

Perspectiefnota 2026-2029

Gemeente Heemskerk

juli 2025

Inhoudsopgave

1. Boodschap college aan raad	3	4.2 Autonome voorstellen.....	22
1.1 Leeswijzer.....	4	Bestuurlijk domein.....	23
2. Trends en ontwikkelingen	5	Sociaal domein	23
Inleiding	5	Fysiek domein.....	23
Programma 1 Bestuurlijk domein	6	Bedrijfsvoering.....	23
Programma 2 Sociaal domein	7	4.3 Wenselijke voorstellen.....	24
Programma 3 Fysiek domein.....	11	Bestuurlijk domein.....	25
Bedrijfsvoering.....	16	Sociaal domein	25
3. Financieel beeld	18	Fysiek domein.....	25
4. Financiële ontwikkelingen	20	Bedrijfsvoering.....	26
4.1 Budgetneutrale voorstellen	20	5. Meerjaren Investeringsprogramma (MJIP).....	27
Bestuurlijk domein.....	21	6. Uitgangspunten Begroting 2026	29
Sociaal domein	21		
Fysiek domein.....	21		
Bedrijfsvoering.....	21		

1. Boodschap college aan raad

Hierbij bieden wij u de concept perspectiefnota 2026-2029 aan. De komende jaren blijven net zoals afgelopen jaren uitdagend. Daarbij maakt het college, opnieuw inmiddels traditioneel, een voorbehoud omdat vlak voor de behandeling in uw raad de uitkomst van de meicirculaire gemeentefonds van het ministerie van BZK bekend wordt. Door de voorjaarsnota van het kabinet zou deze circulaire niet heel veel verrassingen meer mogen bevatten. De uitkomsten van de meicirculaire worden nagezonden via een raadsmemo. Hierin kunt u dan kennisnemen van de laatste stand van zaken om het politieke debat verder te ondersteunen.

Uw algemene beschouwingen worden dan ondersteund door bijgaand document en de meest actuele stand van zaken. De laatste perspectiefnota onder verantwoordelijkheid van dit college is vooral beïnvloed door de slechte financiële uitgangspositie vanuit het rijk. Er zijn kortgeleden een noodzakelijke ozb verhoging en een aanzet tot het realiseren van bezuinigingen doorgevoerd. Op korte termijn konden we hierdoor zwarte cijfers schrijven. Dit werden al snel weer rode cijfers doordat het kabinet het ravijnjaar twee jaar heeft opgeschoven. Hierdoor staan op middellange termijn de Heemskerkse financiën er nog steeds niet heel rooskleurig bij. Ook de genoemde bezuinigingsmaatregelen moeten in de praktijk nog gerealiseerd worden. Vooralsnog geen gemakkelijke opgave.

Voor (2025 en) 2026 zijn er ook weer nieuwe tegenvallende structurele effecten in het sociaal domein. Dit opnieuw als gevolg van teruglopende inkomsten rijk en sterk stijgende zorgkosten en zorgvraag in aantallen. Tenslotte ziet het college een aantal grotere aanbestedingen op zich afkomen, waarvan met een behoorlijke zekerheid kan worden gesteld dat de in het verleden geraamde structurele budgetten voor deze taken niet meer met eenzelfde hoeveelheid middelen kan worden gerealiseerd. Ook hier dus druk op de financiën.

In bijgaande perspectiefnota zal hierdoor het zwaartepunt liggen op het sluitend krijgen van het eerste begrotingsjaar 2026. Het is afwachten of het rijk ons nog op diverse taken tegemoet zal komen. We kunnen samenvattend concluderen dat een hoge mate van behoedzaamheid deze perspectiefnota kenmerkt. In het kader van de programmabegroting 2026 hebben we wellicht iets meer duidelijkheid over de hoogstnoodzakelijke externe (rijks)bronnen.

Tegelijkertijd realiseren we ondanks de lastige financiële situatie genoeg opgaven die we in het Coalitieakkoord hebben vastgelegd. We investeren in woningbouw, biodiversiteit en mensen eerder uit de schulden krijgen. We gaan ondermijning tegen, hebben een woonvisie en een woonzorgvisie gemaakt en een breed gedragen beleidsplan Sociaal Domein. De kansen die er liggen, die pakken we.

Wij wensen u een levendig debat toe, er liggen voor de komende jaren nog steeds vele uitdagingen in het verschiet.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Heemskerk

1.1 Leeswijzer

De perspectiefnota 2026-2029 bestaat uit de volgende hoofdstukken.

Hoofdstuk 1 Boodschap college aan raad bevat het voorwoord van het college en een leeswijzer waarin uitleg wordt gegeven over de opbouw van de Perspectiefnota.

Hoofdstuk 2 Trends en ontwikkelingen beschrijft de beleidsmatige trends en ontwikkelingen waar de gemeente mee te maken heeft of gaat krijgen. Beschreven wordt op welke wijze de gemeente Heemskerk hiermee denkt om te gaan en wat dit voor onze gemeente betekent.

Hoofdstuk 3 Financieel beeld geeft in paragraaf 3.1 een bijstelling van deze ramingen op basis van gebeurtenissen die zich na vaststelling van de Begroting 2025-2028 hebben voorgedaan. Dit leidt tot de actuele stand van de huidige Meerjarenbegroting 2025-2028 en laat zien hoeveel middelen er beschikbaar zijn voor de komende jaren.

In hoofdstuk 4 Financiële ontwikkelingen zijn alle beleidsmatige ontwikkelingen weergegeven. Vanwege de financiële situatie van de gemeente zijn alleen autonome ontwikkelingen opgenomen. Iedere ontwikkeling is beleidsmatig en financieel onderbouwd. Ook is aangegeven of de uitgaven een structureel karakter of dat een andere financiering dan de algemene middelen mogelijk is.

Hoofdstuk 5 Meerjaren Investeringsprogramma (MJIP) laat de investeringen zien welke met kredieten worden gefinancierd. Het betreft met name voorstellen welke uw raad in eerdere meerjareninvesteringsprogramma's ook al heeft gezien, maar er zijn ook nieuwe voorstellen aan toegevoegd. Dat is dan ook aangegeven. In dit hoofdstuk zijn de door uw raad gevoteerde kredieten niet meegenomen. Hiervan zijn de kapitaallasten verwerkt in de meerjarenraming. Deze reeds gevoteerde kredieten/ investeringen maken geen deel uit van het MJIP.

Hoofdstuk 6 Uitgangspunten Begroting 2026 geeft de financieel technische kaders welke ten grondslag gaan liggen aan de begroting 2026-2029.



2. Trends en ontwikkelingen

Inleiding

Dit hoofdstuk beschrijft de trends en ontwikkelingen waar de gemeente inmiddels al mee te maken heeft of die we gedurende de komende jaren op ons af zien komen. In de beschrijving wordt geschetst wat de impact op de gemeente Heemskerk is en wat wordt verwacht en wat de implementatie van de ontwikkeling van de organisatie gaat vergen. De trends en ontwikkelingen worden op hoofdlijnen beschreven. Net als vorig jaar beschrijven we de trends en ontwikkelingen volgens de opgaven. Op deze wijze is herkenbaar welke ontwikkelingen plaatsvinden binnen de reikwijdte van deze gemeentelijke visies.

Nog een keer op een rij:

A. Opgaven vanuit de Omgevingsvisie:

1. Aantrekkelijk Heemskerk
2. Mobiel Heemskerk
3. Gezond Heemskerk (= Duurzaam Heemskerk)
4. Levendig Heemskerk
5. Karakteristiek Heemskerk

B. Opgaven vanuit het beleidsplan Sociaal domein:

Het Sociaal Domein is volop in beweging. Zowel op beleidsmatig vlak als in de uitvoering. In het nieuw te vormen beleidsplan Sociaal domein staan de maatschappelijke opgaven waarvoor we als gemeente de komende jaren aan de lat staan benoemd. In het nieuwe beleidsplan zijn nieuwe opgaven opgenomen:

6. Financieel fit
7. Talentontwikkeling en opgroeien
8. Zorg en wonen
9. Vitaal en weerbaar
10. Ontmoeten en omzien naar elkaar

C. Opgaven vanuit organisatie brede thema's en projecten:

11. Bedrijfsvoering/organisatieprojecten



Programma 1 Bestuurlijk domein

Levendig Heemskerk

Veiligheid

We richten ons op het behouden en verbeteren van de veiligheid door middel van samenwerking met politie, Openbaar Ministerie, jongerenwerk, scholen, sportverenigingen en andere partners. Er wordt veel aandacht besteed aan het aanpakken van jeugdoverlast en high impact crimes zoals babbeltrucs.

Vanuit ons programma Veilige Wijken zetten we in op buurtpreventie door bewoners te betrekken bij het veilig houden van hun eigen wijk. Dit gebeurt onder andere door aanwezigheid op wijkpunten en het organiseren van buurtbijeenkomsten. Ook investeren we in het verbeteren van de sociale veiligheid door intensieve samenwerking tussen zorg- en veiligheidsprofessionals. Dit helpt bij het aanpakken van sociale overlast en het verbeteren van de leefbaarheid in wijken

Programma Ondermijning

Met ons programma Ondermijning zetten we in op tegengaan van ondermijning. Zo organiseren we integrale controles op bedrijventerreinen en in woonwijken. Daarnaast zetten we in op voorlichting en bewustwording. Dit gebeurt door nauwe samenwerking met ondernemers en andere betrokken partijen.

Persoonsgerichte aanpak jeugd

We starten in IJmondiaal verband met de persoonsgerichte aanpak jeugd. Nog niet inzichtelijk is hoeveel trajecten er gaan lopen en hoe intensief deze zijn. Op dit moment is nog onduidelijk of het huidige budget toereikend is. We zien nog steeds enige vorm van overlast van jeugd. De locatie en intensiteit is wisselend.

Evenementenbeleid

In 2026 komt er een nieuw evenementenbeleid, wat veranderingen met zich meebrengt in de gemeentelijke financiële ondersteuning van evenementen (ombuigingsvoorstel). Tegelijkertijd gaan we in gesprek over subsidies voor evenementen.

Verder is het uitgangspunt dat taken en verantwoordelijkheden stapsgewijs overgaan van gemeente naar de organisatoren van evenementen.

Handhaving

Er is een verschuiving zichtbaar in taken van politie naar handhaving. Tegelijkertijd verwacht de samenleving steeds meer van gemeentelijke handhaving op het gebied van leefbaarheid. Dit vraagt verdere ontwikkeling van het team Handhaving.

Weerbaarheid en veerkracht

Landelijk is weerbaarheid en veerkracht een opkomend thema. Dit betekent dat we ons moeten voorbereiden op maatschappelijke ontwrichting als gevolg van geopolitieke dreiging. Dit vraagt lokaal om steeds meer aandacht.



Programma 2 Sociaal domein

Inleiding programma Sociaal domein

Ontwikkeling subsidiebudgetten

De gesubsidieerde organisaties en verenigingen zijn in de afgelopen jaren geconfronteerd met bovengemiddelde autonome kostenontwikkelingen, vooral door de forse stijging van kosten voor energie en personeel (cao's). De indexering van de door onze gemeente verstrekte subsidies is ten opzichte van deze stijging achtergebleven. Daarnaast zijn over het jaar 2025 de subsidies door ons als gemeente niet geïndexeerd. Als gevolg hiervan wordt door diverse organisaties en verenigingen - al dan niet in combinatie - bezuinigd op personele inzet en andere kosten, ingeteerd op reserves en vindt versobering plaats in aanbod en activiteiten. Het is van belang om dit in ogenschouw te houden bij toekomstige besluiten rondom subsidies en bijbehorende indexatie. De gesubsidieerde organisaties en verenigingen vormen een omvangrijke en onmisbare schakel zijn in onze Heemskerkse preventie-infrastructuur.

Overbruggingszorg

Binnen de specialistische hulpverlening, zoals de geestelijke gezondheidszorg, (begeleid) wonen en specialistische jeugdhulp zien we toenemende wachtlijsten. Deze inwoners worden in afwachting van de inzet van deze specialistische hulp ondersteund door diverse andere voorliggende voorzieningen, zoals het CJG en welzijnsorganisaties. Dit in het kader van zogenoemde overbruggingszorg, waardoor hun kerntaken onder druk komen te staan.

Serviceplein

Maatschappelijke bewegingen, nieuwe eisen aan de gemeentelijke rol én onze eigen beleidsdoelen vragen om een nieuwe invulling van de dienstverlening in het Sociaal domein. Het Serviceplein Heemskerk geeft hier invulling aan. In 2026 en volgende jaren ontwikkelt Serviceplein Heemskerk zich naar een integrale toegang voor het Sociaal domein. Zowel de gemeentelijke als veel maatschappelijke voorzieningen worden daar benaderd en worden daarvanuit samenhangend ingezet.

Daarbij wordt in die toegang een versterkte aansluiting met het medisch domein gerealiseerd.

Daarnaast wordt het lokaal team 'achter' die toegang verstevigd en geformaliseerd. Zo ontstaat een stevig lokaal team dat ondersteuningsvragen zelf kan afhandelen, regie voert over complexe situaties en stuurt op de inzet van het veld (meer inzet vanuit het informele netwerk, meer gebruik van algemene voorzieningen en minder van specialistische hulpverlening).

Ontmoeten en omzien naar elkaar

Inclusie

Met ingang van 2025 wordt de Europese en landelijke wetgeving op het gebied van inclusie, toegankelijkheid en discriminatie vernieuwd. Eén van de vernieuwingen is dat gemeenten een grotere opdracht krijgen om op dit gebied (preventief) beleid te ontwikkelen en tot uitvoering te brengen. De financiële gevolgen hiervan zijn op dit moment nog niet concreet. Deze zullen in de loop van 2025 -2026 duidelijk worden.

Mantelzorg

Onze huidige subsidietender met gemeente Beverwijk voor mantelzorgondersteuning loopt dit jaar af. Om die reden zal een nieuwe subsidietender, wederom samen met gemeente Beverwijk, in 2025 worden uitgeschreven voor de subsidieperiode 2026-2030. Dit gaat mogelijk leiden tot financiële effecten, waarover we eind 2025 meer duidelijkheid verwachten.

Welzijnslocatie (Buurtschuur) op Tolhek

In het plangebied Tolhek worden 100 flexwoningen gerealiseerd. Gelet op de doelgroepen waaronder de Oekraïners en statushouders en de mogelijke komst van een naastgelegen asielzoekerscentrum, is extra aandacht en inzet nodig om een prettige woonomgeving voor alle doelgroepen te creëren. Daarbij kan gedacht worden aan een locatie met ondersteunende welzijnsactiviteiten. In het ontwerp wordt rekening gehouden met een locatie daarvoor (Buurtschuur). Het idee is nog niet concreet genoeg voor deze Perspectiefnota. Dit heeft te maken met onzekerheid over de komst van het asielzoekerscentrum en de uitwerking en invulling van een

dergelijke welzijnslocatie. Zoals het er nu uitziet ontvangt de gemeente in 2026 nog middelen uit de specifieke uitkering Opvang Oekraïners. De omvang van deze uitkering (2026) is nog niet bekend. Voor de daaropvolgende jaren is het nog niet duidelijk of er voor de opvang Rijksmiddelen worden ontvangen.

Vitaal en weerbaar

Sport- en cultuurpas

De sport- en cultuurpas is voortkomen uit het coalitieakkoord 2018-2022. In 2026 wordt deze pas geëvalueerd. Gezien de meerwaarde van de pas en het feit er veel gebruik wordt gemaakt van de waterygymlessen, die onder deze pas vallen, sluiten wij niet uit dat er vanaf 2027 extra middelen nodig zijn.

Zwembad de Waterakkers

Stichting De Waterakkers heeft aangegeven dat de exploitatiebegroting niet sluitend is. Dit wordt veroorzaakt door stijgende energie- en loonkosten. De continuïteit van de stichting en daarmee zwembad komt hierdoor in gevaar.

Gezond en Actief Leven Akkoord

De Specifieke Uitkering (SPUK) GALA bekostigt sinds 2023 de uitvoering van 15 doelen van het GALA op het gebied van sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Met ingang van 2026 is voor zeven van de doelen geen financiering voorzien. Het Rijk heeft bovendien het voornemen de middelen voor de andere acht doelen - met een efficiëntiekorting - in 2026 niet als een SPUK, maar als een bijdrage vanuit de uitkering uit het Gemeentefonds aan gemeenten beschikbaar te stellen. Meer duidelijkheid verwachten wij in de voorjaarsnota 2025 van het Rijk.

Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA)

Het Rijk is voornemens om het IZA uit te breiden naar een Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) dat inzet op een verbreding, intensivering en concretisering van het IZA, waarin gelijkwaardigere toegang tot zorg en welzijn en het afwenden van het arbeidsmarkttekort centraal staan. De VNG heeft kenbaar gemaakt alleen bereid te

zijn mee te werken aan de totstandkoming en uitvoering van het AZWA indien er een goede basis van gelijkwaardigheid is tussen systeempartners en financiers, namelijk gemeenten, Rijk en zorgverzekeraars, en van een structurele overheveling van budget van zorg naar het sociaal domein. Deze ontwikkeling blijven wij volgen.

Suïcidepreventie

Naar verwachting treedt medio 2025 de Wet integrale suïcidepreventie in werking. Hiermee wordt structureel preventief suïcidebeleid in de Wet publieke gezondheid geborgd. Met de inwerkingtreding van de wet komen er - landelijk en lokaal - structureel financiële middelen beschikbaar.

Opgroeien en zelfontplooiing

Frictiekosten ontvlechting CJG

De Raad van Bestuur van de ViVa! Zorggroep (verder ViVa!) heeft besloten in de toekomst haar focus te leggen op ouderen en chronisch zieken. De jeugdorganisaties Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) en Jeugdgezondheidszorg Kennemerland (JGZ) passen hier niet meer goed bij. Er is een proces in werking gezet om deze jeugdorganisaties te ontvlechten. Gemeenten pakken dit proces samen met CJG, JGZ en ViVa! op. Deze herpositionering met een verandering van bedrijfsvorm brengt frictiekosten met zich mee. Advisering en besluitvorming over de toekomstige organisatievorm volgt medio 2025. De streefdatum voor de realisatie van de ontvlechting is 1 januari 2026. Op dit moment zijn de precieze kosten nog niet bekend, dit is afhankelijk van advisering organisatievorm en wijze van invulling.

Hervormingsagenda Jeugd

Recent heeft de deskundigencommissie van Ark haar rapport gepubliceerd 'Groeipijn'. Uit dit rapport blijkt dat de deskundigencommissie van mening is dat de Hervormingsagenda Jeugd (HVAJ) essentieel is voor een beter beheersbaar en financieel houdbaar stelsel. Echter, constateerde de deskundigencommissie ook dat er onvoldoende aandacht is belegd aan structurele problemen, zoals armoede, prestatiedruk en GGZ problematiek bij ouders, die in belangrijke mate bijdragen aan de instroom van jeugdhulp. De oplossing ligt volgende commissie

vooral buiten de jeugdzorg, namelijk in het gezin, op school en in de samenleving. Daarnaast uit de commissie zorgen over de haalbaarheid van de beoogde besparingen en benadrukt ze de impact van de krapte op de arbeidsmarkt. De beschikbaarheid van gekwalificeerde jeugdprofessionals wordt een groter probleem dan de financiële middelen. Tot slot pleit de commissie voor meer inspanningen om lokale ondersteuningsstructuren te versterken en systemisch samen te werken met het medisch domein om de uitdagingen rondom jongeren en gezinnen aan te pakken. Op dit moment is nog onduidelijk tot welke gevolgen dit rapport gaat leiden. Zo lopen er ten tijde van dit schrijven nog gesprekken tussen het Rijk en de VNG. Mogelijk volgen op basis daarvan nog Rijksbesluiten. Deze ontwikkelingen volgen we regionaal nauwlettend.

Zorg en wonen

Aanbesteding hulp bij het huishouden

De contracten voor huishoudelijke hulp eindigen op 31 december 2025. Er wordt momenteel een nieuwe inkoopprocedure uitgevoerd, inclusief een kostprijsonderzoek. Dit onderzoek toont aan dat het tarief voor huishoudelijke hulp vanaf 1 januari 2026 flink zal stijgen, naar verwachting met ongeveer 22%.

De stijging heeft te maken met forse CAO ontwikkelingen in de VVT sector (Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg) en toenemende overheadkosten voor aanbieders. Het kostprijsonderzoek wordt uitgevoerd door een onafhankelijke partij. Daarnaast is, via een marktconsultatie, input van onze huidige aanbieders gevraagd, ontvangen én meegewogen.

De Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) 'Reële prijs Wmo 2015' geeft gedetailleerde regels voor het vaststellen van een reële prijs voor Wmo-voorzieningen. Gemeenten moeten rekening houden met verschillende kostprijscomponenten, zoals: kosten van beroepskrachten, redelijke overheadkosten, kosten als gevolg van ziekte en een juiste indexatie van tarieven die recht doet aan bovenstaande kostprijscomponenten. Het doel is om een goede balans te vinden tussen prijs en kwaliteit van de geleverde voorzieningen.

Financieel fit

Herontwerp re-integratie dienstverlening

De re-integratiedienstverlening binnen de IJmond past niet meer bij de huidige tijd. De colleges van Beverwijk, Heemskerk en Velsen hebben daarom opdracht gegeven om te komen tot een herontwerp van de re-integratiedienstverlening vanuit de Participatiewet en (voormalig) Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Vanaf 2026 wordt mogelijk het scenario voor het herontwerp geïmplementeerd. Vooralsnog zijn de kosten hiervan niet bekend. Vanuit de septembercirculaire 2024 en de bestemmingsreserve Participatiewet zijn hiervoor middelen beschikbaar, maar het is nog niet bekend of dit afdoende is.

Participatiewet in balans

De wetgever is bezig met aanpassingen in de Participatiewet door middel van het wetsvoorstel Participatiewet in balans. Het wetsvoorstel heeft tot doel om evenwicht te brengen tussen de drie kernelementen van de Participatiewet: bestaanszekerheid, participatie en handhaving. Als uitgangspunt om tot dit evenwicht te komen wordt de mens centraal gezet en wordt uitgegaan van vertrouwen. De wet is gericht op eenvoud en menselijke maat. Op basis van de huidige voortgang lijkt inwerkingtreding per 1 januari 2026 het meest realistische scenario.

De financiële effecten én de eventuele compensatie hiervoor vanuit het Rijk zijn nog niet bekend. Het is wel al duidelijk dat het wetsvoorstel extra uitvoeringskosten met zich meebrengt, bijvoorbeeld vanwege de personele impact (meer maatwerk kost meer tijd), maar ook in de incidentele aanpassingen die gedaan moeten worden in bijvoorbeeld beleid, werkprocessen en systemen.

Daarnaast leidt een aantal maatregelen uit het wetsvoorstel tot een verhoging van de benodigde budgetten voor de dienstverlening op basis van de Participatiewet: bijvoorbeeld aan het BUIG-budget en het re-integratiebudget.

Basisdienstverlening schuldhulpverlening

Een hoge kwaliteit schuldhulpverlening voor alle Nederlanders is wat wordt beoogd met het landelijke plan ‘basisdienstverlening schuldhulpverlening’. In dit plan zijn bestuurlijke afspraken bekrachtigd door het kabinet, de VNG, de Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet (NVVK) en Divosa met als doel om het schuldhulpverleningsaanbod in alle gemeenten gelijk te trekken. Het Rijk stelt extra middelen beschikbaar om deze basisdienstverlening te implementeren.

Aanbesteding systeem schuldhulpverlening

Met ingang van 1 januari 2027 wordt het huidige systeem voor schuldhulpverlening niet meer ondersteund vanuit de leverancier. Om die reden starten we een aanbesteding voor een nieuw systeem. De financiële effecten zijn nog niet bekend.

Programma 3 Fysiek domein

Aantrekkelijk Heemskerk

Woningbouw

De woningbouw in Heemskerk heeft de afgelopen jaren een aanzienlijke ontwikkeling doorgemaakt. Met projecten als de Eikenhof, Heemspoort, de Velst, De Geelvinck en onze 'flexwoningen' op locatie Tolhek dragen we bij aan de enorme behoefte aan woningen. Daarnaast geven we ruimte aan initiatieven uit de markt. Deze ontwikkelingen tonen aan dat Heemskerk zich actief inzet om een gevarieerd en duurzaam woningaanbod te creëren dat aansluit bij de behoeften van haar inwoners.

De gemeente richt zich op diverse projecten om aan de groeiende vraag naar woningen te voldoen. Daarbij zetten we in op diversiteit in woningtypes en betaalbaarheid. Er wordt een breed scala aan woningen gebouwd, van eengezinswoningen tot appartementen en flexwoningen. Dit helpt om verschillende doelgroepen te bedienen, zoals starters, gezinnen en senioren. Bij veel nieuwe projecten ligt de nadruk op duurzame bouwmethoden en energiezuinige woningen. Dit sluit aan bij de bredere trend van milieuvriendelijke woningbouw. Daarnaast blijft participatie van bewoners en woningzoekenden bij projecten van grote waarde. Dit zorgt voor een ontwerp dat beter aansluit bij de wensen van de gemeenschap. Op nog te ontwikkelen locaties zoals de Huibert Pootstraat waar we WVG gevestigd hebben op de daar aanwezige garageboxen, gaan we ook inzetten op samenwerking met de omgeving en woningzoekenden.

We blijven zoeken naar strategische locaties om nieuwe woningbouwprojecten te ontwikkelen en maken een strategische agenda voor woningbouw en gebiedsontwikkeling in Heemskerk.

Schrijversbuurt

De stedenbouwkundige verkenning Schrijversbuurt geeft een mooie aanzet voor de verdere ontwikkeling van het centrum van Heemskerk. We zien een aantal mooie koppelkansen ontstaan door het gebied uit te breiden met potentiële ontwikkellocaties in de omgeving. Zoals de Cornelis Groenlandstraat/Ten Katestraat, de locatie Huibert Pootstraat en de ontwikkelingen in ons centrum.

Met deze locaties toetsen we de mogelijkheid om ruimtelijke ontwikkelingen aan elkaar te verbinden, breiden we de stedenbouwkundige verkenning uit, zoeken we naar synergievoordelen en zetten we in op een publiek private samenwerking. Om zo de gemeentelijke doelstellingen ten aanzien van woningbouw, vergroening, duurzaamheid en mobiliteit te realiseren.

Volkshuisvestingsprogramma

Het wetsvoorstel 'Versterking Regie op de Volkshuisvesting' verplicht gemeenten om op grond van de Omgevingswet en binnen de kaders van de Omgevingsvisie een Volkshuisvestingsprogramma op te stellen. Verwachting is dat deze wet per 1 juli 2025 of 1 januari 2026 in werking treedt. In een volkshuisvestingsprogramma wordt vastgelegd hoeveel woningen er gebouwd moeten worden, waar deze gerealiseerd worden en voor welke doelgroepen. Als onderdeel van het volkshuisvestingsprogramma wordt een lokale Woonzorgvisie verplicht.

In mei 2025 zijn de Woonvisie Beverwijk-Heemkerk en de Woonzorgvisie Beverwijk-Heemskerk vastgesteld. De Woonvisie geeft richting aan de ontwikkeling van de woningvoorraad en de speerpunten in het woonbeleid. De uitvoeringskosten en de dekking hiervan waren onderdeel van het raadsbesluit. Het opstellen van een lokaal en op de uitvoering gericht Volkshuisvestingsprogramma maakte eveneens onderdeel uit van deze budgetaanvraag. De Woonzorgvisie gaat over het 'zo lang mogelijk of weer zelfstandig wonen van ouderen en aandachtsgroepen'. Samenwerkingspartners op het gebied van wonen, zorg en welzijn zetten zich samen in voor een integrale aanpak. Voor de uitvoering van de Woonzorgvisie is voor de periode 2026 tot en met 2029 een jaarlijks budget nodig ter hoogte van € 25.000,- per jaar.

Mobiel Heemskerk

Programma mobiliteit

Met de ontwikkeling van het programma mobiliteit zetten we in op het actualiseren van ons mobiliteitsbeleid en geven we aan hoe we de ambitie uit onze omgevingsvisie waar maken. Met specifieke aandacht voor parkeren in relatie tot woningbouw en verkeersveiligheid.

Tweede IJmondpont

Met het verdwijnen van de 2e IJmondpont is de regionale en lokale bereikbaarheid stevig afgenomen. Recente tellingen laten een structurele ‘terugval’ zien van gemiddeld meer dan 800 fietsritten per werkdag en in totaal bijna 200.000 fietsers per jaar. De 2e IJmondpont blijkt dus een cruciale rol te vervullen in het groeiende lokale en regionale fietsverkeer in het gebied. Bovendien blijkt een hoogwaardige frequentie van de pontverbinding een belangrijke schakel in het robuust houden van het kwetsbare systeem van oeververbindingen (Velser- en Wijkertunnel). Vanuit de gemeente Velsen wordt een beroep gedaan op Heemskerk om bij te dragen aan deze cruciale, vooral op langzaam verkeer gerichte verbinding.

Gezond Heemskerk (= Duurzaam Heemskerk)

Water

Er ligt een Programma Water en Riolering 2023-2027. In Heemskerk zijn we doorlopend bezig met het beheren en ontwikkelen van het watersysteem. We willen bijvoorbeeld regenwater vasthouden of bergen waar het valt. Ook willen de waterkwaliteit van het oppervlaktewater verbeteren. In het jaar 2026 willen we hier invulling aan blijven geven. Dit betekent werken aan:

- Bescherming volksgezondheid en milieu.
- Een effectief functionerende afvalwaterketen.
- Een klimaatbestendige leefomgeving.
- Schoon en mooi water.
- Functionele grondwaterpeilen.

Groen

Er ligt op dit moment Groenbeleidsplan uit 2019, maar sindsdien is geen programma opgesteld. Het is de wens om in 2026 een programma Groen op te stellen.

Gebiedsinvesteringen Netten op Zee

In de komende jaren staan belangrijke gebiedsinvesteringen gepland voor de uitbreiding en versterking van de netten op zee. Voor deze investeringen worden in de jaren 2025, 2026 en 2027 vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld. In het regioplan is beschreven welke projecten plaatsvinden. Dit geld is bedoeld om de leefkwaliteit te verbeteren in de regio waar infrastructuur voor windenergie op zee aan land komt. Voor Heemskerk en de regio IJmond zijn er ook projecten opgenomen waarvoor geld beschikbaar komt. Deze gelden zijn tussen 2025-2027 beschikbaar en worden via de Provincie Noord-Holland aan Heemskerk uitgekeerd voor specifieke projecten.

Warmte

De Wet collectieve warmte (Wcw) treedt naar verwachting op 1 januari 2026 in werking. Door de Wcw krijgen gemeenten de regie over de warmtetransitie. Zo kunnen gemeenten onder de Wcw een warmtebedrijf en een warmtekavel vaststellen. Ook is binnen de Wcw geregeld dat een aangewezen warmtebedrijf voor meer dan 50% in handen moet zijn van publieke partijen. Daarnaast voorziet de nieuwe wet nog in tariefregulering en eisen aan leveringszekerheid en duurzaamheid. Uiterlijk 31 december 2026 dient het Warmteprogramma vastgesteld te zijn (een verplicht programma onder de Omgevingswet). In het Warmteprogramma biedt de gemeente duidelijkheid en handelingsperspectief voor haar inwoners, ondernemers en professionele stakeholders. Het programma geeft helder weer welke wijken wanneer van het aardgas af gaan, en welke aardgasvrije warmte-oplossing de voorkeur heeft in elke wijk. Binnen dit Warmteprogramma dient de gemeente al voor te sorteren op de Wcw.

Netcongestie

De verwachting is dat de netcongestie aanhoudt. Netcongestie houdt in dat de maximum transportcapaciteit van het elektriciteitsnet is bereikt. In Heemskerk kunnen we geen nieuwe grote aansluitingen toevoegen op het elektriciteitsnet. Via diverse projecten wordt hier door het Rijk, provincie, gemeenten en netbeheerders aan gewerkt. Deze projecten omvatten:

- *congestiemanagement*; denk aan interventies als gedragsverandering, energiebesparing en ‘spitsmijden’ (bijvoorbeeld niet elektrisch laden op piekmomenten en bedrijven met ‘ruimte’ binnen het gecontracteerde vermogen stimuleren en in de toekomst mogelijk verplichten om de beschikbare ruimte in te leveren).
- *slimme oplossingen*; denk aan collectieve contracten, ‘achter de meter oplossingen, opslagsystemen en vraag & aanbod bundelen.
- *uitbreiding van het elektriciteitsnet*; een groot project is de uitbreiding van het 380kV hoogspanningsnet in Noord-Holland Noord. Zolang dit niet gereed is, blijven de problemen met netcongestie in de delen van Noord-Holland boven het Noordzeekanaal aanhouden. De verwachting is dat dit op zijn vroegst in 2036 af is. Hiernaast worden ook het midden- en laagspanningsnet gelijktijdig uitgebreid. Deze uitbreiding van het elektriciteitsnet vraagt fysieke ruimte in de vorm van kabels, leidingen, masten en transformatorstations.

De energietransitie en met name de elektrificatie van processen waar nu fossiele brandstoffen voor worden gebruikt, hebben last van de netcongestie. Laadpalen, warmtepompen en elektrificatie van bedrijfsprocessen kunnen niet grootschalig worden uitgerold. Ook projecten rond duurzame opwek zoals de uitvoering van de RES hebben last van de netcongestie. Windmolens en zonneparken kunnen niet terugleveren aan het elektriciteitsnet.

De verwachting is dat ook ontwikkelingen zoals woningbouwplannen, nieuwbouw of uitbreiding van maatschappelijke voorzieningen en het vestigingsklimaat in combinatie met de concurrentiepositie van ondernemers de komende jaar steeds meer last gaan krijgen van netcongestie. Voor de verdeling van de schaarse

beschikbare transportcapaciteit heeft het ACM een maatschappelijk prioriteringskader opgesteld. Deze is sinds 1 oktober 2024 van kracht en wordt naar verwachting voor 1 januari 2026 herzien/geactualiseerd.

Continuering samenwerking EcoHeemskerk

We zetten graag de samenwerking met EcoHeemskerk voort op gebied van verduurzaming binnen de gemeente en verkennen hiervoor de mogelijkheden voor professionalisering. Een optie hiervoor kan een convenant zijn. Deze ontwikkeling kan in de komende jaren leiden tot extra financiële inzet van de gemeente aan EcoHeemskerk.

Subsidies energietransitie

Voor het onderwerp energietransitie vraagt de gemeente Heemskerk verschillende subsidies aan bij onder andere het Rijk en de provincie. De meeste subsidies van het Rijk zijn zogenaamde specifieke uitkeringen (SPUK). Deze specifieke uitkeringen brengen randvoorwaarden met zich mee en kunnen daarmee alleen aan specifieke doelen worden uitgegeven. De verantwoording loopt via de zogenaamde Single information, Single audit (SiSa). Deze verantwoording is terug te vinden in de jaarrekening. Voor 2026 zijn het Nationaal Isolatieprogramma (NIP) en de Capaciteit Decentrale Overheden voor de uitvoer van Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) lopende SPUK's. Voor de CDOKE-subsidie moet nog een tweede regeling worden opgesteld vanuit het Rijk. Dit brengt voor gemeenten veel onzekerheid met zich mee.

Ook bij de provincie Noord-Holland vragen wij verschillende subsidies aan. Ook hier geldt dat je een subsidie voor een bepaald doel aanvraagt en deze achteraf moet verantwoorden. Voorbeelden van subsidies zijn het Energiebesparingsprogramma woningen Noord-Holland (EBP) en toekomstbestendige bedrijventerreinen Noord-Holland 2025.

Het kan zijn dat we middelen afkomstig uit subsidies moeten terugbetalen als we dit niet of onjuist hebben uitgegeven. Tijdens het lopende kalenderjaar ontstaan er soms nieuwe subsidieregelingen die wij gaan aanvragen. Ook vindt er soms midden in een kalenderjaar indexering plaats van al aangevraagde subsidies. Als gemeente moeten wij meebewegen met deze trends en ontwikkelingen als wij voldoende

middelen willen aanvragen om aan onze opgave te werken: 55% CO₂-reductie in 2030 ten opzichte van 1990. Dit zorgt soms voor risico's, onzekerheid en een bepaalde prioritering in projecten.

Herziene richtlijn Stedelijk afvalwater

De herziening van de Europese Richtlijn Stedelijk afvalwater is op 5 november 2024, na instemming in de Raad van de Europese Unie definitief geworden. De herziene richtlijn omvat een pakket aan maatregelen dat moet leiden tot een betere bescherming van de waterkwaliteit en de volksgezondheid in Nederland en Europa. Zo komen er strengere kwaliteitseisen voor de inzameling en behandeling van huishoudelijk afvalwater in heel Europa. Dit betekent meer inspanningen voor gemeenten (riolering) en waterschappen (zuivering van rioolwater). De richtlijn zal de komende jaren door het Rijk in de nationale wetgeving moeten worden opgenomen. De vervuiling door emissies uit afvalwatersystemen in agglomeraties moet omlaag en de verantwoording en transparantie moet omhoog.

De eisen die de Richtlijn Stedelijk afvalwater stelt aan de opvangsystemen voor afvalwater zijn ook relevant voor gemeenten. Opvangsystemen moeten bijvoorbeeld lekkages voorkomen en verontreiniging beperken. Voor de gemeenten bevat de richtlijn ook een verplichting om een strategisch rioleringsplan op te stellen. Dit kan helpen om vervuiling door riooloverstorten planmatig te verminderen.

De richtlijn beschrijft de verplichting voor een geïntegreerd plan voor stedelijk afvalwaterbeheer. Het plan zal moeten weergeven wat de assets zijn en hoe het afvalwatersysteem functioneert tijdens droog weer en regenval, met een helder inzicht in de emissies.

Dit vraagt dat wij als gemeente ons moeten inzetten om gegevens/informatie op orde te hebben door:

1. inzicht te krijgen in de huidige staat van het rioolstelsel.
2. hoe het rioolstelsel functioneert en 3) wat dit voor de emissie betekent. Dit vraagt om middelen (tijd en geld) in te zetten om hier antwoord op te krijgen.

Onderzoek naar hitte (klimaatadaptatie)

Het is momenteel niet duidelijk hoe groot het probleem van hitte in de gemeente is. Naast de stresstestkaarten die voor de gemeente beschikbaar zijn, zijn de (potentiële) effecten niet in beeld. Dit maakt het formuleren van beleid en het treffen van maatregelen lastig. Daardoor is het goed om in te zetten om hitte en de gevolgen daarvan te onderzoeken. Hoe groot is het probleem daadwerkelijk? Waar is dit voornamelijk? En wat zijn (eerste) stappen om te komen tot maatregelen?

Binnen de werkregio Alkmaar wordt een onderzoek gestart dat een aanvulling zal zijn op de huidige stresstesten (wateroverlast, droogte, overstroming, maar ook hitte). De resultaten van deze aanvulling kunnen gebruikt worden om gericht in de gemeente aan de slag te gaan op deze 4 gebieden. Qua hitte hopen we met het onderzoek specifiek inzicht te krijgen waar de problemen én de kansen liggen. Er wordt niet alleen gekeken naar de hoeveelheid verhard oppervlak/groen, maar ook naar sociale aspecten door bijvoorbeeld de GGD aan te laten haken.

Dit onderzoek is eventueel aan te vullen met een validatie door middel van aanvullend onderzoek. Hiervoor is inmiddels al een voorstel ingediend voor een project voor de talentenpool waarbij zij aan de slag kunnen met het opstellen van een (burger) meetnet. Data vanuit een dergelijk meetnet kunnen we goed gebruiken om de hittekaarten te valideren.

Karakteristiek Heemskerk

Kasteeltuin Assumburg

Vanuit de Stichting Vrijwilligers Kasteeltuin Assumburg is het verzoek gekomen om een bijdrage van € 250.000,- voor de realisatie van een kapschuur op het kasteelterrein. Onder meer voor opslag van machines en gereedschappen, materiaal voor ondersteunen van evenementen en ontvangen van bezoekers voor cursussen. Gegeven de ombuigingen is ingezet op een aanvraag vanuit de tweede tranche gebiedsinvesteringen netten op zee.

Organisatie Fysiek Domein

Inhuizen onderhoudsdienst Beverwijk

De businesscase voor het delen van de Heemskerkse gemeentewerf met team openbare ruimte van de gemeente Beverwijk wordt dit jaar gedeeld met het bestuur van zowel Beverwijk als Heemskerk. Bij akkoord van beide partijen is de verwachting dat na de noodzakelijke aanpassing van het gebouw, het inhuizen in 2026 kan plaatsvinden.

Locatie IJmondWerkt

IJmondWerkt maakt in 2026 geen gebruik meer van de voormalige gemeentewerf in het AOHT-gebied, locatie Tolhek. De dependance verhuist naar de gemeente Uitgeest en hierdoor is het mogelijk om uitvoering te geven aan de plannen in dit gebied.

Start opstellen Omgevingsplan

In de periode 2026-2029 zal een start worden gemaakt met het Omgevingsplan opdat deze tijdig (voor 2032) kan worden vastgesteld.



Bedrijfsvoering

Personeel & Organisatie

Wij zetten strategisch personeelsmanagement in om te zorgen voor een toekomstbestendige en passende organisatie. We sturen en monitoren zo de personele bezetting om te kunnen anticiperen op continue en toekomstige veranderingen in onze interne en externe omgeving. De volgende ontwikkelingen en inzet zijn de komende jaren van belang:

- **Inzet op talentenpool**
We hebben een talentmanager geworven die zich inzet voor een succesvolle pilot van de talentenpool. We zorgen voor passende opdrachten voor onze 9 talenten en zetten er op in dat zij doorstromen naar reguliere functies. We kijken ook vooruit op welke wijze we een dergelijke pool van externe talenten in de toekomst vorm kunnen geven. Daarnaast zorgen we er tegelijkertijd ook voor dat intern talent in beeld is en wordt benut.
- **Verlagen van de inhuur(kosten)**
We zijn in de dagelijkse praktijk alert door vaste medewerkers aan te trekken op vrijkomende vacatures. We kijken kritisch naar ieder verzoek tot inhuur en we bepalen wat nodig is om de inhuur nog verder te verlagen.
- **Aandacht voor de arbeidsmarkt: werving, selectie en ‘onboarding’**
De krapte op de arbeidsmarkt blijft een grote uitdaging de komende jaren. We zetten daarom in op gespecialiseerde wervingscapaciteit en tools en blijven continu onze arbeidsmarktcommunicatie optimaliseren. De krapte en het grote aantal vacatures (in 2024 waren dit er 75) vormt een risico voor de continuïteit van onze dienstverlening. Een goed introductieprogramma voor nieuwe medewerkers is daarom van groot belang. Het helpt nieuwe medewerkers om hun weg te vinden en effectief te zijn in hun functie en het vergroot de betrokkenheid en verbondenheid. Met goede ‘onboarding’ en begeleiding willen we de continuïteit en prestaties waarborgen.
- **Stimuleren van opleiding en ontwikkeling van huidig personeel**
Het is van belang om huidig personeel te behouden in deze krappe arbeidsmarkt. In de HR-gesprekken staan resultaten, maar vooral ook de ontwikkeling en

duurzame inzetbaarheid van medewerkers centraal. Opleiding en ontwikkeling is ook nodig om bij te dragen aan de groei en successen van onze organisatie. In lijn met de organisatievisie zetten we daarom in op ‘in beweging, samen het verschil maken’.

Digitale Zaken

Het gebruik van AI (Artificial Intelligence) en data om te sturen en beleid te ontwikkelen heeft de afgelopen jaren een enorme vlucht genomen. Ook Heemskerk moet aanhaken op deze ontwikkeling. Om met dezelfde capaciteit steeds meer en complexere taken uit te blijven voeren is een ontwikkelslag in het data gedreven werken noodzakelijk. De basis hiervoor ligt in een goede data informatie infrastructuur en duidelijke processen om onze data doelmatig te kunnen ontsluiten. Het meer data gestuurd werken en het veilig gebruik (gaan) maken van AI vraagt om de nodige investeringen in zowel hardware en systemen als het opleiden van medewerkers. Daarnaast ontstaat er een vraag naar andere functies binnen onze organisatie zoals data analisten en data scientists. Al deze aspecten zullen naast reguliere capaciteit ook de nodige middelen gaan vragen in de komende jaren. De eerste stappen worden ter voorbereiding al gezet: er wordt gewerkt aan een visie op data gedreven werken en er komen enkele pilots om ervaring op te doen. Op basis van deze ervaringen wordt het ontwikkeltraject voor data gedreven werken vormgegeven wat passend is bij Heemskerk. Ook volgt hieruit het inzicht wat de benodigde middelen in geld en functies voor de komende jaren wordt.

Data gedreven werken

Dat is het inzetten van zowel de eigen beschikbare data als de open data om meer inzicht en stuurinformatie te verkrijgen. De ontsloten data kan door data analyse gebruikt worden om data gedreven besluitvorming of beleidsvorming te ondersteunen. De juiste data op de juiste manier analyseren en beschikbaar maken voor de medewerkers is de kern van data gedreven werken. Van daaruit kan dat op verschillende manieren worden ingezet. Enkele voorbeelden:

- **RPA (Robotic Proces Automatisatie):** Hiermee wordt vooral bedoeld het gericht automatiseren van handmatige processen zodanig dat efficiëntie en effectiviteit

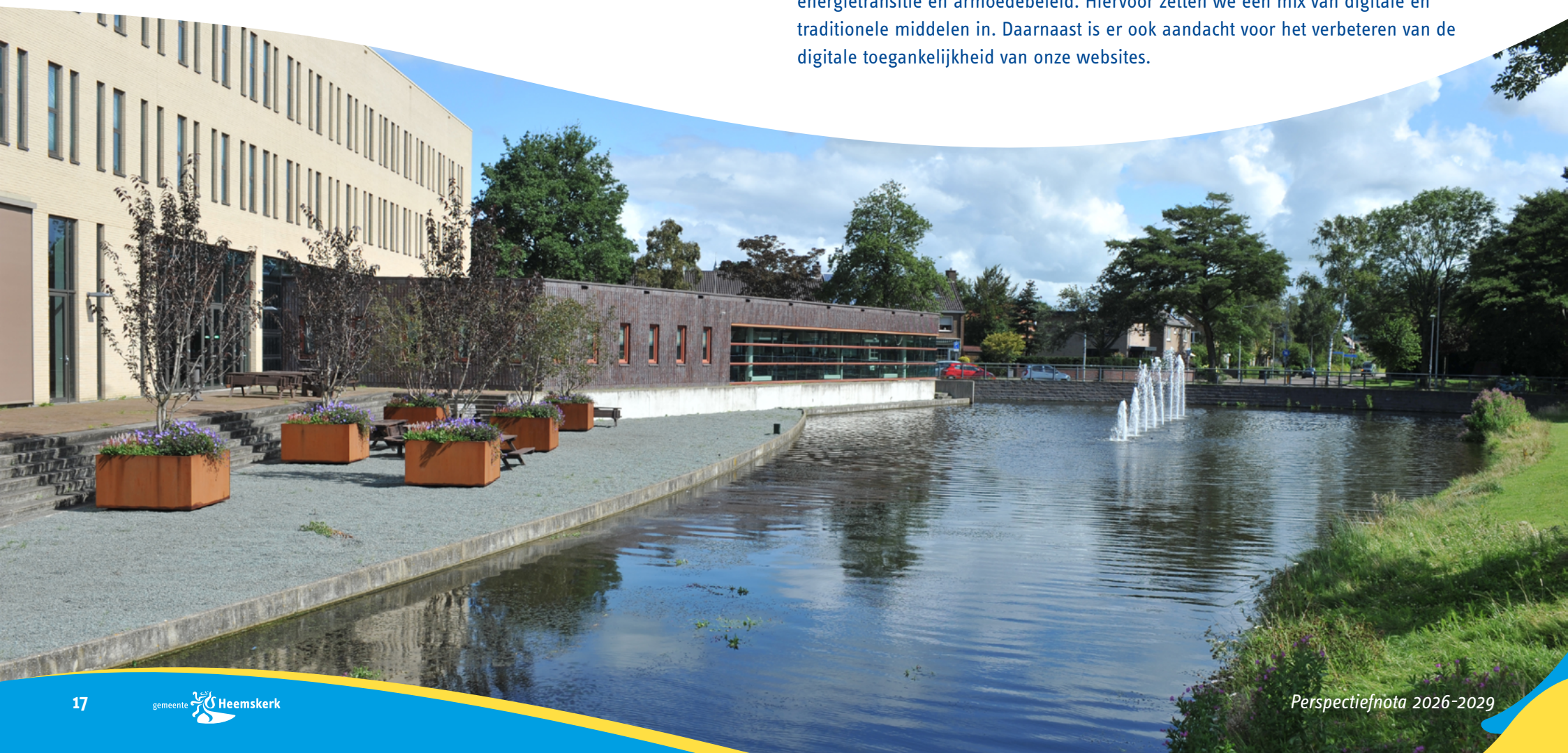
van de gemeentelijke organisatie vergroot wordt. Zou kan de medewerker meer tijd aan de complexere taken of aan de inwoner besteden omdat het veelal administratieve handelingen geautomatiseerd worden. Meer doen met hetzelfde aantal medewerkers.

- AI: Hiervan zijn vele toepassingen bekend. Voor gemeenten bieden met name de taalmodellen (Co-Pilot, Chat GTP) nu veel kansen, maar ook computer vision of speech recognition kunnen in de toekomst van waarde worden voor gemeenten.
- Data-gedreven Besluitvorming: Door gebruik te maken van verschillende data-analyses kan Heemskerk beter inspelen op de behoeften van onze inwoners. Denk

aan het identificeren van trends en het voorspellen van toekomstige behoeften. Op basis van gestructureerde informatie en analyses worden beslissingen over het in te zetten beleid of de allocatie van de schaarse middelen beter onderbouwd wat de efficiency van de gemeentelijke aanpak verhoogd.

Communicatie

De focus van communicatie ligt op de speerpunten uit het Coalitieakkoord 2022 – 2026. Deze focus zorgt ervoor dat we consistent, in samenhang en gevarieerd communiceren over hoofdthema's als wonen / woningbouw, duurzaamheid, energietransitie en armoedebeleid. Hiervoor zetten we een mix van digitale en traditionele middelen in. Daarnaast is er ook aandacht voor het verbeteren van de digitale toegankelijkheid van onze websites.



3. Financieel beeld

Bijgaand wordt gepresenteerd wat de ontwikkeling is van het meerjarig begrotingssaldo vanaf de begroting 2025-2028. De basis van de perspectiefnota wordt gevormd door de jaarschijven 2026-2028 uit de begroting 2025-2028. Eerst worden deze aangevuld met ontwikkelingen, die zich sindsdien hebben voorgedaan. Ook wordt jaarschijf 2029 toegevoegd. Vanuit het beeld dat dan ontstaat, wordt een raming gemaakt van de middelen die in de periode 2026-2029 naar verwachting beschikbaar zullen zijn dan wel van het tekort dat dan gaat ontstaan.

De meerjarenraming 2025-2028 liet structureel een negatief saldo zien. Nationale wetgeving eist dat het eerstkomende begrotingsjaar in de begroting niet negatief is. Lukt dat niet, dan moet het laatste begrotingsjaar minimaal sluitend zijn. Lukt ook dat niet, komt de gemeente onder preventief toezicht van de provincie te staan, een situatie die we willen vermijden.

Hiervoor is een traject doorlopen om voor de langere termijn te zoeken naar ombuigingen. Het totale pakket aan ombuigingen is op 27 maart 2025 door de Raad vastgesteld. Dit is verwerkt in onderstaande tabel.



	2026	2027	2028	2029
Saldo meerjarenbegroting Begroting 2025-2028	-3.007.383	-3.841.408	-3.948.814	-3.948.814
Amendement toeristenbelasting	13.400	13.400	13.400	13.400
Saldo conform raadsvoorstel 1ste begrotingswijziging 2025	-2.993.983	-3.828.008	-3.935.414	-3.935.414

1ste Begrotingswijziging Begroting 2025-2028:
A: Raadsbesluiten

Uitbreiding griffie	-227.100	-237.800	-237.800	-237.800
Subtotaal	-227.100	-237.800	-237.800	-237.800

B: Septembercirculaire 2024

Netto effect	857.569	1.195.773	944.830	944.830
Saldo 1ste Begrotingswijziging 2025	630.469	957.973	707.030	707.030
Saldo meerjarenraming na 1ste Begrotingswijziging 2025	-2.363.514	-2.870.035	-3.228.384	-3.228.384

Raadsbesluiten t/m maart 2025

Raadsbesluit ombuigingen	2.830.160	3.193.132	3.421.252	3.836.872
Saldo structurele effecten raadsbesluiten t/m maart 2025	2.830.160	3.193.132	3.421.252	3.836.872
Saldo meerjarenraming na raadsbesluiten t/m maart 2025	466.646	323.097	192.868	608.488

Decembercirculaire 2024 (raadsmemo D/2025/700607)

Algemene uitkering	228	6.695	19.457	19.457
Saldo decembercirculaire 2024	228	6.695	19.457	19.457
Saldo meerjarenbegroting na decembercirculaire 2024	466.874	329.792	212.325	627.945

Actualisatie / doortrekking jaarschijf 2029

Algemene uitkering	0	0	0	76.265
Monitoring veiligheid (MJP 2018 / € 4.000 om de 2 jaar)	0	0	0	-4.000
Speelvoorzieningen (Perspectiefnota 2021 / € 4.000 om de 2 jaar)	0	0	0	-4.000
Stelpost verschil indexering lasten/baten versus algemene uitkering	-363.383	-363.383	-363.383	-363.383
Mutatie actualisatie kapitaallasten	329.434	248.096	-42.270	-362.899
Subtotaal actualisatie / doortrekking jaarschijf 2029	-33.949	-115.287	-405.653	-658.017
Startpunt voor Perspectiefnota 2026-2029	432.925	214.505	-193.328	-30.072

Startpunt voor Perspectiefnota 2026-2029	432.925	214.505	-193.328	-30.072
---	----------------	----------------	-----------------	----------------

Voorstellen Perspectiefnota 2026-2029

Autonome voorstellen	-1.280.249	-602.572	-509.327	-651.903
Stand Perspectiefnota 2026-2029 na autonome voorstellen	-847.324	-388.067	-702.655	-681.975

In bovenstaand saldo is nog geen rekening gehouden met de effecten van de voorjaarsnota van het Rijk. Dit is conform het beleid in voorgaande jaren. Op basis van de cijfers in de voorjaarsnota kan nog niet met zekerheid worden gezegd welke bedragen richting Heemskerk komen. Wel is al duidelijk dat er voor de jaren 2026 en 2027 extra geld beschikbaar komt voor het dempen van het ravijnjaar en voor jeugdzorg. Dit is echter niet structureel. Vanaf 2028 zijn deze bedragen niet meer beschikbaar.

In de meicirculaire is precies aangegeven welke middelen beschikbaar komen. Deze meicirculaire zal in een apart besluit worden voorgelegd, gelijktijdig met de Perspectiefnota.

4. Financiële ontwikkelingen

4.1 Budgetneutrale voorstellen

Budgetneutrale voorstellen zijn voorstellen die geen beslag leggen op het begrotingssaldo. Deze voorstellen zijn voorzien van eigen dekking. Het gaat bijvoorbeeld om het overhevelen van budgetten van het ene naar het andere programma, of lasten waar ook baten vanuit het Rijk tegenover staan.

Nr.	Programma / omschrijving voorstel	Incidenteel / structureel	2026	2027	2028	2029
1. Bestuurlijk domein						
Geen budgetneutrale ontwikkelingen						
Totaal Bestuurlijk domein			0	0	0	0
2. Sociaal domein						
1	Beschermd wonen	S	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
		S	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
		S	60.000	60.000	60.000	60.000
		S	82.000	82.000	82.000	82.000
2	Integraal Zorgkkoord (Transformatieplan DGC)	I	-52.000	-52.000		
		I	52.000	52.000		
3	Verhoging rijksbijdrage OAB	S	-144.459	-144.459	-144.459	-144.459
		S	144.459	144.459	144.459	144.459
Totaal Sociaal domein			0	0	0	0
3. Fysiek domein						
Geen budgetneutrale ontwikkelingen						
Totaal Fysiek domein			0	0	0	0
4. Bedrijfsvoering						
4	Aanbesteding laptops vervroegen + ipads Raad	I		290.500		
		I		-290.500		
Totaal Bedrijfsvoering			0	0	0	0
Netto effect budgetneutrale ontwikkelingen			0	0	0	0



Bestuurlijk domein

Geen voorstellen.

Sociaal domein

Beschermd wonen

In het kader van de doordecentralisatie Beschermd wonen behandelen de regiogemeenten voortaan zelf nieuwe aanvragen. In de ontwerpbegroting van het GO BW 2026-2029 is voor beleid en uitvoering voor Heemskerk een bedrag van € 142.000 per jaar opgenomen.

Integraal Zorgkkoord (Transformatieplan DGC)

In het kader van het IZA wordt regionaal hard gewerkt aan plannen die bijdragen aan de transformatie van zorg van het medisch domein naar het sociale domein, om de zorg betaalbaar, toegankelijk en op orde te houden. Voor de bijdrage vanuit het sociaal domein aan de uitvoering van de transformatieplannen kunnen gemeenten een beroep doen op de SPUK IZA middelen. Inmiddels is het Transformatieplan voor een Digitaal Gezondheidscentrum goedgekeurd door de zorgverzekeraars. Daarmee is voor de gezamenlijke IJmond-gemeenten en uitvoerders in het sociaal domein in de periode 2025 tot en met 2027 jaarlijks een bedrag van ruim 200.000 euro beschikbaar. Op basis van inwoneraantal betekent dat voor Heemskerk een jaarlijks bedrag van ongeveer 52.000 euro.

Verhoging rijksbijdrage OAB

Jaarlijks krijgen gemeenten een specifieke uitkering van het ministerie van OCW voor de uitvoering van het Onderwijsachterstandenbeleid. Deze middelen worden verstrekt aan de hand van vooraf bepaalde indicatoren. De afgelopen jaren heeft de gemeente Heemskerk telkens meer ontvangen dan het jaar ervoor. Om deze reden wordt voorgesteld om de volledige Rijksbijdrage in de meerjarenbegroting op te nemen, waarbij wordt uitgegaan van de voorlopige toekenningsbeschikking 2025, zijnde een bedrag van € 2.035.000. Rekeninghoudend met de in de meerjarenbegroting opgenomen rijksbijdrage van € 1.890.541 komt dit neer op een (budgetneutrale) aanpassing van €144.459.

Fysiek domein

Geen voorstellen.

Bedrijfsvoering

Aanbesteding laptops vervroegen + Ipads Raad

Al in 2024 hebben we gezien dat de levensduur van de laptops te wensen over laat. Het aantal problemen met schermen die stuk gaan en USB poorten die niet meer werken, leidt tot een sterk toenemend aantal reparaties en vervangende aanschaf. Om de Gemeente draaiende te houden is onvoorzien in 2024 ca 75.000 euro aan reparaties en vervangende aanschaf uitgegeven. En in de eerste helft van 2025 wordt hier ook weer rekening mee gehouden. De huidige laptops dateren van 2021. Als gevolg hiervan is het onvermijdelijk om het krediet voor de vervanging van de laptops een jaar te vervroegen van 2027 naar 2026. Tegelijkertijd wordt het krediet opgehoogd om raadsleden te voorzien van een iPad om hun werk te kunnen doen. Dit zal effect hebben op de kapitaallasten vanwege afschrijvingskosten die dan een jaar eerder dan gepland optreden.



4.2 Autonome voorstellen

Autonome voorstellen zijn absoluut noodzakelijk en onoverkomelijk om de continuïteit van de organisatie te waarborgen of verplichte taken uit te voeren. De gemeente heeft hierbij beperkte invloed of keuzevrijheid.

Nr.	Programma / omschrijving voorstel	Incidenteel / structureel	Exploitatielasten			
			2026	2027	2028	2029
1. Bestuurlijk domein						
Geen voorstellen						
Totaal Bestuurlijk domein			0	0	0	0
2. Sociaal domein						
1	WMO begeleiding	S	-243.000	-243.000	-243.000	-243.000
2	Indexatie HbH	S	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000
3	Inkomensafhankelijke eigen bijdrage	I	-775.000			
4	Baten combinatiefunctionaris onderwijs-sport (brede school)	S	-30.249	-30.249	-30.249	-30.249
Totaal Sociaal domein			-1.380.249	-605.249	-605.249	-605.249
Nr.	Programma / omschrijving voorstel	Incidenteel / structureel	Exploitatielasten			
			2026	2027	2028	2029
3. Fysiek domein						
5	Projectkosten Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)	S	100.000	100.000	100.000	100.000
6	Gevolgen actualisatie IHP	S	0	-97.323	-4.078	-146.654
Totaal Fysiek domein			100.000	2.677	95.922	-46.654
4. Bedrijfsvoering						
Geen voorstellen						
Totaal Bedrijfsvoering			0	0	0	0
Totale lasten			-1.280.249	-602.572	-509.327	-651.903



Bestuurlijk domein

Geen voorstellen.

Sociaal domein

WMO begeleiding

€ 243.000 S (N)

In de jaarrekening 2024 is melding gemaakt van 10% meer ontvangen aanvragen voor begeleiding vanuit de Wmo ten opzichte van 2023. Onder begeleiding vallen: dagbesteding, thuisbegeleiding en logeeropvang. De overschrijding is structureel en dient als zodanig verwerkt te worden.

Indexatie HbH

€332.000 S (N)

In de 1e bestuursrapportage in 2024 is melding gemaakt van een hogere indexatie in 2024 voor hulp bij het huishouden. Dit had te maken met een afwijking in de toegepaste indexering. Het budget werd geïndexeerd met 5,3%, terwijl de daadwerkelijke indexatie van het tarief 7,43% was. Daarnaast constateerden we dat het tarief niet meer voldeed aan de 'Algemene Maatregel van Bestuur kostprijs 2015'. Dit betekende dat er in 2024 nog een additionele indexering moest plaatsvinden van 8,7% met ingang van 1 juli 2024. Het incidentele effect is gepresenteerd in de berap 2024, en met deze wijziging wordt het structurele effect verwerkt.

Uitstel inkomensafhankelijke eigen bijdrage

€775.000 I (N)

Het kabinet had besloten dat het abonnementstarief voor de Wmo terug zou gaan naar een inkomensafhankelijke eigen bijdrage vanaf 1 januari 2026. Er is echter besloten dat dit besluit nogmaals met een jaar wordt uitgesteld. Het kabinet is nu voornemens deze wijzigingen pas door te voeren vanaf 1 januari 2027. Hierdoor gaan wij de reeds geraamde baten en de afname van het aantal indicaties niet realiseren.

Baten combinatiefunctionaris onderwijs-sport (brede school)

€ 30.249 S (N)

In Heemskerk maakten scholen gebruik van een combinatiefunctionaris onderwijs-sport. De laatste twee scholen zijn gestopt met invulling van de combinatiefunctionaris op deze manier. Zij hebben dit op een andere manier vormgegeven, zonder ondersteuning van de gemeente. Dat betekent dat niet alleen de lasten, maar ook de baten moeten worden afgeraamd. Met deze mutatie ramen we de baten af.

Fysiek domein

Projectkosten Omgevingsdienst IJmond

€100.000 S (V)

Bij de overgang naar het nieuwe financieel pakket blijkt dat de incidentele projectkosten ODIJ per abuis structureel waren geraamd. Met deze wijziging wordt dit gecorrigeerd, wat leidt tot een voordeel.

Gevolgen actualisatie IHP

De raad neemt eind mei van dit jaar naar verwachting een besluit over het geactualiseerde integraal huisvestingsplan (IHP) inclusief uitvoeringsplan. Een actueel IHP biedt de gemeente, schoolbesturen en ook kinderopvangorganisaties een beleidsperspectief, geborgd uit te voeren meerjaren huisvestingsplan met een scope van 16 jaar. Dit plan geeft houvast aan hoe om te gaan met investeringen in gebouwen voor onderwijs en opvang opdat er in de gemeente Heemskerk een duurzame en gezonde onderwijs- en opvangomgeving kan worden voortgezet. Naar aanleiding van deze actualisatie is er een wijziging in de prioritering en planning. De financiële gevolgen voor de korte termijn, fase 1, zijn verwerkt in de financiële meerjarendoorkijk zoals opgenomen in deze perspectiefnota.

Bedrijfsvoering

Geen voorstellen.

4.3 Wenselijke voorstellen

De wenselijke voorstellen zijn niet direct noodzakelijk. Vanwege het financiële meerjarenbeeld worden deze voorstellen **nog niet** opgenomen in deze Perspectiefnota. Bij de begroting 2026-2029 kan de keuze worden gemaakt om deze al dan niet uit te voeren.

Nr.	Programma / omschrijving voorstel	Incidenteel / structureel	2026	2027	2028	2029
1. Bestuurlijk domein						
Geen wenselijke voorstellen						
Totaal Bestuurlijk domein			-	-	-	-
2. Sociaal domein						
1	Verhoging gemeentelijke bijdrage VRK (Veilig Thuis en Openbare Gezondheidszorg)	S	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
Totaal Sociaal domein			-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
3. Fysiek domein						
2	Hogere gemeentelijke bijdrage Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)	S	0	-29.000	-20.000	-20.000
3	Incidentele bijdrage 2026 Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)	I	-52.000			
4	Verhoging gemeentelijke bijdrage VRK (Brandweer en Openbare Orde)	S	-107.000	-107.000	-107.000	-107.000
5	Bijdrage 2e IJmondpont	S	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
6	Structureel budget Beleidsmedewerker wonen	S	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
7	Woonzorgvisie	S	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
8	Toezichtspost reddingsbrigade strand Heemskerk (investering)	S		-19.500	-19.275	-19.050
9	Ruimtelijke ontwikkelingen	I	-110.000	-110.000		
Totaal Fysiek domein			-338.000	-334.500	-325.275	-325.050
4. Bedrijfsvoering						
10	MTO-Tool	S	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Totaal Bedrijfsvoering			-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Totaal Wenselijk / nieuwe voorstellen			-429.000	-425.500	-416.275	-416.050
*) Dekking incidentele voorstellen uit de algemene reserve			52.000			
Netto effect wenselijk / nieuwe voorstellen			-377.000	-425.500	-416.275	-416.050



Bestuurlijk domein

Geen wenselijke voorstellen

Sociaal domein

Verhoging gemeentelijke bijdrage VRK (Veilig Thuis en Openbare Gezondheidszorg)

€62.000 S (N)

De Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) heeft de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 aan de raden aangeboden. De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 leidt voor Heemskerk tot een structureel hogere bijdrage van in totaal € 111.000,-. In de meerjarenbegroting van Heemskerk wordt, op basis van de gehanteerde percentage indexering (3,33%), gerekend met een structurele verhoging van € 49.000,-. Per saldo dient de gemeentelijke bijdrage met structureel € 62.000,- te worden verhoogd.

Fysiek domein

Hogere gemeentelijke bijdrage Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) €29.000-€20.000 S (N)

In de Ontwerpbegroting 2026 van de ODIJ is een aantal autonome en noodzakelijke ontwikkelingen opgenomen die leiden tot een structurele hogere bijdrage.

De gemeentelijke bijdrage aan de ODIJ bedraagt met ingang van 2026 € 753.362,-. De hogere bijdrage is toe te schrijven aan loon- en prijsontwikkeling en onvermijdbare bedrijfslasten.

Incidentele bijdrage Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)

€52.000 I (N)

Via de Begrotingswijziging 2025 heeft het Algemeen Bestuur van de ODIJ aangegeven structurele middelen nodig te hebben voor het herstel van de centrale sturing en het versterken van de kritische posities. Het bestuur wil deze middelen echter nog niet structureel inzetten, maar eerst meer inzicht krijgen in 2025. Daarnaast loopt de opdracht aan de Galan-groep voor toekomstscenario's van de omgevingsdienst. Het is de bedoeling dit proces af te ronden op 1 januari 2027 met een herijkte financiering en een vernieuwde gemeenschappelijke regeling. Het bestuur ziet 2026 als overbruggingsjaar en wil voorkomen dat achterstanden verder oplopen. Ook erkent het bestuur dat de centrale sturing hersteld moet worden. Daarom vraagt zij ook voor 2026 incidenteel geld, met 2 belangrijke wijzigingen:

1. De verdeelsleutel is aangepast zodat bouwactiviteiten niet bijdragen aan de kritische posities op milieu (in overeenstemming met zienswijze 2025 van o.a. gemeente Zandvoort)
2. Er is nog scherper gekeken naar wat echt nodig is, ombuigingen zijn daarom in mindering gebracht op de centrale sturing. Pas in 2027 wordt gekeken hoeveel sturingscapaciteit er nodig is, dit betreft een minimaal MT.
Daarnaast worden verwachte incidentele baten uit schatkistbankieren en de rijksbijdrage in mindering gebracht op de bijdrage van deelnemers.

Verhoging gemeentelijke bijdrage VRK (Brandweer en Openbare Orde) €106.000 S (N)

De Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) heeft de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 aan de raden aangeboden. De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 leidt voor Heemskerk tot een structureel hogere bijdrage van in totaal € 218.000,-. In de meerjarenbegroting van Heemskerk wordt, op basis van de gehanteerde percentage indexering (3,33%), gerekend met een structurele verhoging van € 112.000,-. Per saldo dient de gemeentelijke bijdrage met structureel € 106.000,- te worden verhoogd.

Bijdrage 2e IJmondpont

€34.000 S (N)

Met het verdwijnen van de 2e IJmondpont valt er een gat in de regionale en lokale bereikbaarheid en het IJmondiale doorfietsrouten netwerk. Recente tellingen laten een structurele 'terugval' zien van gemiddeld meer dan 800 fietsritten per werkdag en in totaal bijna 200.000 fietsers per jaar. De 2e IJmondpont blijkt dus een cruciale rol te vervullen in het groeiende lokale en regionale fietsverkeer in het gebied. Bovendien blijkt een hoogwaardige frequentie van de pontverbinding een belangrijke schakel in het robuust houden van het kwetsbare systeem van oeververbindingen (Velser- en Wijkertunnel). De exploitatie van de 2e IJmondpont moet worden bekostigd door de 3 IJmondgemeenten in de verhouding: Velsen 60%; Beverwijk 30% en Heemskerk 10%. De (maximale) gemeentelijke bijdragen willen we voor de zomer vaststellen. Heemskerk heeft voor de exploitatie van de 2e pont geen budget geraamd. Zodra er duidelijkheid is over de hoogte van de gemeentelijke bijdrage stelt het college de raad voor dit budget beschikbaar te stellen. Naar verwachting ligt het structurele budget tussen de € 20.000,- en € 34.000,- (periode 2026-2038).

Structureel budget Beleidsmedewerker wonen

€120.000 S (N)

Voor 2023 en 2024 heeft de raad een structureel budget van € 105.700,- beschikbaar gesteld voor het aanstellen van een additionele beleidsmedewerker voor het beleidsterrein wonen.

Voor 2025 en verder is geen extra budget toegewezen. Momenteel worden de kosten vanuit de loonsom Beleid & Projecten betaald. Echter, is er een structureel budget van € 120.000,- nodig voor de invulling van 1 fte. Beleidsmedewerker wonen.

Wanneer deze functie niet wordt ingevuld valt de advisering m.b.t. woningbouwprojecten weg, waardoor de woningbouwprojecten ongewenste vertraging oplopen.

Woonzorgvisie

€25.000 S (N)

In mei 2025 is de Woonzorgvisie Beverwijk en Heemskerk door de gemeenteraad vastgesteld. Met de uitvoering van de woonzorgvisie zijn kosten gemoeid.

Deze hebben betrekking op onderzoeken, inhuur van expertise, extra inzet van welzijnspartners en/ of extra inzet van ambtelijke capaciteit. Om de uitvoering te borgen en de samenwerking tussen partijen te versterken en uit te breiden is daarnaast een lichte vorm van regie nodig. De samenwerkende partijen willen deze regiefunctie gezamenlijk financieren. Voor de uitvoering van de woonzorgvisie en de bijdrage aan de regiefunctie wordt voor de periode 2026 tot en met 2029 een budget van jaarlijks € 25.000 aangevraagd.

Toezichtspost reddingsbrigade strand Heemskerk

€19.500 S (N)

De technische levensduur van de huidige toezichtspost van de Heemskerkse reddingsbrigade is verlopen. Met betrekking tot zowel het interieur als het exterieur. De afgelopen jaren waren de kosten van instandhouding dermate hoog dat dit niet langer opweegt tegen de huidige toestand en technische staat van de post. Deze voldoet in technisch opzicht niet meer aan de huidige wet- en regelgeving wat ertoe leidt dat de reddingsbrigade haar taken niet voldoende adequaat kan uitvoeren. In sommige gevallen leidt dit zelfs tot gevaarlijke situaties. Het voorstel is om niet langer kosten te maken om de huidige post in stand te houden, maar een nieuwe toezichtpost te plaatsen. De hieraan verbonden

incidentele kosten bedragen € 300.000,-. Voorgesteld wordt om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen.

Aanjager Ruimtelijke ontwikkelingen

€ 110.000 I (N)

Voor de ontwikkeling van Heemskerk op het gebied van woningbouw, bedrijvigheid, recreatie etc. willen we tijdelijk inzetten op een medewerker op strategisch niveau die initiatieven aanjaagt en de markt in beweging zet. Daarmee gaan we meer actief aan de slag dan in de huidige context waarin we faciliterend zijn op initiatieven. Met als beoogd resultaat een versnelling van ontwikkelingen. Deze functie willen we inzetten voor de duur van twee jaar.

Bedrijfsvoering

MTO-tool

€ 30.000 S (N)

Een Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) biedt cruciale inzichten in de tevredenheid en betrokkenheid van medewerkers, wat helpt bij het bevorderen van een positieve werkcultuur. Het verhoogt werkplezier en productiviteit door gerichte verbeteringen, helpt bij het behouden van talent door problemen te identificeren en aan te pakken, ondersteunt strategische besluitvorming met waardevolle gegevens, en bevordert betrokkenheid en communicatie door te laten zien dat de organisatie waarde hecht aan de mening van medewerkers. Het laatste medewerkeronderzoek is in 2021 uitgevoerd. Nu de verbouwing afgerond is, is het een goed moment om het onderzoek dit jaar weer in te zetten. Het MTO staat ook op de OR-jaarkalender en zou idealiter ieder jaar uitgevoerd moeten worden.

De kosten zullen zo'n € 30.000 per jaar zijn, binnen een contract voor 3 jaar middels een aanbestedingsproces.

5. Meerjaren Investeringsprogramma (MJIP)

In het Meerjaren InvesteringsProgramma (MJIP) zijn alle investeringen opgenomen welke nog niet door de raad zijn goedgekeurd. Omdat de kredieten van het MJIP nog niet zijn gevoteerd, kan de raad ervoor kiezen deze investeringsvoorstellen uit het MJIP te schrappen. Het MJIP is grotendeels al eerder samengesteld, maar ten behoeve van de PN2026-2029 wordt ook een aantal nieuwe voorstellen opgevoerd. In het verwachte begrotingssaldo van de PN 2026-2029 (zie hoofdstuk 3) zijn de hiermee gemoeide kapitaallasten reeds verwerkt.

Omschrijving	Categorie	Bruto	BTW	Bruto bedrag	Subsidie/	Netto	Afschrijvings-	Rente %	Verwachte	Ingangs-	Kapitaallasten			
	kapitaallasten	investering	bedrag	excl. btw	Bijdragen	investering	termijn		realisatie	datum	2026	2027	2028	2029
Investeringsen 2026														
Wegen Fietsstraat J.v.K	Vervanging	707.850	122.850	585.000	409.500-	175.500	40	1,5%	2026	2027	7.020	6.954	6.888	
Wegen Zevenhoeven	Vervanging	1.815.000	315.000	1.500.000	750.000-	750.000	40	1,5%	2027	2028	11.250	30.000	29.719	
O.V. Fietsstraat J.v.K	Vervanging	68.970	11.970	57.000	28.500-	28.500	40	1,5%	2026	2027	1.140	1.129	1.119	
O.V. Zevenhoeven	Vervanging	212.960	36.960	176.000	88.000-	88.000	40	1,5%	2027	2028	1.320	3.520	3.487	
Speelvoorzieningen	Vervanging	423.500	73.500	350.000		350.000	15	1,5%	2026	2027	28.583	28.233	27.883	
Armaturen	Vervanging	242.000	42.000	200.000		200.000	20	1,5%	2026	2027	13.000	12.850	12.700	
Groen fietsstaat J.v.K	Vervanging	163.350	28.350	135.000		135.000	25	1,5%	2027	2028	2.025	7.425	7.344	
Groen Zevenhoeven	Vervanging	297.660	51.660	246.000		246.000	25	1,5%	2028	2029	3.690	3.690	13.530	
Beschoeiing	Vervanging	378.730	65.730	313.000		313.000	25	1,5%	2026	2027	17.215	17.027	16.839	
Riolering fietsstraat J.v.K	Riolering	342.430	59.430	283.000		283.000	60	1,5%	2026	2027	7.186	7.186	7.186	
Riolering Zevenhoeven	Riolering	1.304.380	226.380	1.078.000		1.078.000	60	1,5%	2027	2028	16.170	27.374	27.374	
Hybride AV middelen	Vervanging	108.900	18.900	90.000		90.000	4	1,5%	2028	2029	1.350	1.350	23.850	
Androids	Vervanging	72.600	12.600	60.000		60.000	3	1,5%	2026	2027	20.900	20.600	20.300	
Werkplek + software + GEO	Vervanging	1.308.010	227.010	1.081.000		1.081.000	4	1,5%	2026	2027	286.465	282.411	278.358	
Totaal investeringen 2026		7.446.340	1.292.340	6.154.000	1.276.000-	4.878.000					-	417.315	449.751	476.577

Omschrijving	Categorie	Bruto kapitaallasten	Bruto investering	BTW bedrag	Bruto bedrag excl. btw	Subsidie/ Bijdragen	Netto investering	Afschrijvings- termijn	Rente %	Verwachte realisatie	Ingangs- datum	Kapitaallasten			
												2026	2027	2028	2029
Investeringen 2027															
Speelvoorzieningen	Vervanging	423.500	73.500	350.000			350.000	15	1,5%	2027	2028			28.583	28.233
Wegen	Vervanging	4.053.500	703.500	3.350.000	475.000-		2.875.000	40	1,5%	2027	2028			115.000	113.922
Openbare verlichting	Vervanging	508.805	88.305	420.500	55.250-		365.250	40	1,5%	2027	2028			14.610	14.473
Armaturen	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	20	1,5%	2027	2028			13.000	12.850
Beschoeiing	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	25	1,5%	2027	2028			11.000	10.880
Groen	Vervanging	900.845	156.345	744.500			744.500	25	1,5%	2028	2029			11.168	40.948
Riolering	Riolering	3.248.850	563.850	2.685.000			2.685.000	60	1,5%	2027	2028			68.181	68.181
Totaal investeringen 2027		9.619.500	1.669.500	7.950.000	530.250-		7.419.750					-	-	261.542	289.487
Investeringen 2028															
Speelvoorzieningen	Vervanging	423.500	73.500	350.000			350.000	15	1,5%	2028	2029				28.583
Wegen	Vervanging	4.650.030	807.030	3.843.000	527.400-		3.315.600	40	1,5%	2028	2029				132.624
Openbare verlichting	Vervanging	523.930	90.930	433.000	36.900-		396.100	40	1,5%	2028	2029				15.844
Armaturen	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	20	1,5%	2028	2029				13.000
Beschoeiing	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	25	1,5%	2028	2029				11.000
Groen	Vervanging	1.034.550	179.550	855.000			855.000	25	1,5%	2028	2029				12.825
Riolering	Riolering	3.588.860	622.860	2.966.000			2.966.000	60	1,5%	2028	2029				75.317
Totaal investeringen 2028		10.704.870	1.857.870	8.847.000	564.300-		8.282.700					-	-	-	289.193
Investeringen 2029															
Speelvoorzieningen	Vervanging	423.500	73.500	350.000			350.000	15	1,5%	2029	2030				
Wegen	Vervanging	2.825.350	490.350	2.335.000			2.335.000	40	1,5%	2029	2030				
Openbare verlichting	Vervanging	375.100	65.100	310.000			310.000	40	1,5%	2029	2030				
Armaturen	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	20	1,5%	2029	2030				
Beschoeiing	Vervanging	242.000	42.000	200.000			200.000	25	1,5%	2029	2030				
Groen	Vervanging	635.250	110.250	525.000			525.000	25	1,5%	2029	2030				
Riolering	Riolering	2.420.000	420.000	2.000.000			2.000.000	60	1,5%	2029	2030				
Totaal investeringen 2029		7.163.200	1.243.200	5.920.000		-	5.920.000					-	-	-	-
Totaal investeringen 2026-2029		34.933.910	6.062.910	28.871.000	2.370.550-		26.500.450	-	-	-		-	417.315	711.293	1.055.258

6. Uitgangspunten Begroting 2026

Kaders voor het opstellen

Het algemene kader is een structureel sluitend meerjarenperspectief. Volgens de voorschriften van het BBV betekent dit dat de komende jaarschijf structureel sluiten moet zijn. Mocht dat niet lukken, dan moet in ieder geval de jaarschijf 2029 sluitend zijn. Dit is ook het toetsingskader waarmee onze provinciaal toezichthouder de komende begroting gaat beoordelen. Voor deze Perspectiefnota is het uitgangspunt dat voor alle jaarschrijven een sluitende begroting wordt aangeboden. Vanwege de scherpe daling van de beschikbare middelen vanaf 2026, heeft de Raad in maart 2025 een pakket aan ombuigingen vastgesteld. Deze zijn in deze Perspectiefnota verwerkt.

Meicirculaire 2025

De meicirculaire 2025 komt voor alle gemeenten te laat in het proces van het opstellen van kadernota's, waardoor ook het financiële meerjarenperspectief in deze Heemskerkse Perspectiefnota 2026 - 2029 onzekerheid kent. Gemeenten gaan hier ieder naar eigen inzicht mee om en de provincie worstelt hier vanuit haar toezichthoudende rol (ook) mee. De financiële gevolgen van de meicirculaire zullen in een apart raadsbesluit worden uiteengezet.

Meerjarenraming tegen constante prijzen

Conform voorgaande jaren wordt de meerjarenraming tegen constante prijzen weergegeven. Dit betekent dat alleen voor het eerste volgende begrotingjaar (2026) de indexering voor de verwachte prijsontwikkelingen wordt toegepast. De overige jaren worden de budgetten geraamd op het prijspeil van 2026. Doordat we werken met constante prijzen, hoeven onderhoudsplannen niet meerjarig te worden geïndexeerd. In onderstaande tabel is de indexering per jaarschijf gespecificeerd.





	2026	2027	2028	2029
Indexering				
<i>A: Lonen (personeel + inhuur derden)</i>				
Loonvoet sector overheid	3,60%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>B: Overige goederen en diensten</i>				
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	2,80%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>C: WMO / Jeugdzorg</i>				
Samengesteld 2/3 lonen + 1/3 ov goeden en diensten	3,33%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>D: Subsidies</i>				
Samengesteld 2/3 lonen + 1/3 ov goeden en diensten	3,33%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>E: Gemeenschappelijke regelingen</i>				
Samengesteld 2/3 lonen + 1/3 ov goeden en diensten	3,33%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>E: Tarieven</i>				
Samengesteld 90% lonen + 10% ov goeden en diensten	3,52%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
<i>F: OZB</i>				
Samengesteld 90% lonen + 10% ov goeden en diensten	3,52%	niveau 2026	niveau 2026	niveau 2026
Rente-omslagpercentage	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
<i>Financieringen:</i>				
Kort geld	2,50%	2,50%	2,25%	2,00%
Lang geld	2,75%	3,00%	3,25%	3,25%
Grondexploitaties	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%

Toelichting tabel

A: Lonen (eigen personeel) en inhuur derden

De loonvoet sector overheid is de gemiddelde loonontwikkeling per Fte in de sector overheid. De loonvoet is inclusief de incidentele loonontwikkeling. Door het invoeren van de constante prijzen wordt het loon-en prijspeilniveau van 2025 voor de navolgende jaren constant gehouden.

B: Overige goederen en diensten

De prijsindex van de netto materiële overheidsconsumptie (IMOC) is de gemiddelde jaarlijkse prijsmutatie van de materiële overheidsbestedingen. Voorbeelden zijn: kosten van energie, huisvesting, kantoorartikelen, uitzendkrachten, afschrijvingen van gebouwen, computers etc.

C: Wmo / Jeugdzorg

De afgelopen jaren zijn in de zorgsector de cao-loonsverhogingen dusdanig toegenomen dat het indexatiepercentage dat op de begroting wordt toegepast niet in lijn is met die ontwikkeling. Dit betekent dat door het indexatieverschil, budgetten niet meer toereikend zijn. De loonontwikkeling zet zich naar verwachting nog een aantal jaar door. Voor de Wmo en Jeugdzorg rekenen wij met een gemengd percentage voor de indexatie van de loonkosten (2/3e) en de overige goederen en diensten (1/3e), omdat dit een betere benadering van de werkelijkheid weergeeft.

D: Subsidies

Subsidies zijn voor de gemeente een belangrijk instrument om de sociale infrastructuur te faciliteren en sturing te geven aan de beleidsuitvoering. Vanwege de stijging van autonome kosten, waaronder de loonkostenontwikkeling, binnen de gesubsidieerde instellingen en het gedurende een aantal jaren achterwege blijven van gemeentelijke indexatie, is de financiële positie van deze instellingen onder druk komen te staan. Wij hanteren een gemengd percentage voor de indexatie van de loonkosten (2/3) en de overige goederen en diensten (1/3).

E: Tarieven

Voor de indexering van de tarieven hanteren wij een gemengd percentage. Dit samengestelde percentage is gebaseerd op 90% de verwachte loonstijging en op 10% van de verwachte prijsstijging. Hiermee wordt voorkomen dat er aanvullende bezuinigingen noodzakelijk zijn wanneer de loonstijging hoger is dan de prijsstijging. Immers de looncomponent vormt een aanzienlijk aandeel in de kosten van de gemeentelijke producten en diensten die worden doorberekend aan de afnemers. Met betrekking tot de tarieven van alle gemeentelijke producten geldt wettelijk dat niet meer dan 100% van de lasten mag worden doorberekend

Rente-omslagpercentage

Het financieren van investeringen vergt financieringsmiddelen. Deze financieringsmiddelen kunnen bestaan uit interne (eigen) middelen (met name reserves) en externe middelen (kort- en langlopende geldleningen). Het aantrekken van externe middelen leidt tot rentekosten. Hierbij is sprake van verschillende rentepercentages omdat de geld- en kapitaalmarkt onderhevig zijn aan vooral exogene factoren en ontwikkelingen.

De gemeente past in principe het systeem van totaalfinanciering toe. Dit houdt in dat niet voor iedere investering apart financieringsmiddelen worden aangetrokken, maar dit pas wordt gedaan op het moment dat alle geldstromen zijn verzameld in een geldstromenprognose. Op basis daarvan worden financieringsmiddelen aangetrokken. As gevolg hiervan kunnen de hieraan verbonden rentekosten niet direct aan de individuele investeringen worden gelinkt.

Om de rentekosten toe te kunnen rekenen aan programma's en deelprojecten wordt gewerkt met het rente-omslagpercentage. Met name het geplande investeringsvolume en de daaraan gekoppelde financieringsbehoeften leiden tot hogere rentelasten. Wanneer het totaal aan rentelasten (hierbij uitgezonderd de specifiek voor een bepaalde investering aangetrokken financiering) wordt gedeeld door de restantboekwaarde van de investeringen wordt een nieuw rente-omslagpercentage berekend

van 1,73%. Hierbij is uitgegaan van financiering van het volledige investeringsvolume. Dit is ambitieus. Zeker gezien de ombuigingsvoorstellen waarbij de uitvoering van eerder geplande investeringen in tijd naar voren zijn geschoven. Daarnaast is vrijwel altijd sprake van een bepaald vertragingseffect in de uitvoering van geplande investeringen.

Momenteel hanteren we reeds voor een aantal jaar een rente-omslagpercentage van 1,50%. Dit percentage zetten we af tegen het werkelijke rente-omslagpercentage om tot het renteresultaat te komen. Het werkelijke percentage wordt beïnvloed door de rentevergoeding die we aan onze geldschietters (banken) betalen.

Zoals te lezen in de Rentevisie heeft de ECB de rente inmiddels reeds meerdere malen verlaagt. Het is de verwachting dat gedurende 2025 nogmaals een aantal verlagingen worden doorgevoerd. Het renteniveau voor zowel kort- als langlopend geld ligt op dit moment lager dan eerder geprognosticeerd.

Het voorstel is om gedurende 2025 te monitoren hoe invulling wordt gegeven aan de voorgenomen investeringen en hoe de rente zich daadwerkelijk ontwikkelt. Bijstelling van het rente-omslagpercentage is vooralsnog niet gewenst.

Financieringen

Rentevisie 2025-2026

Om onderbouwde financieringsbeslissingen te kunnen nemen, is het belangrijk om een inschatting te maken van de toekomstige renteontwikkeling. Deze zogeheten rentevisie wordt jaarlijks opgesteld en is gebaseerd op de verwachtingen van diverse financiële instellingen.

In de begroting wordt een rente voor kortlopende leningen (looptijd ≤ 1 jaar) en een rente voor langlopende leningen (looptijd > 1 jaar) gehanteerd. De ontwikkeling van de korte rente is vooral afhankelijk van de inflatie. De hoogte van de lange rente wordt vooral bepaald door de economische groei.

Rentebeleid Europese Centrale Bank (ECB)

De ECB heeft meer duidelijkheid gegeven over het rentebeleid van de Europese Unie (EU) voor het komende jaar. ECB-president Lagarde verklaarde dat de rente naar verwachting in 2025 verder omlaag zal gaan. Dit volgt op vier renteverlagingen die eerder al zijn doorgevoerd. De daling is mogelijk doordat de inflatie inmiddels grotendeels onder controle lijkt, waardoor de druk op het leenvermogen binnen de EU afneemt.

De inflatiecijfers in Europa kwamen vorige maand uit op gemiddeld 2,3%, dicht bij de doelstelling van 2%. Mede dankzij de gunstige inflatiecijfers besloot de ECB de rente al te verlagen van 3,25% naar 3%. Lagere rentetarieven maken lenen goedkoper, wat bedrijven kan helpen te groeien of hen financiële steun biedt in moeilijke tijden. De ECB verwacht een verdere daling van de inflatie, naar 2,1% in 2025. Tegelijkertijd blijft er sprake van externe risico's, zoals de handelsspanningen met de VS en het beleid van Donald Trump en de volatiliteit van de energieprijzen en Duitse CO₂-belastingverhogingen.

De ECB heeft op 17 april 2025 het belangrijkste rentetarief in de eurozone met 25 basispunten verlaagd. Met deze stap beoogt de ECB de zwakke economische groei in het eurogebied te stimuleren door de leenkosten verder te verlagen.

Toekomstige besluiten blijven data-afhankelijk, maar de markt anticipeert op een continuering van de verruimingscyclus. Na de verwachte stap in april volgen mogelijk nog 2 aanvullende verlagingen in juni en juli 2025.

De verwachting is dat de korte rente op termijn nog verder zal dalen. De verwachting met betrekking tot het niveau van de lange rente is dat deze op termijn licht stijgt. Dit heeft voornamelijk te maken met de geplande investeringen in de omliggende landen. In de onderstaande tabel is de gemiddelde verwachte renteontwikkeling van een aantal toonaangevende banken (o.a. de BNG) weergegeven.

www.heemskerk.nl