

Pakket voorstel college



Pakket voorstel college

Prog	Omschrijving	2026	2027	2028
1	Afschalen inkoop Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC)	0	41.461	41.461
1	Jeugdhulp medewerker bij huisarts	31.400	31.400	31.400
1	Jeugdhulp specialist	20.900	20.900	20.900
1	Budget ter voorbereiding Beschermd wonen	17.900	17.900	17.900
1	WMO hulpmiddelen instellen budgetplafond bij woningaanpassingen	85.400	85.400	85.400
1	Inzet extra toezichthouder 0,89 fte BUCH breed	21.600	22.400	23.200
1	Normenkader WMO begeleiding	12.900	12.900	12.900
1	Verlagen bijdrage op basis van bestuursconvenant Regio Alkmaar			PM
1/2	Subsidies	60.663	60.663	60.663
2	Economische zaken	10.000	10.000	10.000
2	Cultureelerfgoed	10.000	10.000	10.000
2	Toerisme & recreatie	16.000	16.000	16.000
3	Openbaar groen en openluchtrecreatie	55.000	55.000	55.000
3	Maaien en schouwen	30.000	30.000	30.000
3	Speelplaatsen	15.000	15.000	15.000
3	Milieubeheer	20.000	20.000	20.000
3	Leges omgevingsvergunningen	42.236	84.477	84.477
3	Omgevingsplan	35.625	35.625	35.625
3	Klimaat scenario 2	92.496	92.496	92.496
4	Voorlichting	10.300	10.300	10.300 +PM
4	Precariobelasting	10.000	10.000	10.000
4	Forensenbelasting	7.000	10.000	10.000
4	Hondenbelasting	110.000	122.000	122.000
4	OZB niet woningen	240.000	490.000	490.000
4	Stelpost coalitieakkoord	300.000	300.000	300.000
4	OZB woningen			PM
DIV	Ombuigingen GR'en			PM
	Afstoten vastgoed			PM
Totaal Pakket voorstel college		1.254.420	1.603.922	1.604.722

* De verwachting is dat we het begotingstekort kunnen oplossen met de resterende PM bedragen.

Ombuigingen vanuit de Kadernota 2025

Prog	Omschrijving	2026	2027	2028
1	Participatie versobering voorlichting	25.000	25.000	25.000
1	Verminderen inzet sociaal domein, website Samenleven in	6.000	6.000	6.000
1	Verminderen inzet sociaal domein, Versterken sociale basis	24.000	24.000	24.000
2	Uittreding Ontwikkelingsbedrijf NHN per 2027	0	54.000	54.000
3	Versobering wegen straten pleinen	64.000	64.000	64.000
4	Verhoging tarief OZB Woningen naar landelijk gemiddelde 2024	896.000	896.000	896.000
4	Verhoging tarief OZB- niet woningen	267.000	267.000	267.000
Totaal mutaties Kadernota 2025		1.282.000	1.336.000	1.336.000

Domein	D&S																						
Onderwerp	Afschalen inkoop Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC)																						
Wettelijke taak	nee																						
Grootboeknummer(s)	6510000 (sportbeleid en activering)																						
Programma	1																						
Portefeuillehouder	Antoine Tromp																						
Budget is bestemd voor:																							
Ombuigingsvoorstel:	Inkoop van de Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC) wordt verlaagd naar het niveau van de inkomsten die we ontvangen van het Rijk (specifieke uitkering). Onder de BRC vallen o.a. de buursportcoaches en cultuurcoaches.																						
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Minder mensen uit kwetsbare groepen worden gestimuleerd tot een gezonde leefstijl. Bestuurlijk: Deze maatregel heeft mogelijk als bijeffect dat niet alles uit de co-financieringsconstructie met het Rijk wordt gehaald en daarmee wellicht niet voldoende wordt voldaan aan het bereiken van de doelen die het Rijk via de sportakkoorden en het Gezond en Actief Leven Akkoord heeft verbonden aan de inzet van de middelen. Organisatorisch: In 2024 is net de nieuwe aanbesteding afgerond. Met het invoeren van deze maatregel moeten er nieuwe afspraken met de aanbieder worden gemaakt, daar waar afspraken net van kracht zijn. Dit is wel al aangekondigd bij de aanbieder bij het vastleggen van de nieuwe afspraken. Haalbaarheid: Hoog																						
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th colspan="3">Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td colspan="3">Hoog</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td colspan="3">Hoog</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td colspan="3">Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td colspan="3">Hoog</td></tr></table>			Impact	Laag / Midden / Hoog			Maatschappelijk	Hoog			Bestuurlijk	Hoog			Organisatorisch	Laag			Haalbaarheid	Hoog		
Impact	Laag / Midden / Hoog																						
Maatschappelijk	Hoog																						
Bestuurlijk	Hoog																						
Organisatorisch	Laag																						
Haalbaarheid	Hoog																						
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	De huidige aanbesteding loopt van 1-1-2025 tot 31-12-2026. Het besparingsbedrag van 2026 zal alleen als besparing opgenomen kunnen worden als er inhoudelijke gesprekken zijn geweest met de uitvoerende partners.																						
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Onderzoek naar juridische haalbaarheid en financiële frictiekosten ivm. openbreken aanbesteding.																						
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€</td><td>€ 41.461.</td><td>€ 41.461</td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€	€ 41.461.	€ 41.461				
Omschrijving	2026	2027	2028																				
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																							
Extra inkomsten (+ getal)																							
Minder uitgaven (+ getal)	€	€ 41.461.	€ 41.461																				

	Totaal	€	€ 41.461	€ 41.461	

Domein	D&S
Onderwerp	Jeugdhulpmedewerker bij de huisarts
Wettelijke taak	Nee
Grootboeknummer(s)	6620000 (eerstelijnsloket wmo en jeugd) (investering) 6672110 (jeugdhulpbegeleiding) (besparing)
Programma	1
Portefeuillehouder	Antoine Tromp
Budget is bestemd voor:	
Ombuigingsvoorstel:	De jeugdhulpmedewerker bij de huisarts helpt direct patiënten die door de huisarts anders waren doorverwezen naar jeugdzorginstellingen en speelt voor de huisarts een rol in de doorverwijzing naar het sociaal team. Dit levert een betere zorg op voor cliënten en ook een besparing op de jeugdzorgkosten. Het voorstel is om de formatie bij Werkorganisatie BUCH uit te breiden met 3 fte. Intensiveren inzet jeugdhulpmedewerker bij huisartsen: extra inzet van jeugdhulpmedewerkers bij huisartsen zorgt voor een besparing op de jeugdzorgkosten waarmee de stijging van de kosten voor jeugdhulp afvlakt. Deels levert de jeugdhulpmedewerker zorg in plaats van een jeugdzorginstelling, dit voorkomt jeugdzorgkosten. Daarnaast draagt de jeugdhulpmedewerker bij aan de verbinding tussen huisartsen en sociaal team, waardoor eerder de juiste passende zorg kan worden toegekend, hier heeft een jeugdige baat bij en het voorkomt van onnodige zorgkosten. Uit de evaluaties van 2018 en 2020 van de jeugdhulpmedewerker in Uitgeest komen goede resultaten naar voren. De jeugdhulpmedewerker heeft 62% van de casussen die aan haar voorbij kwamen op eigen kracht of met behulp van het eigen netwerk geholpen. Hiermee is voorkomen dat problemen escaleren en uiteindelijk moet worden doorverwezen naar dure specialistische jeugdzorg. De jeugdhulpmedewerker is in staat om in een vroegtijdig stadium ervoor te zorgen dat: • Vragen geen problemen worden • Bestaande problemen niet escaleren • Vragen en problemen eerder worden gesignaleerd • Ouders jeugdigen met vragen of problemen snel een adequaat antwoord krijgen. Belangrijke randvoorwaarden voor een succesvolle implementatie hierbij zijn ; dat de inzet van een jeugdhulpmedewerker goed is ingebed bij huisartsen; huisartsen zien het voordeel van een jeugdhulpmedewerker en er is een ruimte beschikbaar bij voorkeur op dezelfde locatie als de huisarts. Het voorstel is om de formatie bij Werkorganisatie BUCH uit te breiden met 3 fte jeugdhulpmedewerkers, dit wordt per gemeente conform de reguliere verdeelsleutel nader onderverdeeld. Tevens is een bestuurlijke lobby nodig richting zorgverzekeraars, aangezien de vraag is waarom gemeenten dit zouden moeten bekostigen. De rol van de jeugdhulpmedewerker bij de huisarts is als onderdeel van de beheersmaatregelen die in 2021 zijn vastgesteld ingeregeld. Op basis van een grove inschatting van de besparingen die zij afgelopen jaren hebben gerealiseerd is een schatting gemaakt van de te besparen kosten door een intensivering van de inzet op jeugdhulpspecialist.

Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Geen effect. Inwoner blijft geholpen en wordt eerder geholpen met de juiste passende ondersteuning. Bestuurlijk: Voorzieningen blijven in stand, draagt bij aan het realiseren van de resultaten op de hoofddoestellingen uit het integraal beleidskader: organiseren van de juiste en passende ondersteuning voor inwoners. Organisatorisch: Werven van jeugdhulpmedewerkers. Zie ook randvoorwaarde bij het behalen van de besparing bij inzet van jeugdhulpmedewerkers. Het is namelijk van belang dat deze functie goed is ingebed bij de huisartsen en dat een ruimte beschikbaar is op locatie. Haalbaarheid: Midden																				
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Midden</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Midden										
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Laag																				
Bestuurlijk	Laag																				
Organisatorisch	Midden																				
Haalbaarheid	Midden																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Bedragen zijn hard; betreft de loonsom van deze medewerkers in schaal 10. De verwachte besparing betreft een inschatting en is achteraf niet 100% kwantificeerbaar. Met deze maatregelen investeren we ook in het doorverwijzen van de huisarts naar het sociaal team. De financiële impact daarvan is echter nog niet te kwantificeren.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																					
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>€ -72.900</td><td>€ -75.500</td><td>€ -78.200</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 104.300</td><td>€ 106.900</td><td>€ 109.600</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 31.400</td><td>€ 31.400</td><td>€ 31.400</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ -72.900	€ -75.500	€ -78.200	Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€ 104.300	€ 106.900	€ 109.600	Totaal	€ 31.400	€ 31.400	€ 31.400
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ -72.900	€ -75.500	€ -78.200																		
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	€ 104.300	€ 106.900	€ 109.600																		
Totaal	€ 31.400	€ 31.400	€ 31.400																		

Domein	D&S										
Onderwerp	Jeugdhulpspecialist										
Wettelijke taak	nee										
Grootboeknummer(s)	6620000 (eerstelijnsloket wmo en jeugd) (investering) 6674119 (jeugdhulpbeh GGZ zonder verblijf (besparing)										
Programma	1										
Portefeuillehouder	Antoine Tromp										
Budget is bestemd voor:											
Ombuigingsvoorstel:	Intensiveren inzet jeugdhulpspecialist: De kosten van een kleine groep cliënten met zeer complexe/intensieve zorgvraag, betreft een groot aandeel in de totale kosten van de jeugdhulp. 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. Zij kijken kritisch mee bij cliënten die binnen komen bij onze eigen gemeentelijk toegang als bij cliënten via verwijzing van derden. Uit de praktijk blijkt dat zij door wettelijke verwijzers aangevraagde zorg omlaag hebben kunnen brengen, hetgeen een directe besparing oplevert waarmee de stijging van kosten voor de jeugdzorg afvlakt. Voorstel is om de formatie uit te breiden met 1 fte BUCH breed. De rol van de jeugdhulpspecialist is als onderdeel van de beheersmaatregelen die in 2021 zijn vastgesteld ingeregeld. Op basis van een grove inschatting van de besparingen die zij afgelopen jaren in een aantal casussen hebben gerealiseerd is een schatting gemaakt van de te besparen kosten door een intensivering van de inzet op jeugdhulpspecialist.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Geen maatschappelijk effect. Er wordt kritisch meegekeken naar de in te zetten jeugdhulp, voornamelijk bij verwijzing van derden. Er wordt goed gekeken naar de juiste hulp en passende ondersteuning. Licht en enkelvoudig waar kan, zwaar en meervoudig waar nodig. Bestuurlijk: Geen politiek risico. Voor deze besparing is een investering nodig in de uitbreiding van formatie; 1 fte jeugdhulpspecialist BUCH breed. De verwachte besparing betreft een inschatting, gebaseerd op casussen die dankzij de inzet van de jeugdhulpspecialist tot een lagere indicatiewaarde hebben geleid. Er schuilt mogelijk een risico in het aan de gemeenteraad kunnen verantwoorden van investeringen, terwijl er besparingen worden gevraagd. Echter in het kader van de beheersmaatregelen die in 2021 zijn opgelegd door de gemeenteraad zijn ook investeringen gedaan om besparingen te realiseren, deze zijn ook grotendeels gerealiseerd. Organisatorisch: Uitbreiding van formatie met 1 fte BUCH breed. Haalbaarheid: midden										
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr></table>			Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Laag										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Laag										

	Haalbaarheid	Midden																					
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	De verwachte besparing betreft een inschatting, gebaseerd op casussen die dankzij de inzet van de jeugdhulpspecialist tot een lagere indicatiewaarde hebben geleid. Maar mogelijk draagt dit ook bij aan besparingen die niet direct kwantificeerbaar zijn.																						
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																							
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>€ -24.300</td><td>€ -25.200</td><td>€ -26.100</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 45.200</td><td>€ 46.100</td><td>€ 47.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 20.900</td><td>€ 20.900</td><td>€ 20.900</td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ -24.300	€ -25.200	€ -26.100	Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€ 45.200	€ 46.100	€ 47.000	Totaal	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900
Omschrijving	2026	2027	2028																				
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ -24.300	€ -25.200	€ -26.100																				
Extra inkomsten (+ getal)																							
Minder uitgaven (+ getal)	€ 45.200	€ 46.100	€ 47.000																				
Totaal	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900																				

Domein	D&S													
Onderwerp	Budget ter voorbereiding op Beschermd Wonen													
Wettelijke taak	ja													
Grootboeknummer(s)	6681100													
Programma	1b													
Portefeuillehouder	Antoine Tromp													
Budget is bestemd voor:														
Ombuigingsvoorstel:	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. Gemeente Heiloo werkt samen in de uitvoering met de gemeente Alkmaar. Het budget op de begroting betreft kosten die gemaakt worden voor de uitvoering binnen het regionaal indicatieteam. Het restant kan worden afgeraamd. Structureel is de aanname dat het budget dat toegevoegd wordt aan de algemene uitkering, toereikend is voor de uitvoering van deze nieuwe taak voor de lokale gemeente (zowel uitvoering als zorgkosten).													
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Geen maatschappelijk effect. Het gaat hier niet om een ombuiging die leidt tot een verlaging van de daadwerkelijke kosten. Het gaat om het aframen van een budget van een wettelijke taak, waarvan de ingangsdatum steeds wordt uitgesteld en nog niet bekend is wat deze taak de gemeente gaat kosten en wat de hoogte is van de middelen die het Rijk hiervoor beschikbaar stelt. Bestuurlijk: Geen bestuurlijk effect totdat de taak naar de gemeente wordt overgeheveld. Organisatorisch: Niet van toepassing, idem aan bovenstaande. Haalbaarheid: Hoog, zie bovenstaande													
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>				Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog
Impact	Laag / Midden / Hoog													
Maatschappelijk	Laag													
Bestuurlijk	Laag													
Organisatorisch	Laag													
Haalbaarheid	Hoog													
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Structureel is de aanname dat het budget dat toegevoegd wordt aan de algemene uitkering, toereikend is voor de uitvoering van deze nieuwe taak voor de lokale gemeente (zowel uitvoering als zorgkosten). Het risico is dat de werkelijke kosten hoger zijn dan de rijksmiddelen en aanvullend budget bijgeraamd moet worden.													
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Niet van toepassing													
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028						
Omschrijving	2026	2027	2028											

	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
	Extra inkomsten (+ getal)			
	Minder uitgaven (+ getal)	€ 17.900	€ 17.900	€ 17.900
	Totaal	€ 17.900	€ 17.900	€ 17.900

Domein	D&S
Onderwerp	Wmo hulpmiddelen en instellen budgetplafond bij woningaanpassingen
Wettelijke taak	Ja
Grootboeknummer(s)	6660000 (WMO woningaanpassingen) 6660010 (WMO trapliften) 666020 (WMO hulpm woonvz) 6660030 (WMO hulpm vervoersvz) 6660040 (WMO scootmobielen) 6660100 (WMO hulpm rolstoelen)
Programma	1
Portefeuillehouder	Antoine Tromp
Budget is bestemd voor:	
Ombuigingsvoorstel:	I. In de verkennende gesprekken die preventieconsulenten van het sociaal team voeren met inwoners wordt gestuurd op inzet van het eigen netwerk of op inzet vanuit de sociale basis als het gaat om problemen op gebied van zelfzorg (Algemeen Dagelijkse Verrichtingen oftewel ADL activiteiten). Voor deze problemen komen inwoners vaak bij het sociaal team voor de maatwerkvoorziening: hulpmiddelen. Door de inzet op de verkennende gesprekken blijft het gebruik van hulpmiddelen (waaronder woningaanpassingen, trapliften, overige woonvoorzieningen, scootmobielen, overige individuele vervoersvoorzieningen en rolstoelen) stabiel. Het is nog niet goed in te schatten wat het effect is van deze ombuiging. Vooralsnog wordt als doel gesteld om de realisatie vanaf 2026 in basis op hetzelfde niveau te houden als de prognose 2024 (exclusief prijsindexatie). Dit betekent dat de besparing de verwachte onderbesteding over 2024 betreft (zie 2^e firap 2024). Totaal effect € 85.400. (Ten behoeve van de 1^e firap 2025/Kadernota 2026 wordt aan de hand van de cijfers van het gehele jaar 2024 ook voor het jaar 2025 bekeken of een aframing mogelijk is.) II. Het instellen van een budgetplafond bij woningaanpassingen. Dit voorkomt hoge kosten en het voorkomt het incidenteel bijramen van hoge kosten voor woningaanpassingen als ze zich voordoen. Incidenteel dure woningaanpassingen worden namelijk niet structureel begroot, ze worden pas incidenteel bijgeraamd als ze zich voordoen. Deze ombuiging heeft daarom niet direct effect op de huidige begroting.
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Geen effect op hulpmiddelen. Inwoner blijft geholpen, vaker met inzet van het eigen netwerk of inzet vanuit de sociale basis. Inwoner gaat wel het effect van het budgetplafond op een woningaanpassing ervaren. Door het instellen van een budgetplafond worden woningaanpassingen tot een bepaald niveau vergoed hetgeen betekent dat inwoners of voor een andere of goedkopere oplossing moeten kiezen of zelf (financieel) moeten gaan bijdragen aan de gewenste oplossing. Doordat de gemeente een zorgplicht heeft en deze tot op heden zonder financiële limieten is ingevuld kan het instellen van een budgetplafond leiden tot bezwaren.

	Bestuurlijk: Voorzieningen blijven in stand, echter de voorwaarden worden aangescherpt. Organisatorisch: Het realiseren van de besparingsmaatregel hangt samen met de kwaliteit van de gespreksvoering door de preventieconsulenten. Daarnaast vraagt het instellen van een budgetplafond om een bestuurlijk besluit, gerichte communicatie en uitwerking van werkinstructies voor de consulenten. Haalbaarheid: Midden																							
Impact	Impact		Laag / Midden / Hoog																					
	Maatschappelijk	Laag																						
	Bestuurlijk	Laag																						
	Organisatorisch	Midden																						
	Haalbaarheid	Midden																						
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Het is nog niet goed in te schatten wat het effect is van deze ombuiging. Vooralsnog wordt als doel gesteld om de realisatie vanaf 2026 op hetzelfde niveau te houden als de prognose 2024 (exclusief prijsindexatie). Dit betekent dat de besparing de verwachte onderbesteding over 2024 betreft (zie 2^e firap 2024).																							
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																								
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 85.400</td><td>€ 85.400</td><td>€ 85.400</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 85.400</td><td>€ 85.400</td><td>€ 85.400</td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€ 85.400	€ 85.400	€ 85.400	Totaal	€ 85.400	€ 85.400	€ 85.400
	Omschrijving	2026	2027	2028																				
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																							
	Extra inkomsten (+ getal)																							
	Minder uitgaven (+ getal)	€ 85.400	€ 85.400	€ 85.400																				
	Totaal	€ 85.400	€ 85.400	€ 85.400																				

Domein	D&S										
Onderwerp	Inzet extra toezichthouder 0,89 fte BUCH-breed										
Wettelijke taak	Ja										
Grootboeknummer(s)	Kosten extra inzet: 6672210 Voordeel lagere kosten op: 6671320 en 6672210										
Programma	1										
Portefeuillehouder	Antoine Tromp										
Budget is bestemd voor:											
Ombuigingsvoorstel:	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. Voorbeelden hiervan zijn het declareren van ondersteuning die niet is geleverd (onrechtmatig) en het voortzetten van ondersteuning terwijl dit niet nodig is (overbehandeling: ongepast, niet doelmatig). Dit kan bewust of onbewust zijn. Wanneer bekend is dat de gemeente zowel preventief als repressief controleert/handhaaft, worden aanbieders bewuster in het voorkomen van onrechtmatigheden en schrikt het aanbieders af die bewust ondersteuning declareren die onrechtmatig is. Dit heeft tot gevolg dat er in de kosten bespaard wordt. Met de beheersmaatregelen die in 2021 zijn vastgesteld is een strengere controle op zorgaanbieders ingevoerd gericht op signalen vanuit toegang en cliënten. Op basis van deze praktijk ervaringen is aan de hand van een grove businesscase een schatting gemaakt van de te besparen kosten door een intensivering van deze inzet. Met een intensivering kunnen controles op basis van signalen uitgebreid worden en controles naar aanleiding van geconstateerde risico's vanuit data-analyses gedaan worden. Dit alles met als resultaat meer controles en daarmee meer beheersen van kosten.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Beter toezicht op onrechtmatigheden. Voor aanbieders die rechtmatige en doelmatige ondersteuning leveren, heeft dit geen gevolgen. Het is ook in het belang van inwoners en cliënten dat er geen onrechtmatig gebruik wordt gemaakt van de middelen voor Jeugdhulp en Wmo en dat zij de zorg krijgen die zij nodig hebben. Bestuurlijk: Zie maatschappelijk Organisatorisch: Werven van een nieuwe medewerker. Haalbaarheid: Midden. De verwachte besparing betreft een aanname. Het levert een voordeel op, maar moeilijk in te schatten hoe groot het financieel effect is.										
Impact	<table> <tr> <th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr> <tr> <td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Haalbaarheid</td><td>Midden</td></tr> </table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Midden
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Laag										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Laag										
Haalbaarheid	Midden										

Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Zoals eerder beschreven; de verwachte besparing betreft een aanname. Het levert een voordeel op, maar moeilijk in te schatten hoe groot het financieel effect is.																											
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Na vaststellen van deze ombuiging, werven van een medewerker.																											
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>-€ 21.600</td><td>-€ 22.400</td><td>-€ 23.200</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 43.200</td><td>€ 44.800</td><td>€ 46.400</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 21.600</td><td>€ 22.400</td><td>€ 23.200</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	-€ 21.600	-€ 22.400	-€ 23.200	Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€ 43.200	€ 44.800	€ 46.400	Totaal	€ 21.600	€ 22.400	€ 23.200				
	Omschrijving	2026	2027	2028																								
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	-€ 21.600	-€ 22.400	-€ 23.200																								
	Extra inkomsten (+ getal)																											
	Minder uitgaven (+ getal)	€ 43.200	€ 44.800	€ 46.400																								
	Totaal	€ 21.600	€ 22.400	€ 23.200																								

Domein	D&S										
Onderwerp	Vaststellen normenkader Wmo begeleiding										
Wettelijke taak	ja										
Grootboeknummer(s)	6671210 (Maatw vz WMO Begeleiding)										
Programma	1										
Portefeuillehouder	Antoine Tromp										
Budget is bestemd voor:											
Ombuigingsvoorstel:	Het vaststellen van een nieuw normenkader Wmo begeleiding (het maximaal aantal uur voor begeleiding volgens het beleid kan worden toegekend) heeft als doel het aantal uren aan te scherpen dat voor begeleiding per week per client wordt toegekend. In dit voorstel is 2023 als basisjaar genomen voor de doorrekening van de mogelijke besparing. Het voorstel raakt cliënten met lichte/midden/zware begeleiding meer dan 3u/5u/7u per week gemaximaliseerd op 3u/5u/7u per week.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Het “product” begeleiding blijft beschikbaar voor inwoners. Een deel van de groep inwoners die begeleiding ontvangen kan volgens de nieuwe normrecht hebben op minder uren. Er wordt scherper gekeken wat passend is bij de situatie van de inwoner. Bestuurlijk: De maatwerkvoorziening begeleiding blijft in stand en daarmee blijft het bestuur voldoen aan de wettelijke taak. Het nieuwe normenkader moet bestuurlijk worden vastgesteld. Organisatorisch: De Wmo consultants zetten met een nieuw normenkader het product gericht in. Dit in combinatie met oplossingen vanuit het eigen netwerk van inwoners of oplossingen binnen de sociale basis. Nieuwe kaders worden uitgewerkt werkinstructies voor medewerkers van het sociaal team. Haalbaarheid: Hoog										
Impact	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Organisatorisch</td><td>Hoog</td></tr> <tr> <td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr> </tbody> </table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Hoog	Haalbaarheid	Hoog
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Laag										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Hoog										
Haalbaarheid	Hoog										
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Het voorgestelde ombuigingsbedrag is gebaseerd op een inschatting op basis van het totaal aantal declaraties van aanbieders in 2023.										
Beschrijving nadere uitwerkingsacties											

Bezuiniging				
	Omschrijving	2026	2027	2028
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
	Extra inkomsten (+ getal)			
	Minder uitgaven (+ getal)	€ 12.900	€ 12.900	€ 12.900
	Totaal	€ 12.900	€ 12.900	€ 12.900

Domein	Bedrijfsvoering
Onderwerp	Regionale samenwerking
Wettelijke taak	Nee
Grootboeknummer(s)	6010300
Programma	1. Een sociale en vitale gemeente
Portefeuillehouder	Mascha ten Bruggencate
Budget is bestemd voor:	Bijdrage aan Regio Alkmaar
Ombuigingsvoorstel:	Verlagen of opzeggen bijdrage op basis van bestuursconvenant Regio Alkmaar
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	De gemeente Heiloo heeft de volgende mogelijkheden als ombuiging: 1) Opzeggen bestuursconvenant Regio Alkmaar; 2) Verlagen van de bijdrage aan de Regio Alkmaar. <i>Ad 1) Opzeggen bestuursconvenant Regio Alkmaar als ombuiging</i> <u>Maatschappelijk</u>: Midden Inwoners van de gemeente zullen niet direct gevolgen ondervinden. Echter: • Inwoners gaan over gemeentegrenzen heen (bv werk en vrije tijd) en profiteren zo ook van de onderwerpen die worden opgepakt in regio verband bv mobiliteit. • Inwoners profiteren als het lukt om in de regio zaken voor de gemeente Heiloo voor elkaar te krijgen waaraan de gehele regio bijdraagt (ook financieel). Zie verder bij het 'kopje Bestuurlijk'. Er spelen vraagstukken, zoals woningbouw, infrastructuur, energietransitie, milieu, economische ontwikkeling en mobiliteit, die complex zijn en de grenzen van individuele gemeenten overschrijden. Bv Infrastructuur van wegen, spoor, water, elektra en andere energie doorkruisen de verschillende gemeenten. <u>Bestuurlijk</u>: Hoog • Breuk in de samenwerking met de regiopartners. De afgelopen jaren zijn de handen ineengeslagen om gezamenlijk op te trekken met betrekking tot wonen, mobiliteit en energie. Door dit los te laten, is deze samenwerking verbroken en kan iets doen met het onderlinge vertrouwen. Vertrouwen dat nodig is om samen regionale zaken op te pakken. • Het heeft ook een indirect effect op de samenwerking op Noord-Holland Noord niveau. Dit in een periode waarin wordt gekeken naar een vernieuwing van de samenwerking in Noord-Holland Noord verband. • Rijk en provincie zien de regio meer als gesprekspartner dan een individuele gemeente. Door samen te werken komen we beter aan tafel bij rijk en provincie. • Gezamenlijk beter in staat oplossingen te vinden en financiële kansen (bv regiodeal, mobiliteits- en investeringsagenda). • Snellere en betere aanpak van (bovenregionale) knelpunten en grote opgaven (bv ontwikkelperspectief Noord-Holland Noord). • Grote opgaven in de regio kunnen alleen worden opgepakt als de regionale partners (o.a. gemeenten en provincie) langdurig, intensief en op basis van wederzijds vertrouwen samenwerken. • Gezamenlijke voorbereiding en positiebepaling op landelijke onderwerpen. <u>Organisatorisch</u>: Midden

	<u>Haalbaarheid</u>: Hoog <i>Ad 2) Verlagen Bijdrage Regio Alkmaar als ombuiging</i> Naast de optie om de samenwerking Regio Alkmaar op te zeggen, is het ook mogelijk om in overleg met de samenwerkingspartners te kijken of de bijdrage aan de samenwerking verlaagd kan worden. In het samenwerkingsconvenant staat hier het volgende over vermeld: <i>Artikel 13 lid 1: ‘De colleges kunnen unaniem besluiten dit bedrag jaarlijks te indexeren (vanaf 2023) of dit bedrag anderszins te verminderen of te vermeerderen’</i> In 2025 vindt er een evaluatie plaats waarbij het verminderen van de bijdrage per deelnemer een onderdeel kan zijn, maar zoals het artikel aangeeft kan dit gesprek op elk moment worden gevoerd. <i>Voorkeursscenario</i> De gemeente Heiloo zet in om in overleg met de samenwerkingspartners te bekijken of de bijdrage verlaagd kan worden aan de Regio Alkmaar.												
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Hoog</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden	Bestuurlijk	Hoog	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Hoog		
Impact	Laag / Midden / Hoog												
Maatschappelijk	Midden												
Bestuurlijk	Hoog												
Organisatorisch	Midden												
Haalbaarheid	Hoog												
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	- Schade oplopen als betrouwbare partner in de regio. - Niet profiteren van subsidiemogelijkheden die in regionaal verband worden aangevraagd. - Het niet behalen van doelstellingen waarbij de inzet regio noodzakelijk is.												
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Opzeggen van de samenwerkingsovereenkomst (voor uiterlijk 31-12-2025) waaraan de volgende voorwaarden zijn verbonden aan de aangegeane financiële verplichting: • Het eerste jaar na opzegging 100% doorbetaling; • Het tweede jaar na opzegging 70% doorbetaling; • Het derde jaar na opzegging 40% doorbetaling. Bijdrage is € 3,05 per inwoner. De bijdrage in de begroting van de gemeente Heiloo bedroeg in 2024 € 72.137,-. De bezuiniging is afhankelijk van de uitkomsten van de gesprekken met de samenwerkingspartners. Om die reden zijn de bedragen als PM-post opgenomen in onderstaand overzicht.												
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)			
Omschrijving	2026	2027	2028										
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)													
Extra inkomsten (+ getal)													

	Minder uitgaven (+ getal)	0	€ PM	€ PM	
	Totaal	€	€ PM	€ PM	

Domein	D&S
Onderwerp	Subsidies (kostensoort 442000)
Wettelijke taak	Ja en nee
Grootboeknummer(s)	6510000 (sportbeleid en activering) (niet wettelijk) 6530000 (cultuurpres.cultuurprod) (niet wettelijk) 6610000 (maatschappelijk werk) (wettelijk) 6610200 (sociaal culturele organisaties) (niet wettelijk) 6610300 (jeugd en jongerenwerk) (wettelijk) 6610300 (preventief jeugdbeleid) (wettelijk)
Programma	1 en 2
Portefeuillehouder	Antoine Tromp
Budget is bestemd voor:	Het versterken van de sociale basis (het geheel aan laagdrempelige activiteiten in het dorp), het vergroten van de leefbaarheid van onze inwoners en het bevorderen van participatie in de maatschappij. Er ligt een sterke focus op preventie met als doel dat inwoners zolang mogelijk zelf regie behouden en om de zorg in de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden.
Ombuigingsvoorstel:	Iedereen doet mee! Iedereen draagt mee! 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. Een randvoorwaarde hierbij is dat organisaties worden gevraagd om effectiever accommodaties in te zetten of accommodaties te gaan delen (multifunctioneel ruimtegebruik). Organisaties meer laten samenwerken/fuseren om goed te kunnen blijven aansluiten op grote maatschappelijke ontwikkelingen en opgaven, zoals bijvoorbeeld de vergrijzing, waarbij er gestuurd wordt op preventie: vastgelegd in de opgave uit het gebiedsplan en de doelstellingen uit het Gezond en Actief Leven Akkoord en het Integraal Zorgakkoord (rijksmiddelen) 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. N.B. in de ombuigingsvoorstellen is scenario 1 als berekening aangeleverd
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	<u>Scenario 1</u> Maatschappelijk: De samenredzaamheid van inwoners wordt bevorderd. Maatschappelijke organisaties worden uitgedaagd om intensiever samen te werken op de opgaves, gericht op de focuspunten van het gebiedsplan. Dit scenario draagt bij aan een effectievere infrastructuur van de sociale basis. Bij sport wordt er meer onderlinge samenwerking op activiteiten en accommodaties verwacht. Bij cultuur wordt het genereren van meer eigen inkomsten verwacht. Het afschalen van de ambities op de wettelijke taken kan

	impact hebben op de spreiding van activiteiten en de omvang waarin activiteiten worden aangeboden en kan door inwoners worden ervaren als een verschraling van het aanbod. Bestuurlijk: Het past binnen het huidige beleid en is helpend aan de realisatie van de doelen uit het Integraal beleidskader. Organisatorisch: De huidige koers behouden met minder beschikbare middelen betekent dat er met de partijen in het netwerk gesprekken moeten plaatsvinden. Het instrumentarium (subsidieregeling) moet herijkt worden om te kunnen sturen op de realisatie van dit scenario. Haalbaarheid: Hoog <u>Scenario 2</u> Maatschappelijk impact: Het grootste deel van de niet-wettelijke taken betreft activiteiten en ondersteuningsaanbod die voorliggend zijn aan de wettelijke taken jeugd en Wmo. Het stoppen van de niet-wettelijke activiteiten en ondersteuning gericht op preventie zorgt ervoor dat meer kwetsbare inwoners problemen ervaren met gezondheid, meedoen in de samenleving en het opbouwen van een netwerk waarop ze kunnen terugvallen bij (gezondheids-) problemen. Ze komen later in beeld bij een hulpvraag waardoor het beroep op hulp en ondersteuning vanuit de gemeente in kader van taken op jeugd, Wmo en bestaanszekerheid toeneemt. Het wegvallen van activiteiten en voorzieningen kan leiden tot veel weerstand in de samenleving en tot het omvallen van de betreffende organisaties. Bestuurlijke impact: Het is niet passend bij het huidige beleid waarbinnen de preventieve taken een belangrijke bijdrage leveren bij het realiseren van kostenbeheersing van de wettelijke taak van Wmo en jeugd ook worden de doelstellingen in het integraal beleidskader niet gerealiseerd. De kans is groot dat dit tot aanvullende kosten binnen jeugd en Wmo leidt. Organisatorische impact: Er is in veel gevallen sprake van frictiekosten en afbouwregelingen. Deze kennen een looptijd van minimaal 1 a 2 jaar. Scenario 2 brengt extra werk met zich mee. Er ligt tevens een grote communicatieopgave. Haalbaarheid: Laag										
Impact	Scenario 1 <table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Hoog</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Hoog	Haalbaarheid	Hoog
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Midden										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Hoog										
Haalbaarheid	Hoog										

	Scenario 2 <table border="1"> <tr> <th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr> <tr> <td>Maatschappelijk</td><td>Hoog</td></tr> <tr> <td>Bestuurlijk</td><td>Hoog</td></tr> <tr> <td>Organisatorisch</td><td>Hoog</td></tr> <tr> <td>Haalbaarheid</td><td>Laag</td></tr> </table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Hoog	Bestuurlijk	Hoog	Organisatorisch	Hoog	Haalbaarheid	Laag
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Hoog										
Bestuurlijk	Hoog										
Organisatorisch	Hoog										
Haalbaarheid	Laag										
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Scenario 1: Om in 2026 de voorgestelde besparingen te kunnen realiseren moet in Q1 van 2025 een aangescherpte subsidieregeling klaar zijn. Scenario 2: In het kader van behoorlijk bestuur, een juridische grondslag waarop partijen zich kunnen beroepen, is er in Q1-2025 bestuurlijke duidelijkheid nodig (besluit) op welke subsidies de voorgestelde besparingen een negatief effect hebben. In beide scenario's dienen partijen een redelijke termijn te krijgen om hun bedrijfsvoering te kunnen aanpassen op de beoogde besparingen of in geval van scenario 2 tijdig maatregelen kunnen nemen tot het afbouwen van hun organisatie. Daarom moeten zij tijdig geïnformeerd worden. Als ze niet tijdig worden geïnformeerd kan dat leiden tot bezwaren. Subsidierelaties dienen 1 mei 2025 hun aanvraag in te dienen. Voor het begrotingsjaar 2026 worden de subsidies 2026 uiterlijk 31 december 2025 beschikt. Er kan bezwaar worden aangetekend. Aan de raad wordt voorgesteld om de termijn voor subsidieaanvragen te verplaatsen naar 1 september.										
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Expliciet informeren van alle subsidierelaties voor het vaststellen van de Kadernota 2026 doormiddel van het organiseren van accountgesprekken. <i>Middelen sociale basis:</i> In het eerste kwartaal 2025 wordt de laatste fase afgerond om met de beschikbare middelen bestemd voor de Sociale Basis gericht te kunnen sturen op resultaten, gekoppeld aan de doelen vanuit het Integraal beleidskader, inclusief Gebiedsplan, GALA en IZA. Met het onderstaand instrumentarium, kan vanuit de sturing op doelen en resultaten ook op inhoud gestuurd worden op het realiseren van ombuigingen door de maatschappelijke partners. De ombuigingsopgave kan hierbij een versnelling aanbrengen in de transformatieopgaven. In 2025 wordt volgend instrumentarium opgeleverd: - Februari 2025: vertaling van de opgaven en doelstellingen uit Integraal beleidskader/Gebiedsplan, IZA en GALA naar KPI's op de hoofdthema's: kansrijk opgroeien, gezond en vitaal ouder worden en gezonde leefomgeving. Binnen gezonde leefomgeving is de aansluiting tussen zorg en bestaanszekerheid een belangrijk focuspunt. Dit wordt vormgegeven in samenwerking met Zaffier. Op basis van een "scan" op het huidige totale aanbod in de sociale basis, wordt getoetst of dit aanbod voldoet aan de doelen en/of financiële kaders van GALA/IZA. Dit om een goed beeld te krijgen van de transformatieopgave, (wat moet anders, waar moeten we mee stoppen, waar moeten we op intensiveren) en als input voor de nieuwe subsidieregeling.										

- **Maart 2025:** concept subsidieregeling sociale basis, waarbij doelen uit de sport- en cultuurnota zijn geïntegreerd en de focus ligt op de opgaven uit het Gebiedsplan. Onderdeel van de nieuwe regeling is een aangescherpt afwegingskader dat helpt in het realiseren van ombuigingen en stimuleren van de transformatie. In dit afwegingskader kunnen eisen opgenomen worden zoals bijvoorbeeld: de samenwerking, het stimuleren van multifunctioneel gebruik van maatschappelijk vastgoed en de kwaliteit of spreiding van activiteiten en ondersteuning. Het afwegingskader van het IZA wordt hierin geïntegreerd.
- **Maart 2025:** Aanscherpen focuspunten Gebiedsplan voor 2026, welke opgenomen gaan worden als inhoudelijk afwegingscriterium in de nieuwe subsidieregeling. Tijdens de gebiedstafel in maart zullen ook de Kpi's op de hoofdoggaven uit GALA, IZA en de focuspunten in het gebiedsplan worden geïntroduceerd aan de partners. Ook worden de contouren van de subsidieregeling getoetst op werkbaarheid bij de maatschappelijke partners. Daarmee worden partners vroegtijdig betrokken in de ontwikkeling van het sturingsinstrumentarium.
*disclaimer: bij het opstellen van de nieuwe regeling wordt nog juridisch getoetst of het gebruik van deze nieuwe regeling voor 2026 kan ingaan. Dat kan mogelijk betekenen dat sturing vanuit de nieuwe subsidieregeling pas in 2027 plaats kan vinden.
- **Maart 2025:** met bovenstaande professionaliseringsslag: meer sturing op doelen, resultaten en middelen, is het ook tijd om de aanvraagperiode voor subsidies logisch te positioneren in het proces. De raad wordt daarom voorgesteld om de aanvraagperiode te verplaatsen van 1 mei naar 1 september, dus na het vaststellen van de kadernota. Op deze manier zijn de middelen in de kadernota, kaderstellend voor de beoordeling van de aanvragen. Dat draagt bij aan het principe van behoorlijk bestuur.

Bezuiniging

Omschrijving	2026	2027	2028
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
Extra inkomsten (+ getal)			
Minder uitgaven (+ getal)	€ 60.663	€ 60.663	€ 60.663
Totaal	€ 60.663	€ 60.663	€ 60.663

Bedrijf	40										
Gemeente	Heiloo										
Domein	RO										
Onderwerp	Economische zaken										
Wettelijke taak	Nee										
Grootboeknummer(s)	6310000										
Programma	2b Economische vitaliteit										
Portefeuillehouder	Wethouder Opdam										
Budget is bestemd voor:	Economische zaken										
Input voor ombuigings-gesprekken:	Voorstel is om een besparing te realiseren door het halveren van namelijk van de vrije beleidsmiddelen van economische zaken op de onderzoeksmiddelen, gemiddeld jaarlijks rond de € 20.000,-, Alle materiele budgetten van economie kunnen in theorie worden bezuinigd. Voor de volledigheid zetten we ze op een rij om mee te nemen in de afweging. De overige posten zijn de volgende: - Lokale samenwerkingen - Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (€ 3.400) - Green Port (€1.962) - Contributie&promotie OHO (€5.250). Opzeggen kan, maar deze bijdragen geven ruimte om juist vanuit andere bronnen subsidies binnen te halen. - Inmiddels is deelname aan Ontwikkelbedrijf NHN (ONHN), (€ 54.000,-) vooralsnog opgezegd per 1 januari 2027. Het Ontwikkelbedrijf bundelt de krachten op voor Heiloo relevante terreinen van MKB, recreatie en toerisme. Feitelijk betekent het stoppen met deze samenwerking minder (praktische) ondersteuning voor deze ondernemers. We hebben deze besparing nu niet meegenomen omdat deze al verwerkt is in de begroting 2025.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: beperktere ondersteuning meer van een aantal ondernemersinitiatieven en - ontmoetingen. Geen grote impact. Bestuurlijk: gering, als de regionale samenwerking blijft. Mochten de regionale samenwerkingen ook meegenomen worden in de keuzes dan heeft dat grotere impact op de ondersteuning van ondernemers. Organisatorisch: geen consequenties Haalbaarheid: Hoog										
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Laag										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Laag										
Haalbaarheid	Hoog										
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging											

Beschrijving nadere uitwerkingsacties				
Bezuiniging				
	Omschrijving	2026	2027	2028
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
	Extra inkomsten (+ getal)			
	Minder uitgaven (+ getal)			
	Totaal	10.000	10.000	10.000

Bedrijf	40																				
Gemeente	Heiloo																				
Domein	RO																				
Onderwerp	Cultureel erfgoed																				
Wettelijke taak	Nee																				
Grootboeknummer(s)	6550000																				
Programma	2a Cultuur, Recreatie en toerisme																				
Portefeuillehouder	Wethouder Opdam																				
Budget is bestemd voor:	Cultureel erfgoed/Archeologische advisering																				
Input voor ombuigings-gesprekken:	Alleen wettelijk taak, archeologische advisering, realistisch als input. Niet wettelijk taken zijn onderhoud gedenktekens, open monumentendag en ondersteuning erfgoedorganisaties. De kosten van archeologische advisering kunnen grotendeels ten laste worden gebracht van (woning- en wegenbouw)projecten.																				
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Voor de niet wettelijke taken geldt dat minder steun voor erfgoed, met name monumenten, kan leiden tot onvrede bij inwoners en verenigingen die bijdragen aan instandhouding van het erfgoed. Als de kosten voor de archeologische onderzoeken worden doorbelast aan de projecten worden is er geen maatschappelijk effect. Bestuurlijk: Doorbelasting is uitlegbaar Organisatorisch: Bezuiniging heeft geen impact op capaciteit Haalbaarheid: Hoog																				
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog										
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Laag																				
Bestuurlijk	Laag																				
Organisatorisch	Laag																				
Haalbaarheid	Hoog																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Er wordt vanuitgegaan dat de kosten voor archeologische advisering daadwerkelijk worden doorbelast aan de projecten en niet bij een andere afdeling achterblijven.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Nee																				
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>10.000</td><td>10.000</td><td>10.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>10.000</td><td>10.000</td><td>10.000</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	10.000	10.000	10.000	Totaal	10.000	10.000	10.000
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	10.000	10.000	10.000																		
Totaal	10.000	10.000	10.000																		

Bedrijf	40																				
Gemeente	Heiloo																				
Domein	RO																				
Onderwerp	Toerisme en recreatie																				
Wettelijke taak	nee																				
Grootboeknummer(s)	6570300																				
Programma	2a Cultuur, Recreatie en toerisme																				
Portefeuillehouder	Burgemeester																				
Budget is bestemd voor:	Toerisme en recreatie																				
Input voor ombuigings- gesprekken:	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. Overige posten zijn: • € 30.000: samenwerking (Alkmaar city marketing) • € 6.000: het toeristisch fietsnetwerk Beide posten zijn onlangs door de raad vastgesteld in de nieuwe toeristsiche visie en meerjarige contracten. Het ontvlechten van deze samenwerking vraagt nadere uitwerking.																				
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: geen Bestuurlijk: geen Organisatorisch: geen Haalbaarheid: hoog																				
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog										
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Laag																				
Bestuurlijk	Laag																				
Organisatorisch	Laag																				
Haalbaarheid	Hoog																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging																					
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Het verder onderzoeken van de mogelijkheden na 2026 ook te besparen op de samenwerkingsafspraken.																				
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Totaal</td><td>16.000</td><td>16.000</td><td>16.000</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)				Totaal	16.000	16.000	16.000
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)																					
Totaal	16.000	16.000	16.000																		

Onderwerp	Openbaar groen en openluchtrecreatie
Wettelijke taak	Ja, het onderhoud van groenvoorzieningen is een wettelijke taak voor gemeenten. Dit valt onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten, omdat zij zorg dragen voor de openbare ruimte. Er zijn verschillende wetten en regelingen die dit expliciet of impliciet regelen: ▪ <u>Gemeentewet (Artikel 108)</u>: In dit artikel is bepaald dat de gemeenteraad de zorg heeft voor de taken en bevoegdheden die bij of krachtens de wet aan de gemeente zijn opgedragen. Dit omvat ook de zorg voor de openbare ruimte, waaronder de groenvoorzieningen vallen. Hoewel het niet expliciet genoemd wordt, valt groenonderhoud wel binnen de bredere verantwoordelijkheid voor de openbare ruimte. ▪ <u>Wet milieubeheer (Artikel 4.1)</u>: Gemeenten hebben op grond van deze wet een zorgplicht voor een schoon, heel en veilig milieu. Groenonderhoud kan worden gezien als een bijdrage aan het bevorderen van een gezond en leefbaar milieu, waardoor het een wettelijke taak van de gemeente is. ▪ <u>Wet natuurbescherming</u>: Deze wet verplicht gemeenten om rekening te houden met beschermde natuurgebieden en soorten bij het uitvoeren van hun taken in de openbare ruimte. Dit impliceert ook een verantwoordelijkheid voor groenonderhoud in het kader van natuurbehoud. ▪ <u>Burgerlijk Wetboek</u>: ○ Artikel 6:174. De gemeente is verantwoordelijk voor de instandhouding van openbare zaken die zij beheert, zoals wegen en plantsoenen. Wanneer een gebrek in het onderhoud van het groen schade of gevaar veroorzaakt, kan de gemeente op grond van dit artikel aansprakelijk worden gesteld. ○ Artikel 6:162 in het kader van de boomveiligheidsregistratie 2016. De gemeente Heiloo is met een rijk areaal aan bomen een boomeigenaar en dient zich daarbij te houden aan de wettelijke zorgplicht. Het niet registreren en onderhouden van het bomenareaal betekent een directe aansprakelijkheid bij ongelukken veroorzaakt door niet geregistreerde en goed onderhouden bomen.
Grootboeknummer(s)	6570000 (structureel exploitatie budget €600.000)
Programma	Een leefbare gemeente
Portefeuillehouder	Antoine Tromp
Budget is bestemd voor:	Beheer en onderhoud van openbaar groen
Ombuigingsvoorstel:	In 2012 heeft de gemeente Heiloo de laatste van een reeks bezuinigingen doorgevoerd op het onderhoud van openbaar groen. In dat jaar is een bedrag van €240.000 structureel bezuinigd op personeel en middelen. Dit heeft geresulteerd in een versobering van het groen in Heiloo. Hagen zijn verdwenen en er zijn bosplantsoenen, sierheesters, bodembedekkers en plantvakken omgevormd naar gazon. Deze bezuiniging heeft destijds geleid tot veel weerstand en onbegrip bij de inwoners van Heiloo.

	Een groot gedeelte van het exploitatie budget (€ 200.000) is bestemd voor het uitvoeren van wettelijke taken in het kader van boombeheer van straat-, laan- en gazonbomen. De driejarige cyclus van de boomveiligheidscontrole (BVC) en het uitvoeren van de maatregelen die hieruit volgen betreft een wettelijke verplichting. Het wettelijk kader is een paar jaar geleden aangescherpt. Bij het groenbeheerplan zal hier rekening mee worden gehouden. De consequenties hiervan voor het deel van het bomenareaal (bomen in bosplantsoenen) die nog niet in de BVC zit, wordt momenteel in kaart gebracht. Bezuiniging op dit onderdeel heeft directe consequenties voor de veiligheid en de wettelijke aansprakelijkheid en wordt dan ook ontraden. Begin 2024 is een bezuiniging van 10% (€ 55.000) op de post groot en klein onderhoud voorgesteld, samen met een voorgestelde bezuiniging van 10% (€ 30.000) op 'maaïen en schouwen'. Het gevolg is dat binnen deze post een aantal activiteiten <u>niet</u> meer kunnen worden uitgevoerd, te weten: deelname aan de plantestafette, planten van bollen, kerstboom en uitvoeren van beeldkwaliteitsmetingen. Ook worden plantvakken die in aanmerking komen voor renovatie omgevormd naar gazon. 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 (lees: vrijkomende middelen) structureel in te zetten voor groenbeleidszaken. De bezuiniging is hiermee niet doorgevoerd in de kadernota en de begroting van 2025. De gevraagde efficiëntieslag is te halen door de middelen in 2025 in te zetten voor gefaseerd maaïen binnen Heiloo, wat middels de motie 'gefaseerd maaïen in de gemeente Heiloo' (d.d. april 2024) is verzocht aan het college. 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 maaïen niet structureel uit te voeren.				
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	▪ Maatschappelijk: Verlies aan biodiversiteit, hogere temperaturen in stedelijke gebieden en toename klachten. ▪ Bestuurlijk: Afname van het groene straatbeeld, negatieve impact op leefbaarheid. Daarnaast draai je de uitgevoerde motie van de gemeenteraad terug. ▪ Organisatorisch: Minder capaciteit voor projecten. We verwachten dan ook een toename in het aantal klachten/fixi-meldingen. ▪ Haalbaarheid: Is haalbaar; besparing vereist schrappen van enkele ambitieuze projecten en onderdelen uit het onderhoudsprogramma. Het ontbreken van financiële middelen voor de algehele beleidsuitvoering heeft consequenties voor het realiseren van 'groene' ambities. Ambities in het kader van biodiversiteit, klimaatadaptatie zijn in dit geval niet of in beperkte mate haalbaar.				
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden
Impact	Laag / Midden / Hoog				
Maatschappelijk	Midden				

	<table><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Hoog</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Midden</td></tr></table>	Bestuurlijk	Hoog	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Midden														
Bestuurlijk	Hoog																				
Organisatorisch	Midden																				
Haalbaarheid	Midden																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	▪ Verminderde biodiversiteit en toename meldingen. ▪ Grotere kosten door herstel achterstallig onderhoud.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	▪ Evaluatie van niet-noodzakelijke projecten zoals boomareaalversterking. ▪ Alternatieven onderzoeken voor natuurvriendelijke initiatieven.																				
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€55.000</td><td>€55.000</td><td>€55.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€55.000</td><td>€55.000</td><td>€55.000</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€55.000	€55.000	€55.000	Totaal	€55.000	€55.000	€55.000
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	€55.000	€55.000	€55.000																		
Totaal	€55.000	€55.000	€55.000																		

Onderwerp	Maaien en schouwen
Wettelijke taak	▪ <u>Gemeentewet (artikel 108)</u>. De algemene zorgplicht van de gemeente voor de openbare ruimte ligt vast in deze wet. Dit omvat ook het maaien van gras en het schouwen van groen. Deze taken zijn belangrijk voor het beheer en onderhoud van het gemeentelijke groen. ▪ <u>Wet milieubeheer</u>: Zoals eerder genoemd, heeft de gemeente een zorgplicht voor het milieu. Het maaien van gras is belangrijk voor de biodiversiteit en draagt bij aan een gezond leefmilieu. Onregelmatig of slecht uitgevoerd maaibeheer kan bijvoorbeeld leiden tot overlast of onveilige situaties. ▪ <u>Wet natuurbescherming</u>: Het maaien van gras moet soms gebeuren met inachtneming van de Wet natuurbescherming, bijvoorbeeld in periodes waarin bepaalde beschermde diersoorten (zoals weidevogels) broeden. Schouwen helpt de gemeente om te controleren of het onderhoud voldoet aan deze wettelijke eisen. ▪ <u>Arbowet en Burgerlijk Wetboek (Artikel 6:174)</u>: Als het maaien en schouwen niet goed worden uitgevoerd, kan dat leiden tot onveilige situaties. De gemeente heeft de plicht om te zorgen voor veilige omstandigheden in de openbare ruimte. Artikel 6:174 van het Burgerlijk Wetboek stelt dat de gemeente aansprakelijk kan worden gesteld bij schade of ongevallen door slecht onderhouden groen.
Grootboeknummer(s)	6240200 (structureel exploitatiebudget €309.000)
Programma	
Portefeuillehouder	Antoine Tromp
Budget is bestemd voor:	Maaien en schouwen van sloten en ecozones.
Ombuigingsvoorstel:	Het budget voor maaien en schouwen is gedeeltelijk bestemd voor activiteiten met een wettelijke grondslag. Het betreft in dit geval onderhoud aan eco-zones (verplicht in het kader van de wet natuurbescherming). Daarnaast hebben we ook te maken met de schouwplicht. De gemeente is als aanliggende eigenaar van een sloot verplicht deze goed te onderhouden. Hier wordt door het Hoogheemraadschap periodiek op gecontroleerd. Ook hebben wij binnen de gemeente een aantal greppelstructuren in beheer en onderhoud waarbij het in het kader van de afwatering van belang is om tijdig en voldoende te maaien. Begin 2024 is een bezuiniging van 10% (€30.000) voorgesteld door geen schapen begrazing meer in te zetten langs de A9 en in de Noordernegge. Daarnaast wordt niet op alle locaties het maaisel opgeruimd. De bezuiniging is samen met een bezuiniging van 10% (€55.000) op 'openbaar groen' 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 (lees: vrijkomende middelen) structureel in te zetten voor groenbeleidszaken. De bezuiniging is hiermee niet doorgevoerd in de kadernota en de begroting van 2025. De gevraagde efficiëntieslag is te halen door de middelen in 2025 in te

	zetten voor gefaseerd maaien binnen Heiloo, wat middels de motie ‘gefaseerd maaien in de gemeente Heiloo’ (d.d. april 2024) is verzocht aan het college.																							
	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.																							
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	▪ Maatschappelijk: Afname biodiversiteit, meer onkruidgroei en verstikking bodem. ▪ Bestuurlijk: Minder middelen om aan ecologische doelen te voldoen. ▪ Organisatorisch: Lagere werkdruk op korte termijn, verhoogde kosten op lange termijn. ▪ Haalbaarheid: Relatief haalbaar door efficiëntere aanbestedingen en minder arbeidsintensieve methoden.																							
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th colspan="3">Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td colspan="3">Midden</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td colspan="3">Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td colspan="3">Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td colspan="3">Hoog</td></tr></table>				Impact	Laag / Midden / Hoog			Maatschappelijk	Midden			Bestuurlijk	Laag			Organisatorisch	Laag			Haalbaarheid	Hoog		
Impact	Laag / Midden / Hoog																							
Maatschappelijk	Midden																							
Bestuurlijk	Laag																							
Organisatorisch	Laag																							
Haalbaarheid	Hoog																							
Beschrijving Risico’s/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	• Verrijking van bodem door maaisel kan biodiversiteit schaden. • Toename wateroverlast door verstikking van afwatering.																							
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	• Monitoring van langetermijneffecten op biodiversiteit. • Alternatieven zoeken voor maaiselbeheer.																							
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€30.000</td><td>€30.000</td><td>€30.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€30.000</td><td>€30.000</td><td>€30.000</td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€30.000	€30.000	€30.000	Totaal	€30.000	€30.000	€30.000
Omschrijving	2026	2027	2028																					
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																								
Extra inkomsten (+ getal)																								
Minder uitgaven (+ getal)	€30.000	€30.000	€30.000																					
Totaal	€30.000	€30.000	€30.000																					

Onderwerp	Speelplaatsen										
Wettelijke taak	Nee										
Grootboeknummer(s)	6570600 (structureel exploitatiebudget € 45.000 + € 5.000 jaarlijkse inspectie The Spot)										
Programma	Een leefbare gemeente										
Portefeuillehouder	Antoine Tromp										
Budget is bestemd voor:	Onderhoud, keuring en vervanging van speeltoestellen										
Ombuigingsvoorstel:	Beperkt budget, bestemd voor verplichte keuringen speelplaatsen en noodzakelijk herstel volgende uit deze keuringen. Voor vervangingen is investeringsgeld beschikbaar. Voor Heiloo specifiek geldt dat als gevolg van nieuwbouwwontwikkeling ook het areaal speeltoestellen en hiermee de benodigde middelen toenemen. In 2019 is een nieuw beheerplan speelplaatsen opgesteld. De huidige onderhoudsbudgetten zijn voldoende om het areaal op een verantwoorde wijze in stand te houden. Een mogelijke bezuiniging kan zijn om de grootte van het areaal te halveren. Dit betekent dat er dan circa 20 speelplekken gaan verdwijnen ten opzichte van het totale areaal van 54 speelplekken. De grote speelplekken blijven behouden en de kleine speelplekken verdwijnen. Dit wordt in dit geval gefaseerd ingezet. Dat betekent dat toestellen die afgekeurd worden niet meer vervangen worden maar direct gesaneerd worden. Het uitvoeringsplan speelruimte 2020-2024 wordt begin 2025 herijkt. Kapitaallasten en onderhoudsbudget zullen gestaag teruglopen. Voor de exacte besparing zal een doorrekening moeten worden gemaakt. Verwachting is dat dit beperkt blijft tot € 15.000.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	▪ Maatschappelijk: Afname toegankelijkheid van speelplaatsen, negatieve reacties van inwoners. Hiernaast gaat het in tegen de beleidsdoelstellingen vanuit het sociaal domein (sport en bewegen). ▪ Bestuurlijk: Kans op imagoschade door verwijdering speeltoestellen. ▪ Organisatorisch: Lagere onderhoudskosten, maar hogere klachtenafhandeling. ▪ Haalbaarheid: Relatief haalbaar, vereist goede communicatie.										
Impact	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr> <tr> <td>Bestuurlijk</td><td>Midden</td></tr> <tr> <td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Haalbaarheid</td><td>Midden</td></tr> </tbody> </table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden	Bestuurlijk	Midden	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Midden
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Midden										
Bestuurlijk	Midden										
Organisatorisch	Laag										
Haalbaarheid	Midden										
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	▪ Sociale cohesie in wijken kan verminderen door minder speelplekken. ▪ Klachtenstroom kan toenemen, wat extra druk legt op afhandeling.										

Beschrijving nadere uitwerkingsacties	▪ Plannen maken voor concentratie van speelplekken in wijken. ▪ Inwoners tijdig betrekken bij besluitvorming.																							
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€15.000</td><td>€15.000</td><td>€15.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€15.000</td><td>€15.000</td><td>€15.000</td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€15.000	€15.000	€15.000	Totaal	€15.000	€15.000	€15.000
Omschrijving	2026	2027	2028																					
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																								
Extra inkomsten (+ getal)																								
Minder uitgaven (+ getal)	€15.000	€15.000	€15.000																					
Totaal	€15.000	€15.000	€15.000																					

Bedrijf	40			
Gemeente	Heiloo			
Domein	RO			
Onderwerp	Milieubeheer			
Wettelijke taak	Nee			
Grootboeknummer(s)	6740000			
Programma	3b Duurzaamheid en milieu			
Portefeuillehouder	Wethouder Vennik			
Budget is bestemd voor:	Milieubeheer			
Input voor ombuigings-gesprekken:	Besparen op externe advisering, € 20.000,- Sanering verkeerslawaaai ca en bijdrage omgevingsveiligheid zijn wettelijke taak (ca. 80%), ombuiging is mogelijk op externe advisering m.b.t. Schiphol, stikstof en andere milieudossiers.			
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Met de afwezigheid van deskundige advisering op stikstofdossier, schipholdossier en bijvoorbeeld sanering lawaai zal de gemeente als belangenbehartiger van de inwoners van Heiloo minder sterk staan. Bestaande afspraken met de regio moeten worden bijgesteld. Bestuurlijk: Stikstofdossier en schipholdossier zijn bestuurlijk gevoelige dossiers waarop advisering en belangenbehartiging van belang kunnen zijn voor politieke keuzes en standpunten. Organisatorisch: minder ruimte voor externe advisering geeft druk op eigen capaciteit. Voor ieder onderzoek dat we toch willen, zal apart budget moeten worden aangevraagd (toename administratieve druk). Haalbaarheid: Hoog, qua ‘gemak’ waarbij deze post uit de begroting geschrapt kan worden. Lastiger als in de praktijk er toch veel advies gewenst is.			
Impact	Impact		Laag / Midden / Hoog	
	Maatschappelijk	Midden		
	Bestuurlijk	Hoog		
	Organisatorisch	Midden		
	Haalbaarheid	Hoog		
Beschrijving Risico's/kanttelingen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Voor ieder onderzoek dat we (bovenwettelijk) toch willen, zal apart budget gevraagd moeten worden. Met betrekking tot de verdeling van de kosten m.b.t. advisering Schiphol zijn in de regio afspraken gemaakt. Dit laatste vraagt om nadere afstemming.			
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Afstemming over huidige verdeling kosten met regio.			
Bezuiniging	Omschrijving			
	2026	2027	2028	
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
	Extra inkomsten (+ getal)			
	Minder uitgaven (+ getal)			
	Totaal	20.000	20.000	20.000

Bedrijf	40
Gemeente	Heiloo
Domein	RO
Onderwerp	Leges omgevingsvergunningen
Wettelijke taak	Nee
Grootboeknummer(s)	6830500
Programma	3a Wonen en leefomgeving
Portefeuillehouder	Wethouder Vennik
Budget is bestemd voor:	Leges omgevingsvergunningen
Input voor ombuigings-gesprekken:	Kostendekkend maken van de leges. Toelichting: Over een reeks van jaren heeft de accountant opmerkingen gemaakt over de kwaliteit van de onderbouwing van de legestarieven. Om die reden is in 2023 via een project de werkwijze van kostendekkendheid.nl ingevoerd. Dat is een applicatie met een onderliggende systematiek, die transparantie brengt over de opbouw van kosten en opbrengsten en dus over de kostendekkendheid. De ontwikkeling in 2023 is een eerste noodzakelijke stap geweest op weg naar hogere kwaliteit van ramingen, tariefberekeningen, inzicht in de kostendekkendheid en bestuurlijke keuzes daarover. Zoals dat gaat met verbeteren van het inzicht: er vallen ook dingen op die beter kunnen en moeten. Dit jaar is het eerste jaar onder de Omgevingswet. De ramingen voor dit jaar waren goed doordacht, maar zonder te kunnen putten uit ervaring in de praktijk. De komende jaren moeten de ervaringen leiden tot aanscherping van de inzichten en de ramingen. Onder begeleiding van externe deskundigen hebben we het hele complex van processen, tijdbesteding, kostenopbouw, aantallen en kostendekkingsgraad opnieuw bekeken. De uitkomsten zijn vastgelegd in documenten waarin nauwgezet is aangegeven welke keuzes er zijn gemaakt, welke aannames zijn gedaan, welke aandachtspunten de komende jaren in de gaten gehouden moeten worden en zo voort. Het resultaat van dit alles is dat er nu een legestabel voor 2025 ligt die is gebaseerd op: - Extrapolatie van aantallen te behandelen aanvragen op basis van de afgelopen jaren. - Tijdsbesteding per aanvraag op basis van benchmarking over een reeks van jaren bij ongeveer 80 gemeenten. De BUCH schrijft zelf geen tijd, maar de benchmark-gegevens zijn in expertsessies intern getoetst en waar nodig bijgesteld op basis van de specifieke lokale situatie. - Uurtarieven verkregen van onze eigen financiële functie. Aantallen x tijd x tarief = raming van totale kosten. Deze raming wordt ook opgenomen in de begrotingen. - Kostendekkendheid van 100%, of eigenlijk uit juridische overwegingen daar heel dicht tegenaan. Ofwel: de opbrengsten in de begrotingen liggen heel dicht tegen de kosten. - Zoveel mogelijk geharmoniseerde tabellen in overleg met betrokken bestuurders. De komende jaren zal deze exercitie in minder intensieve vorm worden herhaald om de praktijkervaringen met de Omgevingswet te kunnen verwerken. Verbeteren van die onderbouwing heeft onder meer aan het licht gebracht dat de ramingen in de begrotingen van de gemeenten bijstelling behoeven. Bijstellingen aan de uitgavenkant en aan de inkomstenkant. Deze bedragen zijn de opgetelde gevolgen van verbeteren van de kostenramingen (zowel aantallen als uren als

	uurtarief), verbetering van de raming van de opbrengsten (aantallen en beter onderbouwde tarieven) en waar mogelijk verhoging van de kostendekkingsgraad. Checks & balances in het begrotingsproces zorgden er terecht voor dat er controlevragen werden gesteld bij dergelijke grote verhogingen van de inkomsten. De financiële gevolgen van de nieuwe tarieventabel zijn incidenteel verwerkt voor 2025. De genoemde financiële effecten zijn structureel. We kunnen ze dus structureel aanbieden in het ombuigingstraject voor 2026 en verder.																						
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Door toepassing van het profijtbeginnsel gaan aanvragers van een omgevingsvergunning een kostendekkend tarief betalen. Bestuurlijk: Door betere onderbouwing van de tarieven is het verhaal erachter beter uit te leggen. Organisatorisch: Geen organisatorische effecten Haalbaarheid: Hoog																						
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>			Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog										
Impact	Laag / Midden / Hoog																						
Maatschappelijk	Laag																						
Bestuurlijk	Laag																						
Organisatorisch	Laag																						
Haalbaarheid	Hoog																						
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Het kostendekkend maken van de leges vraagt om scherp financieel inzicht, ook in samenwerking met externe partijen als Cocensus. Voor de zekerheid werken we daarom met de helft van het bedrag in 2026 en met het volledige bedrag vanaf 2027.																						
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	-																						
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Totaal</td><td>42.236</td><td>84.477</td><td>84.477</td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)				Totaal	42.236	84.477	84.477
Omschrijving	2026	2027	2028																				
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																							
Extra inkomsten (+ getal)																							
Minder uitgaven (+ getal)																							
Totaal	42.236	84.477	84.477																				

Bedrijf	40																						
Gemeente	Heiloo																						
Domein	RO																						
Onderwerp	Omgevingsplan																						
Wettelijke taak	Nee																						
Grootboeknummer(s)	6830850																						
Programma	3a Wonen en leefomgeving																						
Portefeuillehouder	Wethouder Vennik																						
Budget is bestemd voor:	Omgevingsplan																						
Input voor ombuigings-gesprekken:	Is deels (25%) (incidenteel) voor inhuur ondersteunende partij (rest is (structureel) intern personeel). Later (maar nog op tijd) opleveren van 1e omgevingsplan scheelt iets. Niet veel, want inzet Royal HaskoningDHV start fors en loopt met de jaren terug. Dus Incidentele deel voor de jaren 2026-2029 uitsmeren over de jaren 2026-2031. Levert een relatieve kleine ombuiging op.																						
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: Langer werken met de overgangssituatie van de Omgevingswet, Bestuurlijk: Nu al alle lucht uit de planning, kan later zorgen voor haast. Organisatorisch: Hoe langer het proces duurt, des te groter de kans voor tussentijdse 'braindrain'. Haalbaarheid: Midden																						
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Midden</td></tr></table>			Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Midden	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Midden										
Impact	Laag / Midden / Hoog																						
Maatschappelijk	Laag																						
Bestuurlijk	Midden																						
Organisatorisch	Midden																						
Haalbaarheid	Midden																						
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Niet																						
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Nee																						
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Totaal</td><td>35.625</td><td>35.625</td><td>35.625</td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)				Totaal	35.625	35.625	35.625
Omschrijving	2026	2027	2028																				
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																							
Extra inkomsten (+ getal)																							
Minder uitgaven (+ getal)																							
Totaal	35.625	35.625	35.625																				

Domein	RO/BOR/BV
Onderwerp	Klimaat
Wettelijke taak	Ja
Grootboeknummer(s)	6740200, 6740300, 6740400, 6740500, 6740600
Programma	Klimaat
Portefeuillehouder	Ronald Vennik
Budget is bestemd voor:	Uitvoeren gezamenlijk Ambitiedocument Klimaat, Klimaatakkoord, Klimaatwet: 55% minder CO2-emissies in 2030 ten opzichte van 1990.
Ombuigingsvoorstel:	Voorstel is scenario 2 (25%). 2025: 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: 55% minder CO2 (en alle subdoelen). - Indien toch besloten moet worden dit doel (tijdelijk?) los te laten, lijkt halvering van de huidige gemeentelijke bijdrage de ondergrens. Als er minder dan de helft over zou blijven, heeft dat inefficiënte gevolgen: - Geen cofinanciering mogelijkheid subsidies: minder externe middelen (op dit moment zowel EU-subsidie (JTF) als provinciale EBP) - Geen financiering burgerinitiatieven/energiecoöperaties en wijkverenigingen, belangrijk werk dat grotendeels op vrijwillige basis wordt uitgevoerd. - Geen extra ondersteuning doelgroepen die het hard nodig hebben bij verduurzaming van hun woning. Dat zijn effecten die per saldo meer kosten opleveren dan dat er bezuinigd wordt en daarom onverstandig. - Het Klimaatteam groeit in 2025/2026 naar circa 35 fte op basis van structurele loonkostensubsidie van vooral het Rijk (CDOKE-regeling). Er worden tal van subsidies benut om het werk uit te voeren, maar lang niet alle onderdelen passen binnen de voorwaarden van deze Specifieke Uitkeringen (SpUK). Om het team effectief te laten functioneren is gemeentelijk geld cruciaal. Voorstel is daarom de korting op het Programma Klimaat te beperken tot maximaal 25%. Daarmee zijn zowel punt 1 als punt 2 nog net uitvoerbaar. * Rapport Raad Openbaar Bestuur: https://open.overheid.nl/documenten/7445d5bf-a69a-4624-a549-69216db55a0e/file
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	25% korting is op te vangen zonder inefficiënt te worden, het doel van 55% CO2-reductie raakt uit zicht. Wordt er meer bezuinigd, dan: Maatschappelijk: inwoners en bedrijven kunnen minder of niet langer ondersteund worden bij verduurzaming. Bestaande afspraken kunnen niet of minder nagekomen worden, samenwerking met burgerinitiatieven loopt gevaar.

	• Bestuurlijk: de gemeente kan haar wettelijke taken niet uitvoeren en bestaande afspraken en toezeggingen met derden staan onder druk. • Organisatorisch: personeel wordt betaald uit een specifieke subsidie (SpUK). • Haalbaarheid: hoog.																				
Impact	Op basis van een 25% korting op eigen bijdrage aan het programma: <table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Hoog										
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Laag																				
Bestuurlijk	Laag																				
Organisatorisch	Midden																				
Haalbaarheid	Hoog																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	- Bovenstaand voorstel is gelijk in alle BUCH-gemeenten. Dat is ook belangrijk: de kracht van het huidige Programma Klimaat is voor een deel gelegen in de gezamenlijke ambitie en aanpak. Als de ombuigingen per gemeente heel verschillend uitpakken, kost dat efficiency in de uitvoering van het Programma en wordt het per saldo dus duurder. - De wettelijke vastgelegde doelen voor Klimaat zijn zeer ambitieus. Om die te behalen is verdubbeling van huidige inzet noodzakelijk. Bezuinigen op huidige structurele middelen past daar helemaal niet bij. Het effect zal zijn dat de gemeente de doelen niet haalt. - Gemeente voldoet niet aan wettelijke plicht en afspraken met EU, Rijk, provincie en regio. - Personeel dat aan Programma Klimaat werkt (nu circa 15 fte, verdubbeling in de komende jaren) wordt betaald uit subsidie (SpUK CDOKE), maar lang niet al hun activiteiten zijn ook subsidiabel: daarvoor is de gemeentelijke bijdrage noodzakelijk.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Op verzoek 4 scenario's: 0%, 25%, 50% en 100% in getallen uitgewerkt.																				
Bezuiniging Scenario 1: 0% korten = doelen halen	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	0	0	0	Totaal	0	0	0
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	0	0	0																		
Totaal	0	0	0																		
Scenario 2: 25% korten = voorstel Doelen niet halen, Programma efficiënt uit kunnen blijven voeren.	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>92.496</td><td>92.496</td><td>92.496</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>92.496</td><td>92.496</td><td>92.496</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	92.496	92.496	92.496	Totaal	92.496	92.496	92.496
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	92.496	92.496	92.496																		
Totaal	92.496	92.496	92.496																		

Scenario 3: 50% korten = punt 2 uit voorstel is niet meer mogelijk, uitvoering Programma wordt minder efficiënt. Klimaatadaptatie moeilijk uitvoerbaar.	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>184.992</td><td>184.992</td><td>184.992</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>184.992</td><td>184.992</td><td>184.992</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	184.992	184.992	184.992	Totaal	184.992	184.992	184.992
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	184.992	184.992	184.992																		
Totaal	184.992	184.992	184.992																		
Scenario 4: 100% korten = punten 1 en 2 uit voorstel zijn niet mogelijk: minder subsidies, maatschappelijk forse gevolgen, inefficiënt werken, klimaatadaptatie onuitvoerbaar.	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>369.985</td><td>369.985</td><td>369.985</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>369.985</td><td>369.985</td><td>369.985</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	369.985	369.985	369.985	Totaal	369.985	369.985	369.985
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	369.985	369.985	369.985																		
Totaal	369.985	369.985	369.985																		

Domein	D&S
Onderwerp	Voorlichting
Wettelijke taak	Nee
Grootboeknummer(s)	6040100 (voorlichting)
Programma	4b
Portefeuillehouder	Mascha ten Bruggencate
Budget is bestemd voor:	Inwonersparticipatie/communicatie
Ombuigingsvoorstel:	Minimale inzet op voorlichting en de daarbij behorende inzet van communicatiemiddelen, zoals fotografie en gemeentenieuws. Binnen dit budget vallen veel verschillende zaken (bedragen 2024): • fotografie/video: 2.000 euro • uitbreiding inzet communicatie (voor o.a. inhuur fotografie/video/tekstschrijvers): 8000 euro • nieuwsbrief abonnement: 300 euro • gemeentenieuws: 35.500 euro Totaal = 45.800 euro Op het gemeentenieuws kunnen we door de nieuwe aanbesteding mogelijk vanaf 2025 al een flinke ombuiging realiseren. Dit betekent vanaf 2026 een besparing. Omdat het aanbestedingsproces opnieuw uitgevoerd moet worden is de ingangsdatum nog onbekend. Ook is nog niet te zeggen tot welke besparing dit zal leiden. Scenario 1: Met deze bezuiniging gaan we door met de inkoop van gemeentenieuws in de krant. Minimale inzet leidt tot een aframing van € 10.300, en een pm besparing op de inkoop van het gemeentenieuws vanwege de nieuwe aanbesteding. Zodra de aanbesteding afgerond is kunnen we de daadwerkelijke kostenbesparing opnemen. Scenario 2: Met deze bezuiniging stopt ook de inkoop van het gemeentenieuws in de krant. De raad realiseert een volledige besparing van 45.800 euro. Bezuinigingen hebben direct invloed op bovenstaande posten.
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Scenario 1: Maatschappelijk: Door ombuigingen op fotografie en video maken we onze boodschap minder aantrekkelijk. Bestuurlijk: Er is met het verlagen van dit budget minder ruimte voor actuele bestuurlijke berichten. Organisatorisch: Ombuiging op dit vlak heeft weinig consequenties voor de organisatie. Het zijn vooral kosten voor externe inhuur en organisatiekosten door derden. Als deze zaken dan binnen het team moeten worden opgelost (bijv. fotografie), kan dat alleen als andere dingen vervallen.

	Scenario 2: Maatschappelijk: Inwoners ontvangen alleen nog digitaal gemeentelijke informatie. Voor de inwoners die niet digitaal vaardig zijn kan dit een probleem zijn. Door ombuigingen op fotografie en video maken we onze boodschap minder aantrekkelijk. Bestuurlijk: Er is met het verlagen van dit budget minder ruimte voor actuele bestuurlijke berichten. Organisatorisch: Ombuiging op dit vlak heeft weinig consequenties voor de organisatie. Het zijn vooral kosten voor externe inhuur en organisatiekosten door derden. Als deze zaken dan binnen het team moeten worden opgelost (bijv. fotografie), kan dat alleen als andere dingen vervallen.																				
Impact	Scenario 1 <table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Hoog</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Laag</td></tr></table> Scenario 2: <table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Hoog</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Laag</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Hoog	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Laag	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden	Bestuurlijk	Hoog	Organisatorisch	Midden	Haalbaarheid	Laag
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Laag																				
Bestuurlijk	Hoog																				
Organisatorisch	Midden																				
Haalbaarheid	Laag																				
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Midden																				
Bestuurlijk	Hoog																				
Organisatorisch	Midden																				
Haalbaarheid	Laag																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	De afdeling communicatie verliest door bezuiniging op deze posten slagkracht. Zowel in vorm (geen foto/video) als in bereik (verlies van bereik door minder middelen). Scenario 1: De aanbesteding voor het gemeentenieuws is door de voorzieningenrechter ongeldig verklaard, we gaan een nieuwe aanbesteding uitvoeren waarmee we al een bezuiniging realiseren. Voor de inkoop van gemeentenieuws zijn publicaties van BOR en RO meegerekend. Verkiezingspagina's (2026) zijn niet meegenomen in het budget.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																					
Bezuiniging	Scenario 1: <table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)											
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					

	Minder uitgaven (+ getal)	€ 10.300 + pm	€ 10.300 + pm	€ 10.300 + pm
	Totaal	€ 10.300 + pm	€ 10.300 + pm	€ 10.300 + pm
	Scenario 2:			
	Omschrijving	2026	2027	2028
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)			
	Extra inkomsten (+ getal)			
	Minder uitgaven (+ getal)	€ 45.800	€ 45.800	€ 45.800
	Totaal	€ 45.800	€ 45.800	€ 45.800

Domein	Bedrijfsvoering				
Onderwerp	Precariobelasting				
Wettelijke taak	Nee				
Grootboeknummer(s)					
Programma					
Portefeuillehouder	R. Opdam				
Omschrijving belasting:	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.				
Ombuigingsvoorstel:	Invoeren precariobelasting. Heiloo heft geen precariobelasting. Precariobelasting is overigens geen ongebruikelijke belasting, in BUCH verband wordt deze in Castricum, Uitgeest en Bergen geheven. Let op: de genoemde bedragen zijn onder voorbehoud en worden nog getoetst.				
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen					
Impact	Impact		Laag / Midden / Hoog		
	Maatschappelijk				
	Bestuurlijk				
	Organisatorisch				
	Haalbaarheid				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Aandachtspunt hierbij zijn de terrassen waarvoor inmiddels overeenkomsten tussen de horecaondernemers en de gemeente bestaan. In het geval dat er sprake is van een dergelijke overeenkomst is geen precariobelasting aan de orde. Omdat de opbrengst precariobelasting voor het grootste deel bestaat uit precario ten aanzien terrassen worden de verwachte opbrengsten als geringgeschat. Inschatting (zonder rekening te houden met de terrassen) is een omvang van € 30.000. Daar zullen dus nog wel de opbrengsten van de overeenkomsten van afgaan.				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Er dient in het jaar voorafgaand aan de invoering een volledige inventarisatie te worden uitgevoerd waarbij de in aanmerking komende objecten in beeld worden gebracht. Ook dienen tarieven te worden bepaald, de hoogte en differentiatie van de tarieven kunnen op basis van de uitkomsten van de inventarisatie worden voorgesteld.				
Batenverhoging					
	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 10.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
	Extra inkomsten (+ getal)		€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
	Minder uitgaven (+ getal)				
Totaal	-€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	

Domein	Bedrijfsvoering
---------------	-----------------

Onderwerp	Forensenbelasting			
Wettelijke taak	Nee			
Grootboeknummer(s)				
Programma				
Portefeuillehouder	Rob Opdam			
Omschrijving belasting:	De Gemeentewet biedt gemeenten in Nederland de mogelijkheid om forensenbelasting te heffen. 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. Hoewel de term 'forensen' anders suggereert, heeft forensenbelasting niet te maken met mensen die dagelijks heen en weer reizen naar de plaats waar zij werken.			
Ombuigingsvoorstel:	Invoeren forensenbelasting. Heiloo heft geen forensenbelasting. In BUCH verband is deze belasting van toepassing in Castricum, Uitgeest en Bergen. Let op: de genoemde bedragen zijn onder voorbehoud en worden nog getoetst.			
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Geen directe gevolgen voor inwoners van de gemeente Heiloo. Met het innen van forensenbelasting betalen eigenaren van tweede woningen mee. Invoering van forensenbelasting heeft geen invloed op de leegstand.			
Impact	Impact		Laag / Midden / Hoog	
	Maatschappelijk			
	Bestuurlijk			
	Organisatorisch			
	Haalbaarheid			
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Inmiddels is een inschatting aan Cocensus gevraagd over de omvang van het areaal. Op basis hiervan kan een definitieve opbrengstindicatie en voorstel tot tarifiering worden voorgelegd. Er zijn diverse methoden om de hoogte van de aanslagen forensenbelasting te berekenen. Er kan worden uitgegaan van een vast tarief, vaste tarieven gestaffeld naar WOZ waarde, een percentage van de WOZ waarde of bijvoorbeeld gestaffeld naar oppervlakte. Het is mogelijk om de hoogte van de aanslag forensenbelasting te relateren aan de (WOZ)waarde van de woning door middel van een percentage van de WOZ waarde, net als bij de OZB. De gemeenten Bergen, Castricum en Uitgeest hanteren dit principe al met tarieven van respectievelijk 0,3%, 0,4% en 0,4% van de WOZ-waarde. Gevolg hiervan is dat er een evenredige belasting volgt naar de waarde van de woningen.			
Batenverhoging				
	Omschrijving	2026	2027	2028
	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 5.000	€ 2.000	€ 2.000
	Extra inkomsten (+ getal)	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000

	Minder uitgaven (+ getal)	€ 0	€ 0	€ 0	
	Totaal	€ 7.000	€ 10.000	€ 10.000	

Domein	Bedrijfsvoering																		
Onderwerp	Hondenbelasting																		
Wettelijke taak	Nee																		
Grootboeknummer(s)																			
Programma																			
Portefeuillehouder	Rob Opdam																		
Omschrijving belasting:	Hondenbelasting kan geheven worden door de gemeente, De belasting wordt geheven van de houder van een hond en naar het aantal honden dat wordt gehouden (artikel 226 Gemeentewet en artikel 58 FinBES). De opbrengst vloeit naar de algemene middelen.																		
Ombuigingsvoorstel:	(Her)introduceren van de hondenbelasting. Met ingang van 1 januari 2018 is de hondenbelasting afgeschaft in Heiloo. Het heffen van hondenbelasting is echter nog steeds mogelijk op grond van artikel 226 van de Gemeentewet. De raad kan door het vaststellen van een belastingverordening de hondenbelasting (her)introduceren. Let op: de genoemde bedragen zijn onder voorbehoud en worden nog getoetst.																		
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen																			
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td></td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td></td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td></td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td></td></tr></table>			Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk		Bestuurlijk		Organisatorisch		Haalbaarheid							
Impact	Laag / Midden / Hoog																		
Maatschappelijk																			
Bestuurlijk																			
Organisatorisch																			
Haalbaarheid																			
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Er zijn ons op dit moment geen gemeenten bekend die tot herintroductie van de hondenbelasting zijn overgegaan.																		
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Voorafgaand aan de (her)introductie dient een inventarisatie te worden uitgevoerd, afhankelijk van het resultaat kan de opbrengst hoger of lager uitvallen. Hondenbelasting dient te worden ingevoerd door middel van het vaststellen van een verordening hondenbelasting.																		
Batenverhoging	In 2016 is een opbrengst gerealiseerd van € 96.000 en in 2017 € 60.000. Uitgaande van een gelijk areaal (aantal honden) wordt de opbrengst op basis van het geïndexeerde tarief van 2016 (€ 125,00) op zo'n € 120.000 ingeschat. Ten opzichte van omliggende gemeenten is dit geïndexeerde tarief echter buitensporig hoog. Indien een tarief wordt gehanteerd dat meer in lijn ligt met het gemiddelde tarief van omliggende gemeenten (+/- € 85,00) wordt de opbrengst ingeschat op € 80.000. <table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>€ 15.000</td><td>€ 3.000</td><td>€ 3.000</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td>€ 125.000</td><td>€ 125.000</td><td>€ 125.000</td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 15.000	€ 3.000	€ 3.000	Extra inkomsten (+ getal)	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	Minder uitgaven (+ getal)			
Omschrijving	2026	2027	2028																
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 15.000	€ 3.000	€ 3.000																
Extra inkomsten (+ getal)	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000																
Minder uitgaven (+ getal)																			

	Totaal	€ 110.000	€ 122.000	€ 122.000	
--	--------	-----------	-----------	-----------	--

Domein	Bedrijfsvoering																						
Onderwerp	OZB niet woningen																						
Wettelijke taak	Ja																						
Grootboeknummer(s)																							
Programma																							
Portefeuillehouder	Rob Opdam																						
Omschrijving belasting:																							
Ombuigingsvoorstel:	Voor niet-woningen is in 2025 een procentuele tariefstijging toegepast van 20,4%, dit resulteert in een OZB-tarief voor niet-woningen van 0,38207% (verwachting opbrengst ongeveer conform begroting 2025 € 1.590.000). De voorgestelde verhoging van het tarief naar 0,5% zou (op basis van het areaal 2025) resulteren in een opbrengst van € 2.080.000. De voorgestelde verhoging naar 0,5% is lager dan het landelijk gemiddelde tarief van 2024 van 0,5605%. Voorgesteld wordt om de eventuele verhoging naar 0,5% gefaseerd in 2 jaar in te voeren. Let op: de genoemde bedragen zijn onder voorbehoud en worden nog getoetst.																						
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen																							
Impact	Impact		Laag / Midden / Hoog																				
	Maatschappelijk																						
	Bestuurlijk																						
	Organisatorisch																						
	Haalbaarheid																						
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging																							
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																							
Batenverhoging	Op basis van OZB-tarief 0,5% en WOZ waarde-areaal en OZB opbrengst 2025 <table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td>€ 240.000</td><td>€ 490.000</td><td>€ 490.000</td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 240.000</td><td>€ 490.000</td><td>€ 490.000</td></tr></table>			Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 0	€ 0	€ 0	Extra inkomsten (+ getal)	€ 240.000	€ 490.000	€ 490.000	Minder uitgaven (+ getal)	€ 0	€ 0	€ 0	Totaal	€ 240.000	€ 490.000	€ 490.000
Omschrijving	2026	2027	2028																				
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 0	€ 0	€ 0																				
Extra inkomsten (+ getal)	€ 240.000	€ 490.000	€ 490.000																				
Minder uitgaven (+ getal)	€ 0	€ 0	€ 0																				
Totaal	€ 240.000	€ 490.000	€ 490.000																				

Domein																					
Onderwerp	Stelpost coalitieakkoord																				
Wettelijke taak	Nee																				
Grootboeknummer(s)	6080100/438099																				
Programma	4. Een financieel gezonden gemeente																				
Portefeuillehouder	Rob Opdam																				
Budget is bestemd voor:	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. Via motie 6.7 bij de behandeling van de Kadernota 2024 werd het college verzocht om het bedrag van € 300.000 structureel in te zetten voor (toekomstige) investeringen die voortkomen uit de projecten zoals die genoemd worden in de kadernota 2024.																				
Ombuigingsvoorstel:	Het aframen van het budget Stelpost coalitieakkoord																				
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: De oorspronkelijk beoogde ambities worden niet of later gerealiseerd of worden anders gefinancierd. Organisatorisch: geen gevolgen. Bestuurlijk: Er kan niet aan alle ambities uit het collegeprogramma 2022-2026 uitvoering worden gegeven, het loopt vertraging op of er moet andere financiering voor gevonden worden.																				
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td>Midden</td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr></table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Midden	Bestuurlijk	Midden	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog										
Impact	Laag / Midden / Hoog																				
Maatschappelijk	Midden																				
Bestuurlijk	Midden																				
Organisatorisch	Laag																				
Haalbaarheid	Hoog																				
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Mocht de stelpost omgebogen worden dan is het gevolg dat als projecten in de doorlooptijd van het collegeprogramma alsnog gekoppeld worden aan de uitvoering van de ambities van het programma 2022-2026 deze geen doorgang kunnen vinden.																				
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Er zijn geen nadere uitwerkingsacties nodig anders dan waar al in wordt voorzien in het project Ombuigingen.																				
Bezuiniging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 300.000</td><td>€ 300.000</td><td>€ 300.000</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 300.000</td><td>€ 300.000</td><td>€ 300.000</td></tr></table>	Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)				Extra inkomsten (+ getal)				Minder uitgaven (+ getal)	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000	Totaal	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Omschrijving	2026	2027	2028																		
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)																					
Extra inkomsten (+ getal)																					
Minder uitgaven (+ getal)	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000																		
Totaal	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000																		

Domein	Bedrijfsvoering
---------------	------------------------

Onderwerp	OZB woningen																							
Wettelijke taak	Ja																							
Grootboeknummer(s)																								
Programma																								
Portefeuillehouder	Rob Opdam																							
Omschrijving belasting:																								
Ombuigingsvoorstel:	Verhogen OZB 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 <u>0,0909%</u> (verwachting opbrengst € 5.600.000). Het voorgestelde uitgangspunt bestaat uit het volgen van het landelijk gemiddelde OZB tarief van het voorafgaande jaar. Met andere woorden, het OZB tarief Heiloo 2026 is daarmee gelijk aan het landelijk gemiddelde OZB tarief 2025. Dit tarief wordt eind maart 2026 bekend gemaakt.																							
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen																								
Impact	<table><tr><th>Impact</th><th colspan="3">Laag / Midden / Hoog</th></tr><tr><td>Maatschappelijk</td><td colspan="3"></td></tr><tr><td>Bestuurlijk</td><td colspan="3"></td></tr><tr><td>Organisatorisch</td><td colspan="3"></td></tr><tr><td>Haalbaarheid</td><td colspan="3"></td></tr></table>				Impact	Laag / Midden / Hoog			Maatschappelijk				Bestuurlijk				Organisatorisch				Haalbaarheid			
Impact	Laag / Midden / Hoog																							
Maatschappelijk																								
Bestuurlijk																								
Organisatorisch																								
Haalbaarheid																								
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak, realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Het vooraf vaststellen van een tarief geeft geen betrouwbaar beeld ten aanzien van de inkomsten in een komend jaar. Dit omdat het WOZ-waarde areaal waarop het tarief van toepassing is jaarlijks wijzigt. Het volgen van een gemiddeld landelijk tarief van een voorgaand jaar heeft als gevolg dat voor bijvoorbeeld 2026 de OZB is gebaseerd op een tarief dat betrekking heeft op de WOZ-waarde van 2025, gebaseerd op de marktwaarde van 1-1-2024.																							
Beschrijving nadere uitwerkingsacties																								
Batenverhoging	<table><tr><th>Omschrijving</th><th>2026</th><th>2027</th><th>2028</th></tr><tr><td>Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>Extra inkomsten (+ getal)</td><td>p.m.</td><td>p.m.</td><td>p.m.</td></tr><tr><td>Minder uitgaven (+ getal)</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>p.m.</td><td>p.m.</td><td>p.m.</td></tr></table>				Omschrijving	2026	2027	2028	Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 0	€ 0	€ 0	Extra inkomsten (+ getal)	p.m.	p.m.	p.m.	Minder uitgaven (+ getal)	€ 0	€ 0	€ 0	Totaal	p.m.	p.m.	p.m.
Omschrijving	2026	2027	2028																					
Extra uitgaven om op te starten (-/- getal)	€ 0	€ 0	€ 0																					
Extra inkomsten (+ getal)	p.m.	p.m.	p.m.																					
Minder uitgaven (+ getal)	€ 0	€ 0	€ 0																					
Totaal	p.m.	p.m.	p.m.																					

Bedrijf	40										
Gemeente	Heiloo										
Domein	RO										
Onderwerp	Afstoten Vastgoed										
Wettelijke taak	Nee										
Grootboeknummer(s)											
Programma											
Portefeuillehouder	Wethouder Vennik										
Budget is bestemd voor:											
Input voor ombuigings- gesprekken:	Deze factsheet is een uitwerking van de procesbeschrijving met betrekking tot het afstoten van maatschappelijk vastgoed in het kader van de ombuigingsopgave. Andere opties, zoals ontwikkelpotentieel zijn niet meegenomen. Belangrijk voor de bestuurlijke bespreking is dat keuzes die nu worden gemaakt, op de (midden-) langere termijn met de hele portefeuille goed in beeld, achteraf suboptimaal blijken. Gezien de druk om tot de benodigde besparingen per 2026 te komen, kunnen deze keuzes legitiem zijn, maar we willen dit wel helder meegeven bij het wegen van de keuzes. De nu berekende waardes van de panden zijn dus niet marktconform, maar op basis van de WOZ-waarde. Er is nu bij de panden gekeken naar afstoten, dus de kale opbrengsten op basis van onze eigen boekhouding, en niet naar de ontwikkelpotentie (zie ook punt A). Deze factsheets geven dus een richting en een minimale opbrengst per pand om op korte termijn eerste bestuurlijke keuzes mogelijk te maken richting de Kadernota.										
Maatschappelijke, organisatorische en bestuurlijke gevolgen	Maatschappelijk: het afstoten van vastgoed kan betekenen dat bepaalde maatschappelijke initiatieven niet meer vanuit de gemeente ondersteund worden. Bestuurlijk: maatschappelijke weerstand tegen wegvallen ondersteuning gemeente. Organisatorisch: ombuiging heeft geen impact op de capaciteit Haalbaarheid: Afhankelijk van de uitkomsten van de nog uit te voeren taxaties kunnen beslissingen genomen worden met betrekking tot het afstoten van dit betreffend maatschappelijk vastgoed.										
Impact	<table> <tr> <th>Impact</th><th>Laag / Midden / Hoog</th></tr> <tr> <td>Maatschappelijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Bestuurlijk</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Organisatorisch</td><td>Laag</td></tr> <tr> <td>Haalbaarheid</td><td>Hoog</td></tr> </table>	Impact	Laag / Midden / Hoog	Maatschappelijk	Laag	Bestuurlijk	Laag	Organisatorisch	Laag	Haalbaarheid	Hoog
Impact	Laag / Midden / Hoog										
Maatschappelijk	Laag										
Bestuurlijk	Laag										
Organisatorisch	Laag										
Haalbaarheid	Hoog										
Beschrijving Risico's/kanttekeningen (draagvlak,	Vooruitlopend op de strategische portefeuille sturing is er prioriteit gegeven aan het afstoten van het oude raadhuis en de BukBuk.										

realiseerbaar, tijd) van ombuiging	Voor de langere termijn wordt gewerkt aan een strategische beleidsvisie waarmee de transitie naar strategische portefeuillesturing wordt gemaakt waarbij alle relevante informatie binnen en buiten de BUCH-werkorganisatie gekoppeld en integraal beschikbaar is. 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. Herooverweging investering - verwerving/investering niet voortzetten. In de factsheets wordt ingegaan op de mogelijk besparing bij het afstoten van objecten (scenario 1) op basis van de nu beschikbare exploitatielasten, boekwaarden en WOZ-waarde. Er is nog niet gerekend met marktwaardes. De benodigde taxaties hiervoor zijn wel reeds opgevraagd. Bandbreedte: Het afstoten van gemeentelijk vastgoed levert op termijn een voordeel op tussen de € 200.000 en € 300.000 jaarlijks.
Beschrijving nadere uitwerkingsacties	Op het moment dat sprake is van vrijkomend gemeentelijk vastgoed of dat besloten wordt tot het afstoten van maatschappelijk vastgoed, wordt opdracht verstrekt aan een beëdigd taxateur om of de verhuurwaarde en/of de marktwaarde te bepalen. Nadat opdracht is gegeven tot het taxeren van het betreffende vastgoed, ontvangt de gemeente circa 3-4 weken later het taxatierapport. Een en ander afhankelijk van de locaties, beschikbare tekeningen et cetera. Op basis van dit taxatierapport kunnen vervolgens verdere keuzes worden gemaakt. Proces rondom Vrijkomend Vastgoed Zodra bekend wordt dat een gemeentelijk pand leeg komt te staan, wordt het proces vrijkomend vastgoed gestart. Team Vastgoed vraagt via een formulier aan de verschillende beleidsvelden binnen de gemeente of er belangstelling is voor het vrijgekomen vastgoed. In dit formulier worden kenmerken zoals bestemming, grootte en huurprijs gedeeld. De beleidsvelden geven hun interesse door waarna de beleidsmedewerker maatschappelijk vastgoed deze verzamelt en voorlegt aan de portefeuillehouder vastgoed. Er wordt gekeken naar de mogelijke invulling van het vastgoed: blijft het voor de huidige bestemming, krijgt het een nieuwe bestemming, wordt het tijdelijk ingevuld, blijft het gebouw leeg of wordt het afgestoten? Hieronder is het proces te zien voor de vier scenario's: 1. Nieuwe huurder binnen bestaande bestemming Dit scenario is de eenvoudigste optie. Bij het aantrekken van een nieuwe huurder voor de bestaande bestemming van het pand, moeten er een aantal administratieve handelingen worden verricht. Dit omvat het bepalen van de huurprijs, het opstellen van een huurcontract, en het aanpassen van de vastgoedadministratie. Alle aanpassingen moeten voldoen aan de Didam-proof

vereisten, en het vastgoed kan verder worden beheerd zoals voorheen. Er is geen extra beleidswijziging nodig.

2. Nieuwe invulling of bestemming

Dit scenario vereist in vrijwel alle gevallen een raadsbesluit. Dit kan bijvoorbeeld het wijzigen van het bestemmingsplan omvatten, wat de goedkeuring van de gemeenteraad vereist. Vervolgens moet het vastgoed herbestemd worden, waarbij de huurprijs wordt bepaald, een nieuw contract wordt opgesteld en de vastgoedadministratie aangepast wordt. Er moet ook een meerjarig onderhoudsplan voor het vastgoed worden opgesteld door de afdeling BOR.

3. Tijdelijke invulling

Een tijdelijke invulling kan een oplossing bieden voor een pand dat niet onmiddellijk een definitieve bestemming heeft. Indien het pand leegstaat of een antikraakbeheer nodig is, kan het vastgoed tijdelijk worden afgestoten of anders ingevuld, totdat er een meer permanente bestemming gevonden wordt.

4. Geen invulling

In sommige gevallen kan er voor gekozen worden om het vastgoed voorlopig geen invulling te geven. Dit kan leiden tot frictieleegstand of strategische leegstand met het oog op toekomstige gebiedsontwikkeling.

Afhankelijk van de gekozen optie wordt het proces verder uitgewerkt door de betrokken afdelingen, waarbij soms raadsinformatie of een raadsbesluit nodig is.