden bezuinigd.

Programma 3: Een leefbare gemeente

3A. Wonen en leefomgeving

3A. Inleiding

Groene ring

Waar Heiloo langs de bestaande woonwijken wordt omzoomd door groen- en recreatiegebieden, ontbreekt dit voor Zandzoom. Vanuit de Overeenkomst Nieuwe Strandwal ligt er een opgave om ook hier in te zetten op voorzieningen voor natuur, landschap en recreatie, zodat de 'groene ring' rond Heiloo wordt gesloten.

Ontwikkelperspectief Noord-Holland Noord

In opdracht van het Rijk heeft de provincie een ruimtelijk voorstel voorbereid. Het voorstel is de opmaat naar een ruimtelijk arrangement waarin Rijk en provincie wederkerige afspraken maken over de ruimtelijk inpassing van wonen, bereikbaarheid, energie, economie, landbouw en natuur. Het opstellen van het ruimtelijk voorstel en het ruimtelijk arrangement is een cyclisch proces. Voor regio Noord-Holland Noord is geconstateerd dat een bovenregionale visie als basis voor het ruimtelijk voorstel op dit moment ontbreekt. Ook is geconstateerd dat grote bovenregionale opgaven die in Noord-Holland Noord spelen vragen om een integrale benadering en om een bijdrage van het Rijk. Hieruit volgt de behoefte om voor Noord-Holland Noord een ontwikkelperspectief op te stellen. Het ontwikkelperspectief zal de basis vormen voor het volgende ruimtelijk voorstel.

Vastgoedbeleid

We willen meer inzicht in de vastgoedportefeuille van de gemeente om gericht te kunnen sturen op onder andere de exploitatie, verduurzamen en onderhoud van de gemeentelijke eigendommen. Door gebouwen en gronden te bezitten kan de gemeente sturen op de kwaliteit van ruimtelijke ontwikkelingen en maatschappelijke doelen realiseren.

Wonen

Wij vinden het van belang dat Heiloo een divers woningaanbod heeft en dat mensen op de woningmarkt kunnen starten en door kunnen stromen. We streven ernaar dat voor de totale som van het aantal woningen dat de komende 10 jaar wordt gerealiseerd in Heiloo inclusief Zandzoom, de verdeling 30/40/30 is. Dat wil zeggen 30% sociaal; 40% middenklasse woningen en 30% vrije sector woningen. Voor de 30% sociaal geldt dat hier zoveel mogelijk wordt ingezet op sociale huur. Gezien de woningnood is het belangrijk dat Zuiderloo snel wordt afgerond en Zandzoom snel gerealiseerd wordt.

Heiloo heeft de Woondeal 2.0 Regio Noord-Holland Noord ondertekend. We zullen ons inspannen om twee derde betaalbare woningbouw te gaan realiseren. Onder het betaalbare segment vallen:

- De sociale huurwoningen tot € 879,66 per maand (prijsspeil 2024)

- Middenhuur tot maximaal circa € 1.129,39 (prijspeil 2024)
- Koopwoningen met een aankoop prijs van maximaal € 390.000 (VON).

De woningbouwprogrammering van de nieuwbouw van sociale huurwoningen wordt zo ingepland dat wordt toegewerkt naar een meer evenwichtige verdeling van de woningvoorraad met een streven naar 30% sociale huurwoningen in de woonvoorraad.

De eerste jaren zal het aandeel betaalbare huur- en koopwoningen lager zijn. Reeds vastgelegde afspraken met ontwikkelaars worden niet opengebroken in verband met voorkomen van vertraging. Extra inzet op betaalbare woningbouw komt daarom op de middellange termijn terug in de realisatiecijfers.

3A. Trends en ontwikkelingen

Ontwikkelperspectief Noord Holland Noord

Het proces van inventariseren, formuleren van opgaven, wat moet leiden tot een koers bepaling voor het gehele gebied zet zich voort in 2026. Alle ruimtelijke opgaven lijken op dit moment afhankelijk van concrete actie van de rijksoverheid om de impasse op wonen, natuur en landbouw te doorbreken. Zolang die impasse voort bestaat is het de rechtspraak die de aanwezige beslisruimte steeds verder inperkt.

Wet Versterking regie op de volkshuisvesting (wvrv)

De VNG verwacht (april 2025) dat de wet op 1 januari 2026 in werking treedt. Deze wet heeft forse gevolgen voor het lokale volkshuisvestingsbeleid.

De Wet versterking regie volkshuisvesting (Wvrv) zorgt voor de wettelijke verankering van alles wat er de afgelopen jaren op het gebied van volkshuisvesting in gang is gezet. Overheden krijgen hiermee de wettelijke instrumenten in handen om met meer regie, en meer tempo, meer betaalbare woningen te bouwen. Wanneer de Wvrv in werking treedt, krijgen gemeenten een termijn om een volkshuisvestingsprogramma en daarmee ook woonzorgbeleid op te stellen.

Een ander belangrijk onderdeel is de verplichting om een huisvestingsverordening met urgentieregeling vast te stellen. Hierin moeten gemeenten onder andere een urgentieregeling opnemen voor kwetsbare groepen. Daarnaast moeten gemeenten via zogenaamde fair share-afspraken in de regio zorgen voor een eerlijke verdeling van woningen voor groepen die niet zelfredzaam zijn op de woningmarkt. Hiervoor dient de Huisvestingsverordening te worden aangepast. Vooralsnog wordt er door de VNG van uit gegaan dat het volkshuisvestingsprogramma en de huisvestingsverordening voor 1 januari 2027 moeten zijn vastgesteld.

Een volkshuisvestingsprogramma omvat onder meer:

- Twee derde betaalbare woningen
- Balans in de woningvoorraad
- Woningbouw en woningbouwprogrammering

- Flexwoningen
- Verduurzaming
- Leefbaarheid
- Doorstroming
- Woonbehoefte en -opgave aandachtsgroepen en ouderen
- Zorg en ondersteuning en relatie tot wonen

Deze laatste twee onderdelen vallen onder de Woonzorgvisie zoals beschreven in programma 'Een thuis voor iedereen'.

Wet nieuwe regels inzake huisvesting vergunninghouders (Wijziging van de Huisvestingswet 2014).

Dit gaat over het verbod op voorrang voor vergunninghouders. Als deze wet wordt aangenomen wordt het verboden voor gemeenten om vergunninghouders voorrang te verlenen op de grond dat zij vergunninghouder zijn. De verwachting is dat na inwerkingtreding van deze wet de Huisvestingsverordening moet worden aangepast.

3B. Duurzaamheid en milieu

3B. Inleiding

Klimaat

Het Programma Klimaat zal zich in 2025 verder ontwikkelen op basis van een nieuw Programmaplan 2025 - 2030. Op basis van steeds meer kaders vanuit EU en Rijk, maar ook met meer juridische en financiële middelen om uitvoering te geven aan de doelen in de Klimaatwet. Met meer mensen en meer middelen, met meer mogelijkheden dus. Handen uit steeds meer mouwen om de enorme klus van de duurzaamheidstransitie te helpen vormgeven. Meer samen ook, met collega's uit verschillende domeinen, teams en disciplines. En vooral meer samen met bewoners, bewonersinitiatieven en ondernemers in onze gemeenten.

De gemeente blijft haar rol invullen als regisseur van de duurzaamheidstransitie, maar zeker ook als facilitator. Ten dienste van initiatieven uit de samenleving, van mensen die hun eigen huis of bedrijf willen verduurzamen, al dan niet met elkaar. Als voorlichter en adviseur en met een beetje financiële hulp. Ook als aanjager of zelfs uitvoerder van projecten voor opwek van duurzame energie, voor circulaire economie en klimaatadaptatie. Voor duurzame mobiliteit en natuurlijk voor het (verder) verduurzamen van ons eigen vastgoed.

Milieutaken

Het realiseren en behouden van een schone, veilige en duurzame leefomgeving en zorgen hierbij dat we adequaat kunnen inspelen op maatschappelijke ontwikkelingen.

Ter bevordering van de gezondheid van onze inwoners wordt ingezet op beperking van vliegtuighinder en monitoring van vliegtuiggeluid.

3B. Trends en ontwikkelingen

Klimaat

- Conform in 2025 vastgestelde Warmteprogramma 2025 en Klimaatprogramma 2025-2030 en uitvoeringsprogramma's Circulaire economie en Klimaatadaptatie. *)
Bijkomende grote uitdaging is de energietransitie vorm te geven ondanks de netcongestie: focus op besparen van energie, opwek en verbruik bij elkaar brengen, opslaan en slimmer (tijdgebonden) verbruiken.
- Verdere versnelling is nodig: het EU-doel van 90% CO2-reductie in 2040 dat door het kabinet in Den Haag overgenomen is, betekent dat in dat jaar vrijwel iedereen van het aardgas af moet zijn.

Milieutaken

- Naar aanleiding van het verzoek van de Regietafel biedt de OD NHN bij de conceptbegroting 2026 bezuinigingsscenario's van 3 en 5% aan en wordt duidelijk wat dit betekent voor de taakuitoefening. Tegelijkertijd moet de OD NHN per 1 april 2026 voldoen aan de robuustheidscriteria uit het Interbestuurlijk Programma versterking Vergunning-, Toezicht- en Handhavingssysteem (IBP-VTH). Hiervoor zijn financiële middelen nodig, die de deelnemende gemeenten door hun financiële situatie niet beschikbaar hebben. Per 1 april 2026 voldoen aan de robuustheidscriteria staat hierdoor onder druk.
- In de regio Alkmaar-IJmond-Haarlem wordt met de Bestuurlijke Agenda Vliegverkeer Schiphol planmatig inbreng over vlieghinderaspecten geleverd aan de overlegstructuren rondom Schiphol. In 2025 vindt een actualisatie van de bestuurlijke agenda plaats, waarmee de focus van de inbreng komt te liggen op het herstellen van de balans tussen het belang van een internationale luchthaven voor Nederland en de kwaliteit van de leefomgeving, specifiek voor omwonenden

*) red: eventueel linkjes toevoegen wanneer documenten vastgesteld zijn.

3C. Beheer en onderhoud

3C. Inleiding

We willen het groene karakter en de natuur van Heiloo behouden en waar dat kan versterken. Het groene karakter draagt een belangrijke bijdrage aan het verbeteren van de biodiversiteit en klimaatadaptatie. Heiloo is een leefbare, klimaatbestendige gemeente waarin natuur en landschap worden gekoesterd en beschermd voor toekomstige generaties.

3C. Trends en ontwikkelingen

In lijn met actuele trends op het gebied van klimaatadaptatie, biodiversiteit en gezonde leefomgevingen, spelen we met het groenbeheer in op de veranderende behoeften van onze gemeente. Vanuit de vier thema's van het groenbeleidsplan – identiteit, gezondheid, biodiversiteit en klimaatadaptatie – geven we, op basis van het in 2025 geactualiseerde groenbeheerplan, richting aan het onderhoud en beheer van het gemeentelijk groen.

Ter bescherming van waardevol groen, zoals houtwallen en beeldbepalende bomen, leggen we in omgevingsplannen regels vast. Ook verbeteren we de registratie, bescherming en het onderhoud van bomen in parkbossen op basis van de richtlijnen van de Boomveiligheidsregistratie 2016.

We zien positieve ontwikkelingen op het gebied van biodiversiteit. Zo neemt de leefruimte voor bijen, vlinders en andere insecten toe, wat onder meer blijkt uit de nectarindex in de jaarlijkse Kleurkeur-rapportage. Herinrichtingen houden rekening met vergroening, wat bijdraagt aan het tegengaan van hittestress en het creëren van koelere, leefbaardere omgevingen — zowel in de openbare ruimte als op particulier terrein.

Om onze ambities te realiseren én te versterken, werken we intensief samen met partners als HHNK, Natuurmonumenten en Landschap Noord-Holland. Met hen verkennen we gezamenlijk kansen voor verdere vergroening binnen de gemeentegrenzen.

Financieel overzicht programma 3

Overzicht financiële mutaties

Omschrijving (toelichting)

Onderstaande een overzicht van de financiële mutaties van dit programma en daarna per mutatie een korte toelichting.

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de Kadernota 2025 blauw gearceerd. De mutaties met nieuw beleid worden vet getoond. PO = programmaonderdeel, kn = kadernota, fr = financiële rapportage, aut = autonoom, nb = nieuw beleid, N = nadeel, V = voordeel, S = structureel, I = incidenteel.

Omschrijving Bedragen x € 1.000					2025		2026		2027		2028		2029		I/S
Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2025-2029															
kn	aut	3a	1	Mutatie kapitaallasten programma 3	519	V	473	V	4.638	V	587	V	448	V	S
fr	aut	3a	2	Indexatie kosten licentie	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N	S
fr	aut	3a	3	Haalbaarheidsfase tijdelijke woonruimte	40	N									I
kn	aut	3a	4	Kadastrale informatie	10	N	10	N	10	N	10	N	10	N	S
fr	aut	3b	1	Geluidmeetpunten Heiloo	1	N									I
fr	aut	3b	2	Aanvullende bijdrage Omgevingsdienst NHN	38	N									I
kn	aut	3b	3	Bijdrage GR Omgevingsdienst			10	V	10	V	10	V	10	V	S
fr	aut	3b	4	Taxatiekosten Buk Buk	5	N									I
fr	aut	3c	1	Strategisch vastgoedbeleid	39	N									I
kn	aut	3c	2	Energietarieven	1	N	1	N							I
fr	aut	3c	3	Bijplaatsing knekelput	7	N									I
kn	aut	3c	4	Areaal uitbreiding openbare ruimte	23	N	23	N	23	N	23	N	23	N	S
fr	aut	3c	5	Actualiseren bomenlijst	25	N									I
fr	aut	3c	6	Uitvoeren Boomveiligheidscontrole	125	N									I
kn	aut	3c	7	Van asfalt naar gebakken stenen									11	V	S
kn	aut	3c	8	Doorschuiven uitname A9					4.115	N	129	N	129	N	I
				Totaal mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026	204	V	448	V	499	V	434	V	305	V	
Ombuigingen															
kn	aut	3	1	Openbaar groen en openluchtrecreatie			55		55		55		55		
kn	aut	3	2	Maaien en schouwen			30		30		30		30		
kn	aut	3	3	Speelplaatsen			15		15		15		15		
kn	aut	3	4	Milieubeheer			20		20		20		20		
kn	aut	3	5	Leges omgevingsvergunningen			42		84		84		84		
kn	aut	3	6	Omgevingsplan			36		36		36		36		
kn	aut	3	7	Klimaat scenario 2			92		92		92		92		
				Totaal mutaties ombuigingen " pakket voorstel college"	0		290	V	333	V	333	V	333	V	
Totaal mutaties na ombuigingen					204	V	738	V	832	V	767	V	638	V	

Financiële toelichting

3a.1 Mutatie kapitaallasten

Wijziging kapitaallasten naar aanleiding van mutaties in de investeringen voor dit programma.

3a.2 Indexatie kosten licentie

De kosten voor de verdeling van RX-missie worden doorbelast van de BUCH naar de gemeente. De werkelijke kosten zijn hoger dan oorspronkelijk structureel begroot, daarom is een aanpassing van de begroting nodig om dit te corrigeren.

3a.3 Haalbaarheidsfase tijdelijke woonruimte

Budget om uitvoering te kunnen geven aan de projectopdracht Tijdelijke Woonruimte Heiloo in overeenstemming met besluit college d.d. 3 maart 2025.

3a.4 Kadastrale informatie

Op basis van voorgaande jaren in lasten op kadastrale informatie wordt budget bijgeraamd. Het is jaarlijks lastig in te schatten hoe hoog de lasten worden. Dit is sterk afhankelijk van de wijzigingen in de openbare ruimte. Structureel is echter budget benodigd.

3b.1 Geluidmeetpunten Heiloo

In 2024 werd er door de raad een motie aangenomen om geluidmeetpunten te plaatsen in Heiloo en zo vlieghinder te meten. Destijds is daarvoor een offerte opgesteld waarin een bedrag van 15.000 werd genoemd. Door indexatie is dat bedrag in 2025 gestegen naar 16.467.

In 2024 werd er door de raad een motie aangenomen om geluidmeetpunten te plaatsen in Heiloo en zo vlieghinder te meten. Destijds is daarvoor een offerte opgesteld waarin een bedrag van 15.000 werd genoemd. Door indexatie is dat bedrag in 2025 gestegen naar 16.467.

3b.2 aanvullende bijdrage Omgevingsdienst NHN

Voor het Uitvoeringsprogramma 2025 van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord is een aanvullende bijdrage nodig om de uitvoering van de wettelijke taken te borgen.

3b.3 Bijdrage GR Omgevingsdienst

Aanpassing bijdrage Omgevingsdienst op basis van de Kadernota 2026-2029 van de omgevingsdienst.

3b.4 Taxatiekosten Buk Buk

Taxatiekosten voor de gemeentehuis en Buk Buk Bruno gebouw in verband met de mogelijke verkoop.

3c.1 Strategisch vastgoedbeleid

Op basis van het nieuwe vastgoedbeleid zal eveneens de administratie op orde worden gebracht met ondersteuning van een extern bureau.

3c.2 Energietarieven

Omdat de energietarieven begin 2025 lager zijn wordt voorgesteld om de tarieven voor 2027 en 2028 reeds vast te leggen. Om dit te bewerkstelligen wordt er een bedrijf ingehuurd om deze prijsfixaties vroegtijdig uit te voeren. Om deze reden wordt in 2025 en 2026 budget gevraagd ter dekking van deze kosten

3c.3 Bijplaatsing knekelput

De huidige knekelput was vol. Onlangs zijn een aantal graven geruimd waardoor een extra knekelput benodigd is.

3c.4 Areaal uitbreiding openbare ruimte

In 2021 is het groenbeheerplan Heiloo vastgesteld. Hierin is besloten jaarlijks ter dekking van areaaluitbreiding het inhuurbudget te verhogen met € 23.100. Omdat de meerjarenraming in 2021 liep tot 2025 is dit niet verder doorgezet. Hierbij wordt het alsnog aangevraagd.

3c.5 Actualiseren bomenlijst

In 2022 is de motie 'Toevoegen bomen aan de bomenlijst van Heiloo' aangenomen. Het college heeft n.a.v. deze motie de toezegging gedaan om in het nieuwe groenbeleidsplan het behoud van bomen op te nemen. In het groenbeleid staat dat er een lijst met waardevolle bomen komt met daarop monumentale bomen uit het landelijke register, de bijzondere en beschermwaardige gemeentelijke bomen en de bijzondere en beschermwaardige particuliere bomen.

3c.6 Uitvoeren Boomveiligheidscontrole

Om aan onze wettelijke zorgplicht voor boomveiligheid te voldoen is het noodzakelijk om een boomveiligheidscontrole uit te voeren voor bosplantsoenen. Deze wordt vooralsnog incidenteel uitgevoerd. Eind 2025 wordt een groenbeheerplan aangeleverd. Hierin zal structureel een weergave van de benodigde budgetten worden weergegeven en eventueel aangevraagd.

3c.7 Van asfalt naar gebakken stenen

In het wegenbeleidsplan is een jaarlijks investeringsbudget vastgesteld. Voorwaarde hierbij is dat het onderhoudsbudget jaarlijks daalt met € 10.500. Hierbij wordt dit verwerkt voor 2029

3c.8 Uitname mutatie reserve A9

Door vertraging van het project A9 wordt de uitname uit de reserve A9 doorgeschoven.

Ombuigingen

3.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

Een groot gedeelte van het exploitatiebudget (€ 200.000) is bestemd voor het uitvoeren van wettelijke taken in het kader van boombeheer van straat-, laan- en gazonbomen.

Het voorstel is om de bezuinigingsmogelijkheden die door de raad uit de Kadernota 2025 zijn gehaald opnieuw op te voeren.

3.2 Maaien en schouwen

Het budget voor maaien en schouwen is gedeeltelijk bestemd voor activiteiten met een wettelijke grondslag.

Begin 2024 zijn mogelijke bezuinigingen voorgesteld. Tijdens de raadsbehandeling van het Groenbeleidsplan Heiloo 2024-2034 is een motie aangenomen om 'deze mogelijke besparing te herzien en uit de kadernota te halen en daarnaast deze mogelijke efficiëntieslag structureel in te zetten voor groenbeleidszaken

Het voorstel is om de bezuinigingsmogelijkheden die door de raad uit de Kadernota 2025 zijn gehaald opnieuw op te voeren. Mocht de raad besluiten de bezuiniging door te voeren in de Kadernota van 2026 is de motie van gefaseerd maaien niet structureel uit te voeren.

3.3 Speelplaatsen

Een mogelijke bezuiniging kan zijn om de grootte van het areaal te halveren.

Voor de exacte besparing zal een doorrekening moeten worden gemaakt. Verwachting is dat dit beperkt blijft tot € 15.000.

3.4 Milieubeheer

Besparen op externe advisering, € 20.000

Sanering verkeerslawaaï ca en bijdrage omgevingsveiligheid zijn wettelijke taak (ca. 80%), Ombuiging is mogelijk op externe advisering m.b.t. Schiphol, stikstof en andere milieudossiers.

3.5 Leges omgevingsvergunningen

Kostendekkend maken van de leges.

De financiële gevolgen van de nieuwe tarieventabel zijn incidenteel verwerkt voor 2025. De genoemde financiële effecten zijn structureel.

3.6 Omgevingsplan

Later (maar nog op tijd) opleveren van 1e omgevingsplan. Het Incidentele deel voor de jaren 2026-2029 uitsmeren over de jaren 2026-2031 levert een relatieve kleine ombuiging op.

3.7 Klimaat scenario 2

Het Rijk betaalt 65% benodigde middelen (SPUK tot tenminste 2030), gemeente 30%. Samen bijna voldoende om doelen te halen. Elke bezuiniging brengt de gemeente verder van het wettelijke doel in 2030

1. Indien toch besloten moet worden dit doel (tijdelijk?) los te laten, lijkt halvering van de huidige gemeentelijke bijdrage de ondergrens.

2. Het Klimaatteam groeit in 2025/2026 naar circa 35 fte op basis van structurele loonkostensubsidie van vooral het Rijk (CDOKE-regeling).

Voorstel is om de korting op het Programma Klimaat te beperken tot maximaal 25%. Daarmee zijn zowel punt 1 als punt 2 nog net uitvoerbaar

Programma 4: Een financieel gezonde gemeente

4. Een financieel gezonde gemeente

4. Inleiding

Na verwerking van de meicirculaire 2025 is de begroting voor 2026 sluitend. Voor de jaren daarna is de situatie echter zorgelijker. De financiële positie van Heiloo blijft kwetsbaar, zonder aanvullende besparingen ontstaat er vanaf 2027 een structureel tekort. Het is daarom belangrijk om het eerder ingezette ombuigingstraject voort te zetten.

4. Trends en ontwikkelingen

De belangrijkste financiële uitdagingen van de komende jaren zijn:

- 1) Realiseren van de ombuigingen. Door de afname van middelen uit het gemeentefonds moet worden bezuinigd op uitgaven.
- 2) Ontwikkelingen in het sociaal domein. Betreft met name het (kunnen) beheersen van de kosten van de Jeugdzorg i.c.m. te lage rijksbijdragen om deze kosten te dekken.
- 3) Grip op de bijdragen aan de verschillende GR'en.
- 4) Ook wil het Rijk af van de zogenaamde specifieke uitkeringen (SPUK-gelden) en deze laten lopen via de algemene uitkering. Dit biedt gemeenten de mogelijkheid om de gelden in de toekomst meer naar eigen inzicht te besteden, alleen zal de opschorting naar alle waarschijnlijkheid gemoeid gaan met een korting van 10 procent.

Financieel overzicht programma 4

Overzicht financiële mutaties

Omschrijving (toelichting)

Onderstaande een overzicht van de financiële mutaties van dit programma en daarna per mutatie een korte toelichting.

In onderstaande tabel zijn de mutaties met betrekking tot de Kadernota 2025 blauw gearceerd. De mutaties met nieuw beleid worden vet getoond. PO = programmaonderdeel, kn = kadernota, fr = financiële rapportage, aut = autonoom, nb = nieuw beleid, N = nadeel, V = voordeel, S = structureel, I = incidenteel.

Omschrijving					2025	2026	2027	2028	2029	I/S					
Bedragen x € 1.000															
Mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2025-2029															
kn	aut	4	1	Mutatie kapitaallasten programma 4	18	V	1	N	1	N	1	N	4	V	S
kn	aut	4	2	Bijdrage GR Concensus			53	N	53	N	53	N	53	N	S
kn	aut	4	3	Bijdrage GR RHCA (regionaal archief)			11	N	11	N	11	N	11	N	S
kn	aut	4	4	Bijdrage BUCH			621	N	621	N	621	N	621	N	S
fr	aut	4	5	OZB woningen indexatie 2025	311	V	311	V	311	V	311	V	311	V	S
fr	aut	4	6	Bestuursopdracht gemeentewerf	15	N									I
kn	aut	4	7	Onderhoudskosten gebouwen	184	N	88	N	82	N	67	N	67	N	S
fr	aut	4	8	Correctie raming t.o.v. meicirculaire 2025	57	N							341	V	S
kn	aut	4	9	TB stelpost indexatie WMO demografie			95	V							I
fr	aut	4	10	Rente op leningen	42	V	61	V	544	V	522	V	279	V	S
				Totaal mutaties 1e Firap 2025/Kadernota 2026	115	V	305	N	88	V	82	V	185	V	
Bedragen x € 1.000					2025	2026	2027	2028	2029	I/S					
Ombuigingen															
kn	aut	4	1	Voorlichting			10	V	10	V	10	V	10	V	S
kn	aut	4	2	Precariobelasting			10	V	10	V	10	V	10	V	S
kn	aut	4	3	Forensenbelasting			7	V	10	V	10	V	10	V	S
kn	aut	4	4	Hondenbelasting			110	V	122	V	122	V	122	V	S
kn	aut	4	5	OZB - niet woningen			240	V	490	V	490	V	490	V	S
kn	aut	4	6	Stelpost coalitieakkoord			300	V	300	V	300	V	300	V	S
kn	aut	4	7	OZB woningen			537	V							I
kn	aut	4	8	Ombuigingen GR'en			PM		PM		PM		PM		
kn	aut	4	9	Afstoten vastgoed			PM		PM		PM		PM		
				Totaal mutaties ombuigingen " pakket voorstel college"			1.214	V	942	V	942	V	942	V	
Totaal mutaties na ombuigingen					115	V	909	V	1.031	V	1.024	V	1.128	V	

Financiële toelichting

4.1 Mutatie kapitaallasten

Wijziging kapitaallasten naar aanleiding van mutaties in de investeringen voor dit programma.

4.2 Bijdrage GR Consensus

Aanpassing bijdrage op basis van de Kadernota 2026-2029 Consensus.

4.3 Bijdrage GR RHCA (Regionaal archief)

Aanpassing bijdrage op basis van de Kadernota 2026-2029 RHCA.

4.4 Bijdrage GR BUCH

Aanpassing bijdrage op basis van de Kadernota 2026-2029 BUCH.

4.5 OZB woningen

De verwachte opbrengst gebaseerd op de indexatie van 2025.

4.6 Bestuursopdracht gemeentewerf

In 2024 is budget toegekend om de mogelijkheden bij een nieuwe gemeentewerf te onderzoeken. Dit onderzoek loopt door in 2025. Eind 2024 was nog € 15.000 over van het budget. Dit is in de jaarrekening niet overgeheveld naar 2025 en wordt hierbij opnieuw aangevraagd

4.7 Onderhoudskosten gebouwen

Op basis van afspraken met de dienstverlener moeten de budgetten worden verhoogd, inclusief de kosten voor koffiesetapparaten.

Door het langer openblijven van het Gemeentehuis zijn de kosten voor energie hoger. Dit is voor nu incidenteel meegenomen, omdat nog niet bekend is wat er precies met het pand gaat gebeuren.

4.8 Correctie raming gemeentefonds

Het bijstellen van de begroting met de indexatie van de algemene uitkering voor de jaarschijf 2029.

4.9 Stelpost indexatie Wmo demografie

De stelpost demografie wordt naar aanleiding van de meicirculaire 2025 teruggedraaid.

4.10 Rente op leningen

De rente op de geldleningen is geactualiseerd.

Ombuiging

4.1 Voorlichting

Minimale inzet op voorlichting en de daarbij behorende inzet van communicatiemiddelen, zoals fotografie en gemeentenieuws. Op het gemeentenieuws kan door de nieuwe aanbesteding mogelijk vanaf 2025 al een flinke ombuiging gerealiseerd worden.

4.2 Precariobelasting

Invoeren precariobelasting. Heiloo heft nu geen precariobelasting.

Precariobelasting wordt geheven over voorwerpen die zich in – onder of – boven, voor de openbare dienst bestemde grond bevinden. Dit kunnen diverse zaken betreffen zoals: terrassen, luifels, reclameborden, overkappingen etc.

4.3 Forensenbelasting

Invoeren forensenbelasting. Heiloo heft nu geen forensenbelasting.

Deze belasting kan geheven worden bij natuurlijke personen die een gemeubileerde woning meer dan 90 dagen voor zichzelf beschikbaar houden maar daar geen hoofdverblijf hebben.

4.5 OZB niet woningen

Verhoging van het tarief naar 0,5% voor niet-woningen. De verhoging van het tarief naar 0,5% zou (op basis van het areaal 2025) resulteren in een opbrengst van € 2.080.000. Voorgesteld wordt om de eventuele verhoging naar 0,5% gefaseerd in 2 jaar in te voeren.

4.6 Stelpost coalitieakkoord

Het aframen van het budget Stelpost coalitieakkoord

Op het moment van het aanbieden van de Programmabegroting 2023 heeft er een uitwerking plaatsgevonden van het collegeprogramma 2022-2026 in een concept uitvoeringsprogramma. Ter dekking van de lasten die samenhangen met de ambities uit het akkoord, is in de begroting een structurele stelpost van € 300.000 opgenomen.

4.7 OZB Woningen

Voor 2025 is voorzien in een verhoging van het OZB-tarief van 20,4% ten opzichte van 2024, dit volgt uit de toepassing van het landelijk gemiddelde OZB-tarief 2024 van 0,0909% (verwachting opbrengst € 5.600.000). Het voorgestelde uitgangspunt bestaat uit het volgen van het landelijk gemiddelde OZB-tarief van het voorafgaande jaar.

4.8 Ombuigingen GR'en

Aan de GR'en is gevraagd om bezuinigingsscenario's op te nemen in hun Kadernota 2026. Een aantal GR'en hebben aan de oproep gehoor gegeven en een aantal niet. GGD, RHCA, Veiligheidsregio, Zaffier en werkorganisatie de BUCH hebben een bezuinigingsscenario ingediend voor Heiloo. Cocensus, OD NHN, RAUM en VVI Alkmaar hebben geen bezuinigingsvoorstellen ingediend.

Het uiteindelijke definitieve financiële effect op de bijdrage van de gemeente Heiloo (en de mogelijke bezuiniging) is op dit moment nog niet bekend. Dit is afhankelijk van de besluiten van de algemeen besturen van de GR'en bij de Kadernota en vervolgens de Begroting.

4.9 Afstoten vastgoed

Voor besparingen op vastgoed valt grofweg in drie scenario's te denken:

1. Afstoten vastgoed - Exploitatiekosten (kosten baten analyse), ontwikkelpotentie en taxatie (boekwaarde vs marktwaarde).
2. Objecten aanhouden - Slimmer omgaan met ruimtegebruik en kostprijsdekkendehuur of commerciële huur doorvoeren.
3. Heroverweging investering - verwerving/investering niet voortzetten

Het afstoten van gemeentelijk vastgoed levert op termijn een voordeel op tussen de € 200.000 en € 300.000 jaarlijks.

Bijlagen

Bijlage 1: Stand reserves na kadernota

	Boekw. 31-12-2024	Toe-voeging 2025	Ont-trekking 2025	Boekw. 31-12-2025	Toe-voeging 2026	Ont- trekking 2026	Boekw. 31-12-2026	Toe-voeging 2027	Ont-trekking 2027	Boekw. 31-12-2027	Toe-voeging 2028	Ont-trekking 2028	Boekw. 31-12-2028	Toe-voeging 2029	Ont-trekking 2029	Boekw. 31-12-2029
Algemene reserve	11.274.750	3.788.000	833.046	14.229.704	0	0	14.229.704	0	0	14.229.704	0	0	14.229.704	0	0	14.229.704
Totaal algemene reserve	11.274.750	3.788.000	833.046	14.229.704	-	-	14.229.704	-	-	14.229.704	-	-	14.229.704	-	-	14.229.704
<u>Afschrijvingslasten:</u>																
Gebouw bibliotheek	1.236.389	0	68.509	1.167.880	0	68.509	1.099.371	0	68.509	1.030.862	0	68.509	962.353	0	68.509	893.844
Gebouw muziekschool	33.280	0	12.677	20.603	0	12.677	7.926	0	3.703	4.223	0	3.703	520	0	520	0
Trekkenwand De Beun	140.052	0	9.991	130.061	0	9.991	120.070	0	9.991	110.079	0	9.991	100.088	0	9.991	90.097
Ondertunneling Vennewatersweg	948.264	0	16.934	931.330	0	16.934	914.396	0	16.934	897.462	0	16.934	880.528	0	16.934	863.594
Hockeyveld de Terriers	34.333	0	16.744	17.589	0	4.493	13.096	0	0	13.096	0	0	13.096	0	0	13.096
Voorzieningen huisvesting onderwijs	94.623	0	8.454	86.169	0	8.454	77.715	0	8.454	69.261	0	8.454	60.807	0	8.454	52.353
A9	7.854.788	0	0	7.854.788	0	0	7.854.788	0	0	7.854.788	0	0	7.854.788	0	0	7.854.788
<u>Overige:</u>														0		
Fonds sociale woningbouw	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500	0	0	131.500
Duurzaamheidsmaatregelen	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006	0	0	269.006
Grote projecten	2.793.459	13.607	0	2.807.066	14.032	0	2.821.098	85	0	2.821.183	85	0	2.821.268	0	0	2.821.268
Bovenwijkse voorzieningen	2.613.466	194.472	25.000	2.782.938	142.355	47.235	2.878.058	2.326.561	46.489	5.158.130	988.486	45.744	6.100.872	1.331.495	44.998	7.387.369
Instandhouding van sport- en cultuurvoorzieningen	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000
Oekrainers, asielzkr, statushdrs en ontheemden	609.017	0	230.500	378.517	0	0	378.517	0	0	378.517	0	0	378.517	0	0	378.517
Totaal bestemmingsreserves	17.058.178	208.079	388.809	16.877.448	156.387	168.293	16.865.542	2.326.646	154.080	19.038.108	988.571	153.335	19.873.344	1.331.495	149.406	21.055.433
Totaal reserves	28.332.928	3.996.079	1.221.855	31.107.152	156.387	168.293	31.095.246	2.326.646	154.080	33.267.812	988.571	153.335	34.103.048	1.331.495	149.406	35.285.137

Bijlage 2: Incidentele baten en lasten 2025 - 2029

PO	Incidentele baten en lasten	Begroot lasten	Begroot baten	Begroot lasten	Begroot baten	Begroot lasten	Begroot baten	Begroot lasten	Begroot baten	Einddatum
		2026	2026	2027	2027	2028	2028	2029	2029	
	Exploitatie									
1b	Openbare bibliotheek sept circ 2024	100.000								2026
1b	Lokaal sportakkoord /brede regeling combinatiefunctis		100.170							2026
1b	Budget terugdringen gezondheidsachterstanden en versterken soc basis		58.130							2026
1b	Herijking minimabeleid	32.000								2026
1b	Valpreventie		50.864							2026
1c	Verbeterplan 2025-2028 Veiligheidsregio NHN	148.000		195.000		196.000				2028
3a	NAG	4.727.100	4.727.100	1.245.100	1.245.100	1.612.100	1.612.000			2028
4c	Storting reserve bovenwijkse voorziening Groenfonds en restant	47.235	156.302	46.489	2.326.561	45.744	988.486	44.998	1.331.495	2028
	Totaal incidenteel exploitatie	5.054.335	5.092.566	1.486.589	3.571.661	1.853.844	2.600.486	44.998	1.331.495	
	Incidentele baten en lasten Reserves									
3a	Storting reserve bovenwijkse voorziening Groenfonds en restant	156.302	47.235	2.326.561	46.489	988.486	45.744	1.331.495	44.998	2028
	Totaal mutaties reserves	156.302	47.235	2.326.561	46.489	988.486	45.744	1.331.495	44.998	
	Totaal incidentele baten en lasten	5.210.637	5.139.801	3.813.150	3.618.150	2.842.330	2.646.230	1.376.493	1.376.493	
	Totaal saldo lasten min baten		70.836		195.000		196.100			

Bijlage 3: Investeringsplan 2025 - 2029

Als geheime bijlage toegevoegd.