RAADSVOORSTEL	
Raadsvergadering	11 november 2024
Voorstelnummer	D801961
Datum raadsvoorstel	10 oktober 2024
Portefeuillehouder(s)	R. Opdam
Commissie	Auditcommissie
Datum commissie	24 oktober 2024
Soort agendering	Ter advisering
Agendapunt	
Team	BV - Regie
Opsteller	Cynthia Krab
Datum B&W besluit	15 oktober 2024
Bijlagen:	3

Onderwerp : Programmabegroting 2025

Voorgesteld besluit

1. De programmabegroting 2025 inclusief de jaarschijf 2025 van het meerjareninvesteringsplan (bijlage 1) vast te stellen;
2. In te stemmen met het meerjarenperspectief 2026-2028 (uit bijlage 1) en de bij de begroting behorende paragrafen en de overige bijlagen;
3. De bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen.

Geheimhouding

☐ Ja ☐ Nee

RAADSVOORSTEL

INLEIDING
Elk jaar wordt de begroting en het meerjarenperspectief aan de gemeenteraad aangeboden. Bij dit advies treft u de begroting 2025, inclusief het meerjarenperspectief 2026-2028, de paragrafen en het meerjareninvesteringsplan. De begroting is voor de raad een belangrijk instrument bij het uitoefenen van zijn kaderstellende en controlerende rol.

INVLOED KADERS OP KEUZERUIMTE
Het vaststellen van de programmabegroting is het budgetrecht van de raad. Het opgenomen nieuw beleid is ter keuze aan de raad en kan hierin een eigen afweging maken.

TOELICHTING OP HET VOORSTEL
Om te voldoen aan artikel 191 van de Gemeentewet, waarin is opgenomen dat de vastgestelde begroting vóór 15 november 2024 naar de Gedeputeerde Staten van Noord-Holland moet worden gezonden, wordt een besluit tot vaststelling van de gemeentebegroting voorgelegd.

De Programmabegroting 2025 bevat de voor de raad relevante financiële en beleidsinhoudelijke informatie. De vast te stellen begroting bestaat uit:
- de bestuurlijke en financiële hoofdlijnen van de begroting 2025;
- de programmabegroting ingedeeld naar toegesneden programmaonderdelen met de daaraan verbonden baten en lasten;
- de verplichte paragrafen volgend uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

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

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

RISICO’S
De risico’s zijn geactualiseerd en worden nader toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

FINANCIËN

Na verwerking van de ombuigingsmaatregelen uit de kadernota 2025 en de mutaties in de begroting, hebben we nu in 2025 een sluitende begroting.

Het nieuwe kabinet heeft bevestig dat de geplande rijksombuigingen van 2,5 miljard euro, die invloed hebben op het gemeentefond, grotendeels gehandhaafd blijven. Hierdoor ontstaat er voor de gemeente Heiloo vanaf 2026 een aanzienlijk tekort.

Hieronder volgt het verloop van het begrotingssaldo sinds de kadernota 2025 (raad 8 juli 2024).

(x € 1.000,-)	2025		2026		2027		2028	
Begrotingssaldo na raad 6-11-2023	**1.509**	**V**	**1.166**	**N**	**2.140**	**N**	**2.151**	**N**
2e Firap Heiloo	491	N	451	N	614	N	614	N
Begrotingssaldo na raad 21-12-2023	**1.018**	**V**	**1.617**	**N**	**2.754**	**N**	**2.765**	**N**
Subsidie compensatie gederfde huurinkomsten bibliotheek	16	N	16	N	16	N	16	N
Bestuursopdracht gemeentewerf Heiloo	0		0		0		0	
Uitbreiding investering nieuw gemeentehuis	10	N	10	N	10	N	10	N
Eenmalige compensatie maatschappelijke organisaties	0		0		0		0	
Begrotingssaldo na raad 29-1-2024	**992**	**V**	**1.643**	**N**	**2.780**	**N**	**2.791**	**N**
Afwikkeling faillissement Heiloo Actief	0		0		0		0	
Afwikkeling faillissement Het Baafje	0		0		0		0	
Route regionale jeugdhulp 2026	15	N	0		0		0	
NAG 2023 grondexploitaties Heiloo	13	N	137	V	12	N	18	V
IHP Heiloo	23	N	0		0		120	N
Effect kadernota inclusief meicirculaire	2.964	N	1.856	N	1.985	N	1.872	N
Begrotingssaldo na raad 8 juli	**2.023**	**N**	**3.362**	**N**	**4.777**	**N**	**4.765**	**N**
Programmabegroting 2025	1.176	V	1.043	V	1.144	V	1.112	V
Septembercirculaire 2024	25	N	87	V	21	V	16	N
Begrotingssaldo na raad 11 november	**872**	**N**	**2.233**	**N**	**3.612**	**N**	**3.669**	**N**
Actuele verwachting totaal incidentele baten en lasten 2025	872	V	377	V	195	V	196	V
Verwacht begrotingssaldo voor toezicht Provincie	0		1.856	N	3.417	N	3.473	N
Stelpost coalitieakkoord (zolang niet gealloceerd)	295	V	300	V	300	V	300	V
Verwacht begrotingssaldo na bovenstaand	**295**	**V**	**1.556**	**N**	**3.117**	**N**	**3.173**	**N**

DUURZAAMHEID

N.v.t.

PARTICIPATIE

N.v.t.

UITVOERING, PLANNING EN ORGANISATIE

- Dinsdag 22 oktober : Raadsinformatieavond
- Donderdag 24 oktober : Auditcommissie
- Maandag 11 november : Raadsvergadering

De programmabegroting moet uiterlijk 15 november zijn aangeleverd bij Gedeputeerde Staten.

BIJLAGEN

1. Programmabegroting 2025
2. Begrotingswijziging
3. Investeringsoverzicht detail (vertrouwelijk)

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Heiloo





J. van den Beij-Veenstra
gemeentesecretaris

M. ten Bruggencate
burgemeester