



Perspectiefnota 2026

3 juni 2025



Planning & control cyclus

- Begroting 2025-2028 is de basis
- Ontwikkelingen 2026-2029
- Perspectiefnota 2026-2029 is de basis voor Begroting 2026-2029

Uitgangspunten PN2026

- Ombuigingen zijn verwerkt in het saldo
- Geen nieuw beleid
- Drie categorieën voorstellen:
 - Budget neutrale voorstellen
 - Autonome voorstellen
 - Wenselijke voorstellen (niet meegenomen in de saldi)

Begrotingssaldo PN (1)

	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:				
<u>A: Raadsbesluiten</u>				
Uitbreiding griffie	-227.100	-237.800	-237.800	-237.800
Subtotaal	-227.100	-237.800	-237.800	-237.800
<u>B: Septembercirculaire 2024</u>				
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

Begrotingssaldo PN (2)

	2026	2027	2028	2029
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

	2026	2027	2028	2029
Startpunt voor Perspectiefnota 2026-2029	432.925	214.505	-193.328	-30.072
<u>Voorstellen Perspectiefnota 2026-2029</u>				
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

Autonome voorstellen - uitgangspunten

- Onoverkomelijk en absoluut noodzakelijk
- Beperkte invloed of keuzevrijheid

Autonome voorstellen

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

Wenselijke voorstellen - uitgangspunten

- Voorstellen die niet direct noodzakelijk zijn, en ook kunnen worden uitgesteld of afgesteld
- Nog niet meegenomen in het saldo van de perspectiefnota
- Opnieuw afgewogen bij begroting

Wenselijke voorstellen

Nr	Programma / omschrijving voorstel	Incidenteel	2026	2027	2028	2029
		structureel				
	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	Aanjager Ruimtelijke ontwikkelingen	I	-110.000	-110.000		
	Totaal Fysiek domein		-448.000	-444.500	-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		-540.000	-536.500	-417.275	-417.050
	*) Dekking incidentele voorstellen uit de algemene reserve		52.000			
	Netto effect wenselijk / nieuwe voorstellen		-488.000	-536.500	-417.275	-417.050

- Na verwerking van de autonome voorstellen en de ombuigingen blijft er een tekort

	2026	2027	2028	2029
Startpunt voor Perspectiefnota 2026-2029	432.925	214.505	-193.328	-30.072
<u>Voorstellen Perspectiefnota 2026-2029</u>				
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

- Meicirculaire is nog niet verwerkt in dit beeld. Hiervoor krijgt u nog een raadsvoorstel zodat u het effect van de meicirculaire op het begrotingssaldo kan betrekken bij de bespreking van de perspectiefnota

Conclusie

- Perspectiefnota is nog niet sluitend
- De meicirculaire kan het financiële beeld nog verbeteren
- Er is een kaderbrief van de provincie verschenen die mogelijk nog effect heeft
- Toezichthouder is akkoord met de begroting indien 2026 structureel sluit en reëel in evenwicht is, of anders 2029

Planning

Ambtelijk traject	WIE	Jun	Jul
Ontvangst technische vragen (deadline 10:00 uur)	Organisatie	10	
Bespreking perspectiefnota in raadsbrede commissie	commissie	19	
Verzenden raadsvoorstel meicirculaire		24 (na collegebesluit)	
Beantwoorden technische vragen (deadline 12:00 uur)	College	25	
Deadline indiening voorgenomen moties en amendementen ter ambtelijke toetsing. (deadline 15.00 uur)			1
Reactie op voorgenomen amendementen en moties (17.00 uur)			2
Behandeling perspectiefnota in de Raad (besluitvormend)	Raad		3