

Raadsvoorstel

Onderwerp: Begroting 2026-2029

Datum collegevergadering	16 september 2025	Ambtenaar	M. Oufkir
Zaaknummer	2028434	Telefoon	+31624722046
Portefeuillehouder(s)	J. Verwoort	E-mailadres	moufkir@velsen.nl



Voorgesteld raadsbesluit

- 1) De programmabegroting 2026 vast te stellen en daarbij kennis te nemen van de meerjarenraming 2027-2029;
- 2) De volgende bedragen in 2026 te storten in de reserves;
 - a) Een bedrag van € 1.652.000 in de reserve kapitaallasten cf. begroting;
 - b) € 550.000 in de reserve FLO cf. de berekening voor toekomstige voor ambtenaren met functioneel leeftijdsontslag;
 - c) € 30.273 in reserve grondbedrijf, aanvulling van de reserve zodat deze op afgesproken niveau blijft.
- 3) De volgende bedragen in 2026 te onttrekken aan de reserves;
 - a) € 80.000 aan de algemene reserve cf. de meerjarenbegroting 2025;
 - b) € 496.000 aan de reserve budgetoverheveling cf. jaarrekening 2024;
 - c) € 3.000.000 aan reserve onderhoud openbare ruimte voor groot onderhoud van wegen waarvan de startdatum in 2025 ligt;
 - d) € 30.273 aan reserve grondbedrijf, alle financiële effecten van de grondexploitaties worden verrekend met de reserve;
 - e) € 395.370 aan reserve Veerkracht inwoners, waarvan
 - i) € 15.525 voor energiebesparing bij kwetsbare inwoners;
 - ii) € 31.050 voor marktbudget participatie;
 - iii) € 90.045 ten behoeve van kinderwerk;
 - iv) € 191.475 voor POH-jeugd;
 - v) € 31.050 ten behoeve van maatjesproject/eenzaamheid;
 - vi) € 36.225 ten behoeve van zomerpret.
 - f) € 3.200 aan de reserve voertuigen voor het vervangen van bedrijfsvoertuigen

GEMEENTE VELSEN

- g) € 70.000 aan de reserve participatiewet ter dekking van de lasten voor het aandeel van Velsen in het herontwerp van de dienstverlening voor uitvoering van de participatiewet.
- h) € 493.000 vanwege herverdeling van inzet van de reserve schuldenfonds waarvan;
 - i) € 256.000 voor minimaregelingen;
 - ii) € 60.000 voor bijzondere bijstand;
 - iii) € 100.000 voor schuldhelp verlening;
 - iv) € 50.000 voor traject schulden;
 - v) € 27.000 voor preventie.
- i) € 295.000 aan de reserve COA-middelen ten behoeve van de verbetering zoals omschreven in actieplan Velsen-Noord.
- j) € 785.000 aan de reserve Visie op Velsen waarvan;
 - i) € 420.000 t.b.v. Techport;
 - ii) € 100.000 naar algemene reserve vanwege minder kosten op Rauwe Loper;
 - iii) € 135.000 naar algemene reserve vanwege minder kosten voor offshore impulsproject (Bezuiniging OD05);
 - iv) € 130.000 als stelpost voor onverwachte uitgaven.
- k) € 395.682 aan de reserve stedelijke vernieuwing ten behoeve van uitvoeren van prestatieafspraken met corporaties om buurten meer leefbaar te maken.
- l) € 482.000 aan de reserve FLO cf. de berekening voor verwachte uitgaven in 2026 voor ambtenaren met functioneel leeftijdsontslag.



- 4) Het investeringsplan 2026 overeenkomstig de paragraaf Investerings vrij te geven;**
- 5) De mutaties zoals opgenomen in 'Overzicht A' van dit voorstel en toegelicht zijn in de begroting 2026-2029 vast te stellen;**
- 6) Kennis te nemen van de voorgenomen tarieven lokale heffingen 2026 zoals opgenomen in de tabel 'Overzicht B' van dit voorstel. Deze tarieven worden definitief bij de vaststelling van de diverse verordeningen van de lokale heffingen voor 2026.**

GEMEENTE VELSEN

Overzicht A. Meerjarenperspectief

(Bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling begrotingssaldo 2026-2029	2026	2027	2028	2029
Begroting 2025 - 2028 (a)	-8.299	-6.846	-6.211	-6.011
Voorjaarsnota 2025				
<i>Reguliere mutaties</i>	706	-870	477	2.084
<i>Bezuinigingen</i>	5.226	4.531	4.418	4.762
<i>Amendement 14 (meer kansen voor starters op de woningmarkt)</i>	0	0	0	0
<i>Amendement 15 (Aanpassing bezuinigingen)</i>	-194	-194	-299	-299
Totaal mutaties voorjaarsnota 2025 (b)	5.738	3.467	4.596	6.547
Saldo voorjaarsnota 2025	-2.561	-3.379	-1.615	536
Mutaties begroting 2026*				
<i>Meicirculaire 2025</i>	-21	197	37	174
<i>Mutaties na voorjaarsnota</i>	955	1.434	369	-72
Totaal mutaties begroting (c)	934	1.631	406	102
Saldo begroting 2026-2029 (a+b+c)	-1.626	-1.748	-1.208	640

* Voor een uitgebreide toelichting op de mutaties in de begroting 2026 wordt u verwezen naar het hoofdstuk 'Ontwikkeling van het meerjarenperspectief' op bladzijde 11 en verder van de begroting 2026-2029.

Overzicht B. Voorgenomen tarieven lokale heffingen

Tarieven Lokale Heffingen*	2025	2026
OZB/RZB Woningen	0,0791%	0,0789%



GEMEENTE VELSEN



Tarieven Lokale Heffingen*	2025	2026
OZB/RZB Niet-woningen eigenaar	0,3165%	0,3412%
OZB/RZB Niet-Woningen gebruiker	0,2543%	0,2741%
Rioolheffing eigenaar	€ 110,46	€ 114,72
Rioolheffing gebruiker	€ 79,86	€ 82,92
Rioolheffing hemelwater eigenaar	€ 55,32	€ 57,48
Rioolheffing hemelwater gebruiker	€ 39,84	€ 41,40
Afvalstoffenheffing Vast	€ 354,96	€ 367,80
Afvalstoffenheffing 240 Liter	€ 8,00	€ 8,00
Afvalstoffenheffing 140 Liter	€ 4,67	€ 4,67
Afvalstoffenheffing 60 Liter	€ 2,00	€ 2,00
Afvalstoffenheffing 30 Liter	€ 1,00	€ 1,00
Afvalstoffenheffing 240 Liter Overig	€ 4,40	€ 4,40
Afvalstoffenheffing 140 Liter Overig	€ 2,56	€ 2,56
Afvalstoffenheffing 60 Liter Overig	€ 1,10	€ 1,10
Afvalstoffenheffing 30 Liter Overig	€ 0,55	€ 0,55
Hondenbelasting 1e Hond	€ 106,56	€ 110,72
Hondenbelasting 2e Hond	€ 134,88	€ 140,14
Hondenbelasting 3e en elke volgende hond	€ 151,44	€ 157,35
Hondenbelasting Kenneltarief	€ 746,28	€ 775,38
Toeristenbelasting hotel	€ 2,50	€ 3,00
Toeristenbelasting overig	€ 1,50	€ 2,00
Vermakelijkhedenretributie	€ 0,75	€ 1,50
* De volgende belastingen en heffingen zijn niet meegenomen, in verband met de grote diversiteit in tarieven, deze zullen terug te vinden zijn in de verordeningen 2026 die eind dit jaar worden vastgesteld door de raad: dit betreft de Precariobelasting, Standplaatsgeleden, Marktgelden, Grafrechten, Leges (Hoofdstuk 1 t/m 3), Parkeerbelasting en BIZ (BedrijvenInvesteringsZones)		

Samenvatting

De begroting geeft de beleidsmatige en budgettaire kaders aan voor het komende jaar 2026 en een doorkijk naar de drie daaropvolgende jaren. Deze is opgesteld binnen de richtinggevende kaders zoals door de raad vastgesteld in de Voorjaarsnota 2025-2029. Uitgangspunt blijft een financieel gezonde gemeente, voor nu en op de lange termijn. Dat betekent: toewerken naar een structureel sluitend meerjarenperspectief en een weerstandsvermogen dat toereikend is om de risico's op te kunnen vangen.

De begroting laat voor de jaren 2026–2028 aanzienlijke tekorten zien. Deze 'overgangsjaren' staan in het teken van financiële bijsturing en waren in de Voorjaarsnota 2025 ook zichtbaar. In 2029 sluit de begroting met een klein (structureel) overschot. Omdat 2026 niet sluitend is, toetst de provincie ons – conform het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtskader – primair op het structureel evenwicht in 2029. Met deze begroting leggen wij een structureel sluitende begroting voor 2029 aan u voor. Dat neemt niet weg dat de risico's en onzekerheden voor de aankomende jaren groot blijven en onze voortdurende aandacht vragen.

GEMEENTE VELSEN

Inleiding

De begroting geeft de beleidsmatige en budgettaire kaders aan voor het komende jaar 2026 en een doorkijk naar de drie daaropvolgende jaren. Deze is opgesteld binnen de richtinggevende kaders zoals door de raad is vastgesteld in de Voorjaarsnota 2025-2029. Uitgangspunt blijft een financieel gezonde gemeente, voor nu en op de lange termijn. Dat betekent: toewerken naar een structureel sluitend meerjarenperspectief en een weerstandsvermogen dat toereikend is om de risico's op te te kunnen vangen.

De begroting laat voor de jaren 2026–2028 aanzienlijke tekorten zien. Deze overgangsjaren staan in het teken van financiële bijsturing. In 2029 sluit de begroting met een klein (structureel) overschot. Omdat 2026 niet sluitend is, toetst de provincie ons – conform het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtskader – primair op het structureel evenwicht in 2029. Met deze begroting leggen wij een structureel sluitende begroting voor 2029 voor. Dat neemt niet weg dat de risico's en onzekerheden voor de aankomende jaren groot blijven en onze voortdurende aandacht vragen.



Financieel beeld 2026–2029

Het meerjarenbeeld laat (afgerond) aanzienlijke tekorten zien, met name in de overgangsjaren:

- 2026: –€ 1,6 miljoen
- 2027: –€ 1,7 miljoen
- 2028: –€ 1,2 miljoen
- 2029: +€ 0,6 miljoen

De kaders zijn nader uitgewerkt in concrete doelstellingen, prestaties en daaraan gekoppelde budgetten. Waar mogelijk zijn indicatoren toegevoegd om achteraf de realisatie van het beleid en de geleverde prestaties te kunnen toetsen. Daarnaast bevat de begroting ook paragrafen over diverse programma-overstijgende onderwerpen en een actueel financieel meerjarenperspectief.

Beoogd doel en effect van het besluit

De meerjarenbegroting 2026–2029 van de gemeente Velsen geeft inzicht in en kaders voor het te voeren beleid, de inkomsten en uitgaven (de baten en lasten) in 2026, met ramingen voor de jaren 2027 tot en met 2029. Hiermee geven we invulling aan het raadsakkoord 2022-2026 en het collegeprogramma 2022 – 2026 *Werken aan het Velsen van morgen, met lef en bezieling*.

Argumenten

1 Vaststellen begroting

Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet. Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een structureel en reëel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten en de daarvoor aan te wenden middelen.

2 en 3 Mutaties reserves

GEMEENTE VELSEN

Omdat de reserves direct te maken hebben met het beleid dat we willen voeren ligt de volledige bevoegdheid te beschikken over en toe te voegen aan reserves bij de gemeenteraad. Om die reden stelt het college de gemeenteraad voor een besluit te nemen de mutaties uit beslispunten 2 en 3 voor een aantal specifieke onderwerpen in 2026 te autoriseren. Dit is conform de toezegging van het college nader in te gaan op de mutaties in de reserves. In de begroting staan de specifieke onderwerpen nader toegelicht.

4 Investerings

Door het expliciet beschikbaar stellen van de investeringskredieten zoals opgenomen in de 'paragraaf investeringen' in de programmabegroting 2026 kunnen deze worden uitgevoerd.

Verder

De bezuinigingen uit de voorjaarsnota 2025 zijn verwerkt, maar vangen de tekorten in de zogenoemde ravijnjaren niet volledig op. Gelukkig is er ook een meevaller: de omvang van de algemene reserve is gunstiger dan eerder voorzien, wat enige financiële ruimte biedt. Toch blijft het structureel saldo negatief tot en met 2028; pas in 2029 is er sprake van een licht positief resultaat. Dat betekent dat er tot die tijd beperkte ruimte is voor nieuwe structurele uitgaven. We blijven kritisch kijken naar incidentele uitgaven, die nog steeds drukken op ons vermogen. Tegelijkertijd is het weerstandsvermogen op orde, waardoor we onverwachte uitgaven goed kunnen opvangen. Een belangrijk lichtpunt.

Op het gebied van jeugdhulp is er beweging. Het rijk heeft een eerste stap gezet in de opvolging van het advies van de commissie Van Ark. Gemeenten worden deels gecompenseerd voor extra kosten in 2023 en 2024. Een nieuwe commissie zal begin 2027 terugkijken op de jaren 2025 en 2026. In deze begroting is, conform de meicirculaire 2025, rekening gehouden met de taakmutatie binnen het domein jeugd. We vertrouwen erop dat het rijk zich aan de afspraken houdt, al blijft er onzekerheid over de middelen vanaf 2028.

Alternatieven

In de Gemeentewet is de verplichting opgenomen om voor 15 november een door de raad vastgestelde begroting voor het volgende jaar, met een sluitend meerjarenperspectief in te dienen bij de toezichthouder. Het niet voldoen aan deze verplichting heeft consequenties voor zowel de financiering van de gemeente als het niveau van toezicht. Een specifiek alternatief om dit product op een andere wijze te laten is er niet.

Risico's

Niet naar aanleiding van dit besluit. Risico's zijn geïnventariseerd en opgenomen in paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

Alle programma's



Kader

Gemeentewet
Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)
Financiële verordening gemeente Velsen
Begroting 2025-2028
Voorjaarsnota 2025
Meicirculaire gemeentefonds.



Participatie en inspraak

De ontwikkelingen in het meerjarenperspectief en uitgangspunten voor het opstellen van de begroting worden in de sessie van 17 oktober besproken met de raad.

Financiële consequenties

De financiële consequenties zijn in de begroting verwerkt.

Uitvoering van besluit

Na vaststelling van de begroting wordt de Begroting 2026 incl. meerjarenperspectief samen met enkele verplichte overzichten gestuurd aan de provincie Noord-Holland, als toezichthouder, en het CBS.

Bijlagen - onderdeel uitmakend van het besluit

Raadsbesluit
Begroting 2026-2029

Burgemeester en wethouders van Velsen,

De secretaris,

D. Veurink

De burgemeester,

F.C. Dales