Voorstel raad

Nummer

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder
A. Medema

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
5 november 2026	6 oktober 2026

Onderwerp
Programmabegroting 2027

Kern van het voorstel
Voorgesteld wordt om de begroting 2027 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2028-2030. Daarmee worden ook kredieten beschikbaar gesteld als toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda. De kapitaallasten van deze kredieten zijn verwerkt in de begroting en meerjarenraming. Vóór 15 november wordt de vastgestelde begroting toegestuurd aan de provinciale toezichthouder.

Voorgesteld besluit
Het college van burgemeester en wethouders stelt de gemeenteraad voor: 1. de programmabegroting 2027, inclusief de onttrekking aan de reserves van € 25.383.000 en toevoeging aan de reserves van € 25.565.000, vast te stellen; 2. om in afwijking van de nota Reserves en Voorzieningen eenmalig een onttrekking te doen van € 165.000 voor de uitwerking van het programma Volkshuisvesting en het regionale uitvoeringsprogramma Woonzorgvisie uit de reserve Risicobouwgronden; 3. de ozb opbrengst voor 2027 met 4,25 % te laten stijgen voor zowel de woningen als de niet-woningen ter compensatie van de rijkskorting op de algemene uitkering en deze daarnaast met 5% te laten stijgen ter dekking van het coalitieakkoord boven op de netto inflatiecorrectie van 2,7%; 4. kennis te nemen van de meerjarenraming 2028 – 2030; 5. in te stemmen met de kredieten met een investeringsplafond met een totale omvang van € 23.325.000 en € 4.155.000 voor overige investeringskredieten, met een gezamenlijke totale omvang van € 27.480.000 zoals genoemd en toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda;

6. in te stemmen met fasering van het eerder toegekende krediet investeringen in beheer en verduurzaming van bestaande gebouwen (€ 1.300.000 voor 2027);
7. In te stemmen met een meerjarenkrediet van € 13.750.000 voor de Nieuwesluizerweg;
8. in te stemmen met een meerjarenkrediet van € 10.000.000 voor het transformatiefonds.

Wettelijke grondslag
Gemeentewet art. 189, het Besluit Begroting en Verantwoording, de Financiële verordening gemeente Hollands Kroon 2023 en de Algemene wet bestuursrecht.

De gemeenteraad besluit:
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 5 november 2026. Griffier Burgemeester

Aanleiding
Elk jaar wordt een begroting vastgesteld voor het volgende jaar, waarin de uitgangspunten en keuzes uit de kaderbrief zijn verwerkt. De meerjarige effecten zijn meegenomen in de meerjarenraming. Mét de vaststelling van de begroting worden ook de kredieten gevoteerd zoals die zijn genoemd en toegelicht in het hoofdstuk Investeringsagenda.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect
Zekerheid voor bestuur en ambtelijke organisatie dat er geautoriseerd budget beschikbaar is voor het doen van de geplande uitgaven en het realiseren van de ambities uit het coalitieakkoord.

Motivering per voorgesteld besluit
Ad 1. Vaststellen programmabegroting 2027 Jaarlijks wordt een begroting opgemaakt door het college. Aan de hand van autonome ontwikkelingen, het coalitieakkoord, onderhoudsplannen en lopende verplichtingen worden de uitgaven gepland. Uiteraard wordt hierbij rekening gehouden met de financiële mogelijkheden. Die worden begrensd door de inkomsten van het rijk (vooral de algemene uitkering uit het Gemeentefonds), de opbrengsten van onze lokale belastingen en overige inkomsten. Binnen de begroting is er sprake van een totale onttrekking aan de

reserves van € 25.383.000 en een totale toevoeging aan de reserves van € 25.565.000. Een nadere toelichting treft u aan bij de diverse programma's en de bijlage Reserves en Voorzieningen.

De begroting kent een indeling naar (door de raad vastgestelde) programma's en clusters. Het geraamde saldo 2027 bedraagt € 747.000 positief en daarmee is de begroting in evenwicht.

Ad 2. Onttrekking van € 165.000 uit de reserve Risicobouwgronden
De dekking voor het uit te werken programma Volkshuisvesting en het regionale uitvoeringsprogramma Woonzorgvisie passen niet binnen de bestaande reserves. Het voornemen is om in de actualisatie van de nota Reserves en Voorzieningen dit aanvullend op te nemen in het bestedingsplan van de reserve Risicobouwgronden. Binnen deze reserve is voldoende ruimte.

Ad 3. de ozb opbrengst voor 2027 met 4,25 % te laten stijgen voor zowel de woningen als de niet-woningen ter compensatie van de rijkskorting op de algemene uitkering en deze daarnaast met 5% te laten stijgen ter dekking van het coalitieakkoord boven op de netto inflatiecorrectie van 2,7%;
Ten opzichte van 2026 is voorgesteld om de OZB-opbrengst met 5% te verhogen ter dekking van de ambities zoals opgenomen in het coalitieakkoord.

Ad 4. Kennisnemen van meerjarenraming 2028-2030
Ondanks de extra middelen in de algemene uitkering is er nog steeds sprake van het zogenoemde 'ravijnjaar'. We blijven investeren in woningen, voorzieningen, duurzaamheid en een prettige leefomgeving. Tegelijk vragen we van iedereen een eerlijke bijdrage om onze plannen mogelijk te maken.

De saldi over de jaren 2027 – 2030 bedragen respectievelijk
2027: € 747.000 (positief)
2028: € 1.846.000 (negatief)
2029: € 2.226.000 (negatief)
2030: € 772.000 (negatief)

Ad 5. Goedkeuren kredieten die naar verwachting in 2027 in uitvoering gaan
In de begroting 2027 en de meerjarenraming zijn alle kapitaallasten van de investeringskredieten die u terugvindt in de bijlage Investeringsagenda verwerkt. Wordt de begroting ongewijzigd vastgesteld, dan zijn daarmee ook deze kredieten gevoteerd. Het is de bevoegdheid van de raad hiermee akkoord te gaan, ze te wijzigen of te besluiten tot een andere planning. Het gaat om de volgende totaalbedragen: € 23.325.000

voor kredieten met een investeringsplafond (vervangingsinvesteringen/levensduur verlengende investeringen) en € 4.155.000 overige investeringskredieten. Kredieten voor de Nieuwesluizerweg en het transformatiefonds zijn afzonderlijk bij besluitpunt 7 en 8 voorgesteld.

Ad 6. Fasering krediet Investeringen in beheer en verduurzaming van gebouwen
Het genoemde plafond voor investeringen in beheer en verduurzaming van bestaande gebouwen van € 1.300.000 vraagt het college niet als krediet aan omdat hiervoor al een krediet bestaat. De raad vragen wij met het vaststellen van de begroting in te stemmen met de fasering van dit krediet over de jaren. Voor 2027 betekent dit dat er € 1.300.000 beschikbaar is voor investeringen in beheer en verduurzaming van bestaande gebouwen.

Ad 7. In te stemmen met een meerjarenkrediet van € 13.750.000 voor de Nieuwesluizerweg.
Eerder heeft u een voorbereidingskrediet vastgesteld. Nu breekt de fase van uitvoering aan. Daarvoor is een uitvoeringskrediet nodig. Deze wordt hier aangevraagd. Het krediet wordt over meerdere jaren besteed (zie bijlage van de investeringsagenda in de begroting).

Ad 8. In te stemmen met een krediet van € 10.000.000 in 2027 voor het transformatiefonds
Als speerpunt voor 2027 noemen we het gebiedsgericht werken aan de toekomst van onder meer Hippolytushoef en Middenmeer. We investeren in het centrum, het winkelgebied en beter verbonden maatschappelijke en sportvoorzieningen. Hiervoor richten we een transformatiefonds in die een investeringsvolume van € 10 miljoen mogelijk maakt. De randvoorwaarden en spelregels van dit fonds worden nog nader uitgewerkt. Doel van het transformatiefonds is wel dat investeringen zich grotendeels terugverdienen. De besteding van dit krediet zal naar verwachting over meerdere jaren verdeeld worden.

Kanttekeningen en risico's (incl. argumenten)
Als de programma begroting niet voor 15 november wordt vastgesteld, stelt de provincie het regime van preventief toezicht in.

Alternatieven (incl. argumenten)
Betreft een wettelijke verplichting waarvoor geen alternatieven openstaan.

Financiële gevolgen	
Wat is de omvang van het investeringskrediet?	Investering plafonds: € 23.325.000 Overige investeringen: € 27.905.000

Wat is het effect op de begroting?	Kosten en opbrengsten zijn in evenwicht.
Dekking binnen begroting	Programma: Niet van toepassing. Cluster: Niet van toepassing.
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel: Niet van toepassing.
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
Toelichting: zie de programmabegroting 2027.	
Communicatie	
Er volgt een nieuwsbericht met een publieksvriendelijke versie van de begroting. Wij sturen de vastgestelde begroting aan onze provinciale toezichthouder.	

Bijlagen
1. Programmabegroting 2027